

1. 재무제표

가. 재무상태표

제35(당)기 2017년 12월 31일 현재

제34(전)기 2016년 12월 31일 현재

경상북도 김천의료원

(단위:원)

과 목	제 35(당)기	제 34(전)기	차 감 (당기 - 전기)
	금 액	금 액	
자 산			
Ⅰ. 유동자산	9,677,740,510	11,876,154,712	△2,198,414,202
(1) 당좌자산	9,368,868,945	11,566,266,986	△2,197,398,041
1. 현금 및 현금성자산	2,691,877,317	5,452,693,882	△2,760,816,565
2. 단기금융상품	1,729,967,157	3,684,951,032	△1,954,983,875
(국고보조금)	—	(2,944,855,270)	2,944,855,270
3. 유가증권	—	130,000	△130,000
4. 의료미수금	4,939,425,528	5,341,245,310	△401,819,782
(대손충당금)	(50,810,589)	(57,685,449)	6,874,860
5. 기타미수금	4,985,783,369	—	4,985,783,369
(국고보조금)	(4,985,783,369)	—	△4,985,783,369
6. 미수수익	4,617,932	17,395,413	△12,777,481
7. 선급금	46,632,070	46,632,070	—
8. 선급비용	6,233,350	10,222,608	△3,989,258
9. 선납제세	926,180	15,537,390	△14,611,210
10. 기타당좌자산	—	—	—
(2) 재고자산	308,871,565	309,887,726	△1,016,161
1. 약품	114,855,208	155,654,734	△40,799,526
2. 진료재료	185,431,900	144,675,278	40,756,622
3. 급식재료	5,037,697	6,077,266	△1,039,569
4. 저장품	3,546,760	3,480,448	66,312
5. 의료부대물품	—	—	—

과 목	제 35(당)기	제 34(전기)	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
II. 비유동자산	3,217,157,658	4,372,159,089	△1,155,001,431
(1) 투자자산	137,252,040	985,046,023	△847,793,983
1. 퇴직보험예치금	-	858,669,215	△858,669,215
2. 보증금	43,252,040	13,252,040	30,000,000
3. 기타투자자산	94,000,000	113,124,768	△19,124,768
(2) 유형고정자산	3,079,905,618	3,387,113,066	△307,207,448
1. 토지	138,567,755	138,567,755	-
2. 건물	29,390,506,713	29,375,139,713	15,367,000
(국고보조금)	(21,908,665,585)	(22,468,326,050)	559,660,465
감가상각 누계액	(6,263,859,714)	(5,676,427,940)	△587,431,774
3. 구축물	1,494,705,923	1,494,705,923	-
(국고보조금)	(872,645,959)	(922,037,960)	49,392,001
감가상각 누계액	(586,617,529)	(535,797,528)	△50,820,001
4. 기계장치	873,918,760	873,918,760	-
(국고보조금)	(14,000)	(24,657,398)	24,643,398
감가상각 누계액	(847,164,703)	(740,939,854)	△106,224,849
5. 의료장비	15,315,260,366	14,208,070,366	1,107,190,000
(국고보조금)	(3,466,185,346)	(3,986,229,135)	520,043,789
감가상각 누계액	(10,849,374,583)	(9,027,362,842)	△1,822,011,741
6. 차량운반구	677,771,695	677,771,695	-
(국고보조금)	(98,568,355)	(172,081,979)	73,513,624
감가상각 누계액	(579,202,340)	(504,595,899)	△74,606,441
7. 공기구비품	3,965,764,198	3,742,351,668	223,412,530
(국고보조금)	(528,015,743)	(685,100,774)	157,085,031
감가상각 누계액	(2,849,998,535)	(2,453,223,055)	△396,775,480
8. 기타유형자산	73,367,600	73,367,600	-
감가상각 누계액	-	-	-
9. 건설중인자산	5,958,180,540	3,032,158,000	2,926,022,540
(국고보조금)	(5,957,825,540)	(3,032,158,000)	△2,925,667,540
자 산 총 계	12,894,898,168	16,248,313,801	△3,353,415,633

과 목	제 35(당)기	제 34(전기)	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
부 채			
I. 유동부채	5,458,043,957	7,489,875,282	△2,031,831,325
1. 매입채무	2,166,331,479	2,117,673,092	48,658,387
2. 단기차입금	-	-	-
3. 미지급금	273,346,515	345,789,714	△72,443,199
4. 선수금	-	-	-
5. 예수금	424,294,776	2,373,789,329	△1,949,494,553
6. 미지급비용	1,183,539,760	1,039,964,571	143,575,189
7. 단기부채성충당금	609,249,870	547,247,040	62,002,830
8. 기타유동부채	801,281,557	1,065,411,536	△264,129,979
II. 비유동부채	11,642,022,867	13,436,584,434	△1,794,561,567
1. 지역개발기금	2,160,000,000	2,880,000,000	△720,000,000
2. 장기차입금	-	-	-
3. 퇴직급여충당부채	11,123,675,918	10,490,762,720	632,913,198
△국민연금전환금	(57,585,700)	(61,002,400)	3,416,700
△퇴직보험예치금	(1,629,609,908)	-	△1,629,609,908
4. 금융리스미지급금	45,542,557	126,824,114	△81,281,557
5. 임대보증금	-	-	-
6. 기타고정부채	-	-	-
III. 고유목적사업준비금	1,017,650,000	1,000,000,000	17,650,000
IV. 의료발전 준비금	388,736,167	-	388,736,167
부 채 총 계	18,506,452,991	21,926,459,716	△3,420,006,725
자 본	-	-	
I. 자본(기본재산)	-	-	
(1) 기본금	869,047,904	869,047,904	-
1. 법인기본금	869,047,904	869,047,904	-
2. 기타기본금	-	-	-
II. 잉여금(결손금)	(6,480,602,727)	(6,547,193,819)	66,591,092
(1) 자본잉여금	-	-	-
1. 무상임차자산	-	-	-
2. 기타자본잉여금	-	-	-
(2) 이익잉여금(결손금)	(6,480,602,727)	(6,547,193,819)	66,591,092
1. 이익준비금	-	-	-
2. 차기이월잉여금(결손금)	(6,480,602,727)	(6,547,193,819)	66,591,092
(당기순이익(순손실))	66,591,092	(616,040,205)	682,631,297
자 본 총 계	(5,611,554,823)	(5,678,145,915)	66,591,092
부채 와 자본 총계	12,894,898,168	16,248,313,801	△3,353,415,633

나. 손익계산서

제35(당)기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제34(전)기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

경상북도 김천의료원

(단위:원)

과목	제 35(당)기	제 34(전)기	차 감 (당기 - 전기)
	금 액	금 액	
I. 의료수익	34,492,327,976	32,852,685,178	1,639,642,798
1. 입원수익	18,199,701,552	17,545,386,270	654,315,282
2. 외래수익	12,458,227,014	11,605,586,098	852,640,916
3. 급식수익	1,354,049,110	1,331,891,220	22,157,890
4. 기타의료수익	2,480,350,300	2,369,821,590	110,528,710
II. 의료비용	35,648,445,816	34,264,472,530	1,383,973,286
(1) 인건비	21,981,710,748	21,646,708,258	335,002,490
1. 급여	19,557,336,510	18,093,165,260	1,464,171,250
2. 제수당	643,878,220	1,298,397,750	△654,519,530
3. 퇴직급여	1,780,496,018	2,255,145,248	△474,649,230
(2) 재료비	7,615,182,873	6,866,574,395	748,608,478
1.약품비	3,146,538,517	2,996,753,614	149,784,903
2. 진료재료비	3,580,237,276	3,086,844,731	493,392,545
3. 급식재료비	888,407,080	782,976,050	105,431,030
(3) 관리운영비	6,051,552,195	5,751,189,877	300,362,318
1. 복리후생비	1,612,399,615	1,641,657,705	△29,258,090
2. 여비교통비	43,262,629	44,217,201	△954,572
3. 통신비	49,341,910	47,891,860	1,450,050
4. 전기수도료	389,853,259	385,326,322	4,526,937
5. 세금과공과	353,487,615	211,570,268	141,917,347
6. 보험료	18,662,715	18,797,352	△134,637

과목	제 35(당)기	제 34(전기)	차 감 (당기 - 전기)
	금 액	금 액	
7. 환경관리비	106,409,028	94,566,908	11,842,120
8. 지급임차료	8,485,200	9,064,100	△578,900
9. 지급수수료	200,492,140	172,580,899	27,911,241
10. 수선비	171,491,118	190,685,056	△19,193,938
11. 차량유지비	21,206,826	14,081,831	7,124,995
12. 교육훈련비	175,844,820	162,479,722	13,365,098
13. 도서인쇄비	27,077,170	30,287,050	△3,209,880
14. 접대비	12,207,350	20,777,170	△8,569,820
15. 행사비	60,384,068	70,159,365	△9,775,297
16. 연료비	212,007,490	213,307,100	△1,299,610
17. 의료사회사업비	193,438,118	367,923,736	△174,485,618
18. 소모품비	92,648,298	79,684,840	12,963,458
19. 연구비	-	-	-
20. 감가상각비	978,690,978	818,392,109	160,298,869
21. 광고선전비	49,806,420	61,547,550	△11,741,130
22. 대손상각비	66,462,619	69,770,359	△3,307,740
23. 피복침구비	30,106,100	39,515,400	△9,409,300
24. 외주용역비	979,432,135	845,854,564	133,577,571
25. 이전경비	127,104,490	79,697,700	47,406,790
26. 잡 비	71,250,084	61,353,710	9,896,374
III. 의료이익(손실)	△1,156,117,840	△1,411,787,352	255,669,512

과목	제 35(당)기	제 34(전)기	차 감 (당기 - 전기)
	금 액	금 액	
IV. 의료외수익	2,593,315,882	2,728,124,501	△134,808,619
1. 의료부대수익	1,809,370,319	1,826,541,286	△17,170,967
2. 수탁사업수익	300,000,000	-	300,000,000
3. 이자수익	35,990,274	78,237,792	△42,247,518
4. 임대료수익	71,754,660	83,820,000	△12,065,340
5. 유형자산처분이익	2,999,000	5,542,742	△2,543,742
6. 대손충당금환입	20,073,591	8,892,417	11,181,174
7. 기부금수익	150,000,000	485,000,000	△335,000,000
8. 잡이익	190,013,102	240,090,264	△50,077,162
9. 기타 의료외수익	13,114,936	-	13,114,936
V. 의료외비용	914,382,667	640,565,011	273,817,656
1. 의료부대비용	363,528,108	440,414,431	△76,886,323
2. 수탁진료사업비용	300,000,000	-	300,000,000
3. 이자비용	82,290,317	152,990,140	△70,699,823
4. 기타대손상각비	-	-	-
5. 기부금	2,600,000	5,889,400	△3,289,400
6. 유형자산처분손실	-	1,656,910	△1,656,910
7. 재고자산감모손	-	-	-
8. 잡손실	59,173,870	39,614,130	19,559,740
9. 기타 의료외비용	106,790,372	-	106,790,372
VI. 경상이익(손실)	522,815,375	675,772,138	△152,956,763
VII. 특별이익			-
VIII. 특별손실			-
IX. 법인세차감전순이익 (순손실)	522,815,375	675,772,138	△152,956,763
X. 법인세비용	49,838,116	291,812,343	△241,974,227
1. 법인세비용	49,838,116	291,812,343	△241,974,227
XI. 고유목적사업준비금 설정전 당기순이익	472,977,259	383,959,795	89,017,464
XII. 고유목적사업준비금전입액	450,000,000	1,000,000,000	△550,000,000
X III. 고유목적사업준비금환입액	43,613,833	-	43,613,833
X IV. 당기순이익(순손실)	66,591,092	-616,040,205	682,631,297

다. 기본금변동계산서

제35(당)기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지
제34(당)기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

경상북도 김천의료원

(단위:원)

과목	제 35(당)기	제 34(전기)	차 감 (당기 - 전기)
	금 액	금 액	
I. 기본금	869,047,904	869,047,904	-
1. 법인기본금	869,047,904	869,047,904	-
2. 기타 기본금	-	-	-
II. 자본잉여금			
1. 기타자본잉여금			
III. 처분전이월잉여금(결손금)	△6,480,602,727	△6,547,193,819	66,591,092
1. 전기이월잉여금(결손금)	△6,547,193,819	△5,568,119,158	△979,074,661
2. 회계변경의누적효과	-	△364,689,843	364,689,843
3. 전기오류수정이익(손실)	-	1,655,387	△1,655,387
4. 당기순이익(순손실)	66,591,092	△616,040,205	682,631,297
IV. 임의적립금이입액			
V. 이익잉여금처분액			
1. 이익준비금			
2. 기업합리화적립금			
VI. 차기이월잉여금(결손금)	△6,480,602,727	△6,547,193,819	66,591,092

라. 현금흐름표

제35(당)기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제34(전)기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

경상북도 김천의료원

(단위:원)

과 목	제 35(당)기	제 34(당)기	비 고
	금 액	금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	△4,501,859,827	6,592,878,563	
1. 당기순이익(순손실)	66,591,092	△616,040,205	
2. 비현금비용가산	3,884,899,486	4,691,677,542	
감가상각비	978,690,978	818,392,109	
퇴직급여	1,780,496,019	2,255,145,248	
대손상각비	66,462,619	69,236,235	
년차수당충당부채급여	609,249,870	547,247,040	
고유목적사업준비금전입	450,000,000	1,000,000,000	
유형자산처분손실	-	1,656,910	
3. 비현금수익차감	2,999,000	5,542,742	
유형자산처분이익	2,999,000	5,542,742	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	△8,450,351,405	2,522,783,968	
매출채권의 감소(증가)	△348,555,894	450,357,959	
기타 미수금	△4,985,783,369	-	
미수수익의 감소(증가)	12,777,481	20,650,336	
재고자산의 감소(증가)	△1,016,161	△54,214,152	
선급제세의 감소(증가)	14,611,210	△11,984,870	
선급금의 감소(증가)	-	354,348,186	
선급비용의 감소(증가)	3,989,258	△3,258,688	
매입채무의 증가(감소)	48,658,387	△245,032,516	
미지급금의 증가(감소)	△72,443,199	△213,391,380	
예수금의 증가(감소)	△1,949,494,553	2,071,196,004	
미지급비용증가(감소)	143,575,189	1,025,226,215	
단체성부채충당급여증가(감소)	62,002,830	-	
기타유동부채의증가(감소)	△231,089,763	△51,303,526	
퇴직금 지급	△1,147,582,821	△819,809,600	

(단위:원)

과 목	제 35(당)기	제 34(당)기	비 고
	금 액	금 액	
II. 투자활동으로 인한 현금의 흐름	△3,173,214,120	△5,689,265,266	
1. 투자활동으로 인한 현금유입	3,714,592,884	4,337,449,547	
단기금융상품의 감소	2,833,668,901	4,329,329,547	
유가증권의 감소	130,000	-	
퇴직보험예치금의 감소	858,669,215	-	
퇴직임상예치금의 감소	19,124,768	-	
차량운반구 매각	-	1,000,000	
의료장비의 매각	3,000,000	7,120,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출	6,887,807,004	10,026,714,813	
단기금융상품의 증가	878,685,026	3,684,951,032	
퇴직임상예치금의 증가	-	260,000	
보증금의 증가	30,000,000	5,000,000	
퇴직보험예치금의 증가	1,629,609,908	858,669,215	
콘도회원권 증가	-	94,000,000	
건물의 증가	15,367,000	187,874,530	
구축물의 증가	-	15,036,740	
기계장치의 증가	-	10,560,000	
차량운반구의 증가	-	82,988,730	
의료장비의 증가	1,184,710,000	1,594,638,460	
공기구비품의 증가	223,412,530	783,083,830	
건설가계정의 증가	2,926,022,540	2,709,652,276	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	4,914,257,382	2,135,067,231	
1. 재무활동으로 인한 현금유입	5,715,538,939	7,778,823,380	
국민연금전환금의 환입	△3,416,700	3,944,000	
지역개발차입금의 차입	-	3,600,000,000	
각종 보조금의 증가	5,718,955,639	4,174,879,380	
2. 재무활동으로 인한 현금유출	801,281,557	5,643,756,149	
금융리스미지급금 상환	81,281,557	345,411,536	
지역개발차입금의 상환	720,000,000	5,300,000,000	
전기오류수정손실(이익)	-	△1,655,387	
IV. 현금의 증가(감소)	△2,760,816,565	3,038,680,528	
V. 기초의 현금	5,452,693,882	2,414,013,354	
VI. 기말의 현금	2,691,877,317	5,452,693,882	