

2021회계년도 병원 합산 재무제표

학 교 법 인 단 국 대 학
(의료원 + 치과병원)

목 차

1. 2021 회 계 년 도 합 산 자 금 계 산 서	2
2. 2021 회 계 년 도 합 산 재 무 상 태 표	6
3. 2021 회 계 년 도 합 산 손 익 계 산 서	9
4. 2021 회 계 년 도 합 산 기 본 금 변 동 계 산 서	12

1. 자 금 계 산 서

합 산 자 금 계 산 서

(2021년 03월 01일 부터 2022년 02월 28일 까지)

1. 수 입

과 목			합산 자금계산서		
관	항	목	예산	결산	증감액
의료수익			336,555,611,000	341,815,700,001	5,260,089,001
	의료수익		336,555,611,000	341,815,700,001	5,260,089,001
		입원수익	198,436,959,000	204,629,981,861	6,193,022,861
		외래수익	128,032,194,000	126,044,248,599	-1,987,945,401
		기타의료수익	10,086,458,000	11,141,469,541	1,055,011,541
의료외수익			23,683,735,000	23,168,595,316	-515,139,684
	의료외수익		23,683,735,000	23,168,595,316	-515,139,684
		이자수익	311,275,000	301,549,862	-9,725,138
		임대료수익	503,018,000	460,279,988	-42,738,012
		연구수익	6,505,990,000	5,187,529,639	-1,318,460,361
		외환차익	500,000	0	-500,000
		기부금수익(국고보조금)	14,885,762,000	15,611,884,540	726,122,540
		기부금수익	264,998,000	195,965,000	-69,033,000
		잡이익	1,212,192,000	1,411,386,287	199,194,287
비유동자산			4,077,438,000	4,208,718,650	131,280,650
	투자자산		4,077,438,000	4,208,718,650	131,280,650
		장기금융상품	3,000,000,000	3,000,000,000	0
		장기대여금	0	0	0
		보증금	1,077,438,000	1,208,718,650	131,280,650
유동부채			1,125,746,000	773,140,944	-352,605,056
	유동부채		1,125,746,000	773,140,944	-352,605,056
		유동성장기부채	1,125,746,000	773,140,944	-352,605,056
비유동부채			40,209,850,000	31,806,665,666	-8,403,184,334
	비유동부채		40,209,850,000	31,806,665,666	-2,718,000,000
		장기차입금	27,200,000,000	24,482,000,000	-2,718,000,000
		금융리스미지급금	12,609,850,000	7,301,454,506	-5,308,395,494
		퇴직급여충당금	0	13,211,160	13,211,160
		임대보증금	400,000,000	10,000,000	-390,000,000
합 계			405,652,380,000	401,772,820,577	-3,879,559,423
전 기 이 월 자 금			60,489,621,000	46,006,552,789	-14,483,068,211
미사용 전기이월자금	기초유동자산		101,545,553,000	87,057,280,288	-14,488,272,712
		유동자산	99,457,001,000	85,631,871,634	-13,825,129,366
		기타유동자산	2,088,552,000	1,425,408,654	-663,143,346
	기초유동부채		41,055,932,000	41,050,727,499	-5,204,501
		유동부채	39,091,724,000	39,091,673,771	-50,229
		기타유동부채	1,964,208,000	1,959,053,728	-5,154,272
자금수입총계			466,142,001,000	447,779,373,366	-18,362,627,634

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			합산 자금계산서		
관	항	목	예산	결산	증감액
의료비용			313,362,002,000	304,789,968,832	8,572,033,168
	인건비		160,092,185,000	156,788,634,629	3,303,550,371
		급여	149,841,958,000	147,163,336,479	2,678,621,521
		퇴직급여	10,250,227,000	9,625,298,150	624,928,850
	재료비		104,418,222,000	102,889,329,087	1,528,892,913
		약품비	49,241,951,000	48,462,443,600	779,507,400
		진료재료비	55,176,271,000	54,426,885,487	749,385,513
	관리운영비		48,851,595,000	45,112,005,116	3,739,589,884
		복리후생비	8,764,037,000	8,044,478,984	719,558,016
		여비교통비	411,686,000	299,051,520	112,634,480
		통신비	414,389,000	395,591,234	18,797,766
		전기수도료	3,780,471,000	3,541,293,220	239,177,780
		세금과공과	1,765,063,000	1,422,633,390	342,429,610
		보험료	111,454,000	58,714,572	52,739,428
		환경관리비	924,612,000	819,039,880	105,572,120
		지급임차료	1,211,639,000	1,115,226,528	96,412,472
		지급수수료	2,861,833,000	2,810,317,669	51,515,331
		수선비	6,385,856,000	5,993,898,609	391,957,391
		차량유지비	132,765,000	109,207,900	23,557,100
		교육훈련비	460,243,000	283,377,007	176,865,993
		도서인쇄비	494,825,000	456,226,722	38,598,278
		접대비	117,850,000	64,583,160	53,266,840
		행사비	210,712,000	38,669,440	172,042,560
		연료비	1,435,021,000	1,379,420,435	55,600,565
		의료사회사업비	220,921,000	162,915,865	58,005,135
		소모품비	1,632,670,000	1,577,519,761	55,150,239
		자체연구비	1,555,257,000	1,393,934,775	161,322,225
		광고선전비	336,319,000	325,544,420	10,774,580
		피복침구비	240,551,000	195,190,980	45,360,020
		외주용역비	14,898,461,000	14,403,526,478	494,934,522
		잡비	106,760,000	67,528,977	39,231,023
		의료분쟁비용	378,200,000	154,113,590	224,086,410
의료외비용			7,473,960,000	7,102,225,219	371,734,781
	의료외비용		7,473,960,000	7,102,225,219	371,734,781
		이자비용	1,304,006,000	1,249,203,103	54,802,897
		연구비용	5,639,406,000	5,352,038,525	287,367,475
		외환차손	500,000	0	500,000
		기부금	112,500,000	98,380,000	14,120,000

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			합산 자금계산서		
관	항	목	예산	결산	증감액
		잡손실	417,548,000	402,603,591	14,944,409
비유동자산			73,987,315,000	58,293,353,430	15,693,961,570
	투자자산		200,000,000	100,000,000	100,000,000
		장기금융상품	100,000,000	100,000,000	0
		보증금	100,000,000	0	100,000,000
	유형자산		73,787,315,000	58,193,353,430	15,593,961,570
		건물	29,700,000	29,700,000	0
		건축물	38,720,000	38,720,000	0
		기계장치	57,820,000	53,420,000	4,400,000
		의료장비	14,420,504,000	11,195,669,770	3,224,834,230
		공기구비품	6,623,010,000	1,886,023,050	4,736,986,950
		기타유형자산	956,240,000	892,713,000	63,527,000
		건설중인자산	51,661,321,000	44,097,107,610	7,564,213,390
유동부채			6,521,895,000	5,742,621,675	779,273,325
	유동부채		6,521,895,000	5,742,621,675	779,273,325
		유동성장기부채	6,221,895,000	5,742,621,675	479,273,325
		대손충당금	300,000,000	0	300,000,000
비유동부채		20,438,415,000	20,337,654,625	100,760,375	
	비유동부채		20,438,415,000	20,337,654,625	100,760,375
		장기차입금	19,015,500,000	19,015,500,000	0
		퇴직급여충당금	1,392,915,000	1,292,154,625	100,760,375
		임대보증금	30,000,000	30,000,000	0
고유목적사업준비금		16,935,589,000	16,932,809,000	2,780,000	
	고유목적사업준비금		16,935,589,000	16,932,809,000	2,780,000
		고유목적사업준비금	16,935,589,000	16,932,809,000	2,780,000
예비비		1,005,000,000	0	1,005,000,000	
	예비비		1,005,000,000	0	1,005,000,000
		예비비	1,005,000,000	0	1,005,000,000
합 계			439,724,176,000	413,198,632,781	26,525,543,219
차 기 이 월 자 금			26,417,825,000	34,580,740,585	-8,162,915,585
미사용 차기이월자금	기말유동자산		90,926,408,000	85,554,047,118	5,372,360,882
		유동자산	87,465,715,000	81,852,878,224	5,612,836,776
		기타유동자산	3,460,693,000	3,701,168,894	-240,475,894
	기말유동부채		64,508,583,000	50,973,306,533	13,535,276,467
		유동부채	57,702,577,000	47,143,500,414	10,559,076,586
		기타유동부채	6,806,006,000	3,829,806,119	2,976,199,881
자 금 지 출 총 계			466,142,001,000	447,779,373,366	18,362,627,634

2. 재 무 상 태 표

합 산 재 무 상 태 표

당기 : 2022년 02월 28일 현재

전기 : 2021년 02월 28일 현재

부속병원회계

(단위 : 원)

계 정 과 목	합산 재무상태표	
	당기	전기
자 산		
I. 유동자산	86,307,547,207	86,966,581,243
(1) 당좌자산	84,141,946,810	84,909,381,754
1. 현금 및 현금성자산	36,600,413,472	40,627,855,404
2. 단기금융상품	1,054,140,957	1,042,991,780
3. 의료미수금	44,378,790,784	43,241,159,244
(의료미수금대손충당금)	-1,412,100,308	-2,147,898,534
4. 미수금	2,120,580,996	2,067,215,497
5. 미수수익	10,808	7,740
6. 선급금	1,306,880,000	350,000
7. 선급비용	46,818,761	49,978,913
8. 선급제세	46,411,340	27,721,710
(2) 재고자산	2,165,600,397	2,057,199,489
1. 약품	1,075,219,791	862,640,059
2. 진료재료	1,068,643,852	1,179,786,596
3. 저장품	21,736,754	14,772,834
II. 비유동자산	173,971,899,441	133,672,413,950
(1) 투자자산	4,109,300,736	8,218,019,386
1. 장기금융상품	1,989,018,146	4,889,018,146
2. 장기대여금	0	0
3. 보증금	1,684,759,940	2,893,478,590
4. 기타투자자산	435,522,650	435,522,650
(2) 유형자산	169,860,811,205	125,451,892,064
1. 토지	1,246,111,777	1,246,111,777
2. 건물	251,422,039,621	175,917,217,207
(국고보조금)	-5,823,345,016	-6,017,791,703
(감가상각누계액)	-101,560,980,115	-96,728,444,067
3. 구축물	6,122,150,912	5,123,660,912
(국고보조금)	-121,837,533	-153,485,333
(감가상각누계액)	-4,112,524,502	-4,013,244,458
4. 기계장치	4,460,413,573	4,423,012,463
(감가상각누계액)	-4,302,427,852	-4,224,516,802
5. 의료장비	97,906,584,247	91,438,819,081
(국고보조금)	-959,288,046	-509,446,235
(감가상각누계액)	-83,564,453,987	-81,898,005,188

계 정 과 목	합산 재무상태표	
	당기	전기
6.차량운반구	688,942,656	700,942,656
(감가상각누계액)	-665,495,485	-656,407,505
7.공기구비품	24,874,720,044	23,193,787,352
(국고보조금)	-105,418,063	-116,258,867
(감가상각누계액)	-21,179,066,705	-20,088,666,200
8.기타유형자산	6,490,675,083	5,597,962,083
(국고보조금)	-2,000	-2,000
(감가상각누계액)	-5,164,780,514	-4,712,431,023
9.건설중인자산	4,208,793,110	36,929,077,914
(3)무형자산	1,787,500	2,502,500
1.기타무형자산	1,787,500	2,502,500
(자 산 총 계)	260,279,446,648	220,638,995,193
부 채		
I.유동부채	57,991,171,689	46,020,208,230
1.매입채무	29,268,739,923	25,754,769,669
2.미지급금	9,749,502,827	6,035,517,458
3.예수금	3,779,038,713	1,957,449,311
4.미지급비용	5,681,081,880	4,750,635,208
5.유동성장기부채	6,223,618,730	4,969,480,731
6.선수수익	3,289,189,616	2,552,355,853
II.비유동부채	89,847,616,285	83,165,119,128
1.장기차입금	62,569,725,327	58,856,003,095
2.금융리스미지급금	7,074,467,394	4,243,853,850
3.퇴직급여충당금	16,993,423,564	16,835,262,183
4.임대보증금	3,210,000,000	3,230,000,000
III.고유목적사업준비금	77,300,369,871	91,762,932,391
1.고유목적사업준비금	77,300,369,871	91,762,932,391
IV.의료발전준비금	83,703,875,270	46,065,190,245
1.의료발전준비금	83,703,875,270	46,065,190,245
(부 채 총 계)	308,843,033,115	267,013,449,994
자 본		
I.기본금(기본재산)	93,841,368,215	93,841,368,215
1.법인기본금	71,131,351,900	71,131,351,900
2.기타기본금	22,710,016,315	22,710,016,315
II.이익잉여금(결손금)	-142,404,954,682	-140,215,823,016
1.전기이월잉여금(결손금)	-140,215,823,016	-128,867,991,159
2.당기순이익(순손실)	-2,189,131,666	-11,347,831,857
(자 본 총 계)	-48,563,586,467	-46,374,454,801
부채와 자본 총계	260,279,446,648	220,638,995,193

3. 손 익 계 산 서

합 산 손 익 계 산 서

당기(37기) 2021.03.01. 부터 2022.02.28. 까지

전기(36기) 2020.03.01. 부터 2021.02.28. 까지

부속병원회계

(단위 : 원)

계 정 과 목	합산 손익계산서	
	당기	전기
I.의료수익	341,815,700,001	310,290,501,430
1.입원수익	204,629,981,861	191,767,093,522
2.외래수익	126,044,248,599	109,056,852,134
3.기타의료수익	11,141,469,541	9,466,555,774
II.의료비용	320,057,880,245	302,280,287,540
(1)인건비	159,019,985,901	150,970,774,974
1.급여	147,957,582,905	138,493,402,711
2.퇴직급여	11,062,402,996	12,477,372,263
(2)재료비	102,787,892,099	92,966,311,851
1.약품비	48,249,863,868	44,082,665,950
2.진료재료비	54,538,028,231	48,883,645,901
(3)관리운영비	58,250,002,245	58,343,200,715
1.복리후생비	8,044,478,984	7,554,334,577
2.여비교통비	299,051,520	273,540,230
3.통신비	395,591,234	384,483,992
4.전기수도료	3,541,293,220	3,227,067,630
5.세금과공과	1,422,633,390	1,398,025,105
6.보험료	58,714,572	60,274,042
7.환경관리비	819,039,880	785,803,980
8.지급임차료	1,115,226,528	1,612,290,543
9.지급수수료	2,811,317,669	2,391,411,952
10.수선비	5,986,934,689	4,747,572,838
11.차량유지비	109,207,900	81,466,665
12.교육훈련비	283,377,007	221,408,491
13.도서인쇄비	456,226,722	451,799,919
14.접대비	64,583,160	66,291,900
15.행사비	38,669,440	189,066,500
16.연료비	1,379,420,435	1,169,775,700
17.의료사회사업비	162,915,865	198,433,223

계 정 과 목	합산 손익계산서	
	당기	전기
18.소모품비	1,577,519,761	1,489,747,241
19.자체연구비	1,393,934,775	1,290,444,407
20.감가상각비	13,143,246,049	13,773,521,540
21.무형자산상각비	715,000	715,000
22.광고선전비	325,544,420	263,849,840
23.대손상각비	0	1,896,850,344
24.피복침구비	195,190,980	170,400,650
25.외주용역비	14,403,526,478	13,571,226,371
26.잡비	67,528,977	103,806,172
27.의료분쟁비용	154,113,590	969,591,863
Ⅲ.의료이익(손실)	21,757,819,756	8,010,213,890
Ⅳ.의료외수익	23,265,434,302	14,211,930,677
1.이자수익	301,549,862	179,067,665
2.임대료수익	460,279,988	505,233,533
3.연구수익	5,187,529,639	4,112,204,994
4.유형자산처분이익	0	294,000
5.대손충당금환입	735,798,226	0
6.기부금수익(보조금)	14,919,963,540	8,197,877,270
7.기부금수익	248,926,760	213,088,265
8.잡이익	1,411,386,287	1,004,164,950
Ⅴ.의료외비용	7,103,454,219	5,927,015,481
1.이자비용	1,249,203,103	1,107,083,610
2.기부금	98,380,000	111,700,000
3.연구비용	5,352,038,525	3,688,975,780
4.유형자산처분손실	1,229,000	962,551,651
5.잡손실	402,603,591	56,704,440
Ⅵ.법인세차감전순이익(순손실)	37,919,799,839	16,295,129,086
Ⅶ.법인세비용(소득세)	0	0
Ⅷ.고유목적사업준비금설정전 당기순이익	37,919,799,839	16,295,129,086
Ⅸ.고유목적사업준비금전입액	46,697,000,000	33,570,000,000
Ⅹ.고유목적사업준비금환입액	6,588,068,495	5,927,039,057
Ⅺ.당기순이익(순손실)	-2,189,131,666	-11,347,831,857

4. 기 본 금 변 동 계 산 서

합 산 기 본 금 변 동 계 산 서

(당기 : 2021. 03. 01.부터 2022. 02. 28.까지)

(전기 : 2020. 03. 01.부터 2021. 02. 28.까지)

부속병원회계

(단위 : 원)

과 목	합산 기본금변동계산서	
	당기	전기
I.기 본 금	93,841,368,215	93,841,368,215
1.법 인 기 본 금	71,131,351,900	71,131,351,900
2.기 타 기 본 금	22,710,016,315	22,710,016,315
3.회계정책변경으로 인한 누적효과	0	0
II.이 익 잉 여 금	-142,404,954,682	-140,215,823,016
1.전 기 이 월 이 익 잉 여 금	-140,215,823,016	-122,081,572,231
2.전 기 오 류 수 정	0	-6,786,418,928
3.당 기 순 이 익 (손 실)	-2,189,131,666	-11,347,831,857
III.이 익 잉 여 금 처 분 액	0	0
1.기 본 금 대 체	0	0
IV.차 기 이 월 이 익 잉 여 금	-142,404,954,682	-140,215,823,016
V.자본총계	-48,563,586,467	-46,374,454,801