

2022학년도 결산서



조선대학교치과병원
CHOSUN UNIVERSITY DENTAL HOSPITAL

목 차

1. 2022학년도 결산서(안) 개요	2~7
2. 자금제산서 구성 대비 표	8
3. 요약 재무상태표 및 손익제산서	9
4. 자금제산서	10~22
5. 재무상태표	23~27
6. 손익제산서	28~32
7. 합계잔액시산표	33~38
8. 부속명세서	39~55

2022학년도 자금계산서 구성대비표

조선대학교치과병원

(단위: 천원)

과목	예산액	결산액	비교		집행율(%)	구성비(%)		비고
			증	감		예산	결산	
의료수익	20,826,000	19,950,007		875,993	95.8	85.8	85.7	
1. 입원수입	818,400	758,890		59,510	92.7	3.4	3.3	
2. 외래수입	19,947,600	19,144,246		803,354	96.0	82.2	82.2	
3. 기타의료수입	60,000	46,871		13,129	78.1	0.2	0.2	
의료외수입	314,264	218,759		95,505	69.6	1.3	0.9	
고정자산수입	100			100	0.0	0.0	0.0	
고정부채수입	42,000	29,000		13,000	69.0	0.2	0.1	
수입합계	21,182,364	20,197,766		984,598	95.4	87.3	86.7	
미사용전기이월자금	3,090,601	3,089,654		947	100.0	12.7	13.3	
자금수입총액	24,272,965	23,287,420		985,545	95.9	100.0	100.0	
의료비용	19,525,694	17,653,990		1,871,704	90.4	80.4	75.8	
1. 인건비	13,086,768	12,372,631		714,137	94.5	53.9	53.1	
2. 재료비	2,184,160	2,032,016		152,144	93.0	9.0	8.7	
3. 관리비	4,254,766	3,249,343		1,005,423	76.4	17.5	14.0	
의료외비용	968,100	885,614		82,486	91.5	4.0	3.8	
예비비	100,000			100,000	0.0	0.4	0.0	
고정자산지출	482,200	406,918		75,282	84.4	2.0	1.7	
고정부채상환	44,500	44,464		36	99.9	0.2	0.2	
지출합계	21,120,494	18,990,986		2,129,508	89.9	87.0	81.6	
미사용차기이월자금	3,152,471	4,296,434	1,143,963		136.3	13.0	18.4	
자금지출총액	24,272,965	23,287,420		985,545	95.9	100.0	100.0	

재무상태표

조선대학교치과병원

(단위: 천원)

과목	2022년도	2021년도	증감(%)	
			증감액	%
자산				
I. 유동자산	5,890,670	4,990,171	900,499	18.0
1. 당좌자산	5,840,517	4,911,779	928,738	18.9
1) 현금 및 예금	3,805,959	3,478,148	327,811	9.4
2) 의료미수금	1,895,743	1,429,847	465,897	32.6
3) 기타당좌자산	138,814	3,784	135,031	3,568.7
2. 재고자산	50,153	78,392	-28,239	-36.0
II. 비유동자산	6,697,630	7,028,733	-331,103	-4.7
1. 투자자산	948	948	0	0.0
2. 유형자산	6,696,682	7,027,785	-331,103	-4.7
3. 무형자산			0	
자산합계	12,588,300	12,018,904	569,396	4.7
부채				
I. 유동부채	1,573,407	1,856,293	-282,886	-15.2
1. 매입채무	214,951	636,995	-422,045	-66.3
2. 기타유동부채	1,358,456	1,219,297	139,159	11.4
II. 비유동부채	35,622	66,505	-30,883	-46.4
1. 장기차입금			0	
2. 장기미지급금	0	0	0	
3. 기타비유동부채	35,622	66,505	-30,883	-46.4
부채합계	1,609,029	1,922,797	-313,768	-16.3
자본				
I. 자본금	3,217,451	3,217,451	0	0.0
II. 이익잉여금	7,761,821	6,878,656	883,164	12.8
자본합계	10,979,271	10,096,107	883,164	8.7
부채와자본합계	12,588,300	12,018,904	569,396	4.7

손익계산서

조선대학교치과병원

(단위: 천원)

과목	2022년도	2021년도	증감(%)	
			증감액	%
I. 의료수익	19,950,007	19,524,552	425,454	2.2
1. 입원수익	758,890	538,843	220,047	40.8
2. 외래수익	19,144,246	18,940,900	203,346	1.1
3. 기타수익	46,871	44,809	2,062	4.6
II. 의료비용	18,439,268	17,973,760	465,508	2.6
(구성비%)	92.4	92.1		
1. 인건비	12,354,748	12,006,233	348,515	2.9
(구성비%)	61.9	61.5		
2. 재료비	2,060,255	2,028,845	31,410	1.5
(구성비%)	10.3	10.4		
3. 관리비	4,024,265	3,938,682	85,583	2.2
(구성비%)	20.2	20.2		
III. 의료손익	1,510,739	1,550,793	-40,054	
IV. 의료외수익	221,138	319,512	-98,373	-30.8
V. 의료외비용	848,713	844,396	4,317	0.5
VI. 경상손익	883,164	1,025,908	-142,744	
VII. 특별이익				
VIII. 특별손실				
IX. 당기순이익	883,164	1,025,908	-142,744	

자 금 제 산 서

조선대학교치과병원

수 입 의 부

자 금 계 산 서

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(수입)

(단위: 원)

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증 감(B-A)	비 고
관	항	목				
의 료 수 입			20,826,000,000	19,950,006,793	-875,993,207	
	의 료 수 입		20,826,000,000	19,950,006,793	-875,993,207	
		입 원 수 입	818,400,000	758,890,068	-59,509,932	입원수입 781,144,041 진료비감면액 등 22,253,973 입원연인원 : 2,110 명
		외 래 수 입	19,947,600,000	19,144,246,085	-803,353,915	외래수입 19,528,445,236 진료비감면액 등 384,199,151 외래연인원 : 146,741 명
		기 타 의 료 수 입	60,000,000	46,870,640	-13,129,360	종합검진수입 16,584,240 단체검진수입 제증명수입 30,286,400
의 료 외 수 입			314,264,000	218,759,262	-95,504,738	
	의 료 외 수 입		314,264,000	218,759,262	-95,504,738	
		이 자 수 입	10,000,000	39,788,125	29,788,125	제예금 이자수입 39,788,125
		임 대 료 수 입	77,264,000	57,844,866	-19,419,134	주차장임대수입 18,181,820 구내식당임대수입 1,290,276 기지국및커피전문점 등 38,372,770
		투 자 자 산 처 분 이 익				

(수입)

(단위: 원)

과목		예 산 액(A)	결 산 액(B)	증 감(B-A)	비 고
관	항 목				
		유 형 자 산 처 분 이 익	5,000,000	-5,000,000	
		기 부 금 수 익	130,000,000	63,140,000	발전기금 및 국고보조사업비 63,140,000
		연 구 용 역 수 익	50,000,000	6,800,000	IRB심의비 등 6,800,000
		잡 이 익	42,000,000	51,186,271	9,186,271
					폐보철매각수입 18,600,000
					평생교육/연수회 등 수입
					임상실습(보건대 등)수입 26,254,320
고 정 자 산 수 입			100,000	-100,000	6,331,951
		투 자 자 산 수 입			
		투 자 자 산 수 입			
		유 형 자 산 수 입	100,000	-100,000	
		의 료 장 비	100,000	-100,000	
		차 량 운 반 구		0	
고 정 부 채 입 금		공 기 구 비 품		0	
			42,000,000	29,000,000	-13,000,000
		고 정 부 채 입 금	42,000,000	29,000,000	-13,000,000
		임 대 보 증 금	42,000,000	29,000,000	-13,000,000
기 본 금				0	주차게이트 등 임대보증금 29,000,000
		기 본 금		0	
		기 타 기 본 금		0	

(수입)

(단위: 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증 감(B-A)	비 고
관	항	목				
합 계			21,182,364,000	20,197,766,055	-984,597,945	
미 사 용 전 기 이 월 자 금			3,090,601,000	3,089,654,133	-946,867	
	기 초 유 동 자 산			4,943,482,367		
		유 동 자 금		3,478,148,052		
		의 료 미 수 금		1,461,550,615		
		기 타 유 동 자 산		3,783,700		
	기 초 유 동 부 채			1,853,828,234		
		매 입 채 무		636,995,184		
		기 타 유 동 부 채		1,216,833,050		
자 금 수 입 총 계			24,272,965,000	23,287,420,188	-985,544,812	

지출의부

자 금 계 산 서

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고	
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)				
의 료 비 용			19,525,694,000		19,525,694,000	17,653,990,179	1,871,703,821		
	인 건 비		13,086,768,000		13,086,768,000	12,372,631,309	714,136,691		
		교 직 원 급 여	11,879,168,000		11,879,168,000	11,192,024,839	687,143,161	교수급여	2,294,067,824
								교수급여(대학전출금)	1,282,947,633
								임상전문교수급여	159,382,970
								전임의급여	456,261,490
								전공의급여	2,536,596,010
								인턴급여	777,386,600
								간호사급여	134,645,610
								간호조무사급여	590,705,570
								의료기사급여	1,303,383,630
								행정직급여	764,386,450
								기술직급여	120,873,962
								관리운영직급여	117,199,240
								기간제급여	654,187,850
		퇴 직 급 여	1,207,600,000		1,207,600,000	1,180,606,470	26,993,530	퇴직급여	531,827,000
								연금부담금	648,779,470

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)			
	재 료 비		2,184,160,000		2,184,160,000	2,032,015,871	152,144,129	
		약 품 비	100,000,000		100,000,000	57,454,025	42,545,975	
		진 료 재 료 비	2,084,160,000		2,084,160,000	1,974,561,846	109,598,154	방사선재료비
								검사재료비 173,007,040
								수술재료비 618,541,910
								치과재료비 866,093,660
								의료소모품비 231,845,966
								의료소모비품비 83,603,230
								기타진료재료비 1,470,040
	관 리 비		4,254,766,000		4,254,766,000	3,249,342,999	1,005,423,001	
		복 리 후 생 비	770,852,000		770,852,000	680,143,630	90,708,370	직원의료비 16,679,880
								법정부담금 399,749,850
								단체활동비 1,000,000
								축.조의금 4,800,000
								당숙직비 139,592,000
								직원피복비 18,887,000
								맞춤형복지포인트 등 99,434,900
		여 비 교 통 비	15,700,000		15,700,000	1,244,280	14,455,720	국내출장비 1,244,280
		통 신 비	53,360,000		53,360,000	27,155,915	26,204,085	전화료 25,576,785

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고	
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)				
								등기 및 일반우편료	1,579,130
		전 기 수 도 료	267,600,000		267,600,000	224,765,166	42,834,834	전기료	205,614,790
								상.하수도료	19,150,376
		세 금 과 공 과	204,900,000		204,900,000	150,785,982	54,114,018	제세금	82,961,443
								공과금	67,824,539
		보 험 료	26,400,000		26,400,000	22,748,520	3,651,480	건물화재보험료	295,428
								가스사고배상보험료	1,162
								의료배상책임보험료	21,947,030
								승강기사고책임보험료	504,900
		환 경 관 리 비	5,660,000		5,660,000	4,284,096	1,375,904	방역 및 오물수거료	4,284,096
		지 급 수 수 료	337,976,000		337,976,000	313,803,091	24,172,909	감사자문수수료 등	1,552,000
								카드수수료	266,838,954
								기타지급수수료	45,412,137
		수 선 비	414,900,000		414,900,000	265,354,885	149,545,115	수선용품비	93,410
								의료장비수선비	36,936,580
								건물수선비	118,161,000
								기타자산수선비	90,157,015
								기타수선비	20,006,880
		차 량 유 지 비	5,360,000		5,360,000	2,499,400	2,860,600	자동차세	793,560

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)			
								차량보험료 1,025,840
								차량유류대 485,000
								차량수선비 195,000
		교 육 훈 련 비	134,000,000		134,000,000	89,095,813	44,904,187	의학교육훈련비 65,372,013
								일반교육훈련비 23,723,800
		도 서 인 쇄 비	90,480,000		90,480,000	59,272,980	31,207,020	인쇄비 26,322,800
								도서비 18,940,180
								정기간행물비 2,048,000
								복사비 11,962,000
		접 대 비	36,000,000		36,000,000	11,603,720	24,396,280	업무추진 접대비 11,603,720
		행 사 비	33,000,000		33,000,000	26,029,460	6,970,540	개원기념 행사비 등 26,029,460
		연 료 비	28,600,000		28,600,000	23,775,681	4,824,319	도시가스 사용액 등 23,775,681
		의 료 사 회 사 업 비	14,800,000		14,800,000	3,609,060	11,190,940	의료사회사업비 3,609,060
		소 모 품 비	83,200,000		83,200,000	71,477,487	11,722,513	사무용품비 5,914,480
								저장소모품비 65,563,007
연 구 비	349,000,000		349,000,000	175,000,000	174,000,000	임상교육실습비 93,000,000		
						선택진료연구비 82,000,000		
광 고 선 전 비	43,800,000		43,800,000	5,835,000	37,965,000	광고료		
						홍보료 5,835,000		

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고	
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)				
		피 복 침 구 비	9,000,000		9,000,000	4,715,000	4,285,000	환자피복 및 침구비	4,715,000
		외 주 용 역 비	1,275,178,000		1,275,178,000	1,072,136,513	203,041,487	청소용역비	144,221,465
								세탁용역비	39,635,880
								시설관리용역비	151,538,188
								임상검사용역비	615,827,153
								경비 용역비 등	120,913,827
		의 료 분 쟁 비	40,000,000		40,000,000	4,889,480	35,110,520	의료분쟁비	4,889,480
의 료 외 비 용	의 료 외 비 용	잡 비	15,000,000		15,000,000	9,117,840	5,882,160	회의비	5,470,260
								기타잡비	3,647,580
			968,100,000		968,100,000	885,613,739	82,486,261		
			968,100,000		968,100,000	885,613,739	82,486,261		
		이 자 비 용	100,000		100,000	15,490	84,510	칼라초음파구입 리스료	15,490
		기 부 금	2,000,000		2,000,000	2,000,000	0	불우이웃돕기성금	2,000,000
		연 구 용 역 비	50,000,000		50,000,000	1,691,800	48,308,200	임상연구용역비	1,691,800
		국 고 보 조 사 업 비	68,000,000		68,000,000	66,999,996	1,000,004	지역 선도의료기술육성 사업비	66,999,996
		고 유 목 적 사 업 비	840,000,000		840,000,000	813,179,053	26,820,947	고유목적사업비(대학·법인)전환	813,179,053
		잡 손 실	8,000,000		8,000,000	1,727,400	6,272,600		1,727,400
예 비 비			100,000,000		100,000,000	0	100,000,000		
	예 비 비		100,000,000		100,000,000	0	100,000,000		

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고	
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)				
고 정 자 산		예 비 비	100,000,000		100,000,000	0	100,000,000		
			482,200,000		482,200,000	406,917,533	75,282,467		
	투 자 자 산				0	0	0		
	지 출	기타투자자산			0	0	0		
	유 형 자 산		482,200,000		482,200,000	406,917,533	75,282,467		
	매 입 지 출	건 물					0		
		구 축 물					0		
		기 계 장 치					0		
		의 료 장 비	344,300,000		344,300,000	282,634,000	61,666,000	구강진료대 등	282,634,000
		차 량 운 반 구			0	0	0		
		공 기 구 비 품	137,900,000		137,900,000	124,283,533	13,616,467	학술연구관리시스템 구축사업 등	124,283,533
		기 타 유 형 자 산			0	0	0		
		건 설 중 인 자 산			0	0	0		
고 정 부 채			44,500,000		44,500,000	44,464,310	35,690		
	고 정 부 채		44,500,000		44,500,000	44,464,310	35,690		
	상 환	장 기 성 매 입 채 무	2,500,000		2,500,000	2,464,310	35,690	칼라초음파구입상환	2,464,310
		임 대 보 증 금	42,000,000		42,000,000	42,000,000		기공소 임대보증금 등	42,000,000
합 계			21,120,494,000		21,120,494,000	18,990,985,761	2,129,508,239		
미 사 용 차 기			3,152,471,000		3,152,471,000	4,296,434,427	-1,143,963,427		
이 월 자 금	기 말 유 동 자					5,869,841,412			
		유 동 자 금				3,805,959,063			

(지출)

(단위: 원)

과		목	예 산 현 액			결 산 액 (C)	증 감 액 (A+B-C)	비 고
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	차감액(A+B)			
	기 말 유 동 부 채	의 료 미 수 금				1,925,068,049		
		기 타 유 동 자 산				138,814,300		
						1,573,406,985		
		매 입 채 무				214,950,575		
		기 타 유 동 부 채				1,358,456,410		
자 금 지 출 총 계			24,272,965,000		24,272,965,000	23,287,420,188	985,544,812	

재 무 상 태 표

조선대학교치과병원

재 무 상 태 표

당 기: 2023년 2월 28일 현재

전 기: 2022년 2월 28일 현재

조선대학교치과병원

(단위: 원)

과		목	당 기			전 기			비 고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
(자 산)									
유 동 자 산					5,890,669,943			4,990,170,957	
	당 좌 자 산			5,840,516,729			4,911,778,540		
		현 금 및 현 금 등 가 물	1,805,959,063			2,478,148,052			
		단 기 금 융 상 품	2,000,000,000			1,000,000,000			
		의 료 미 수 금	1,925,068,049			1,462,497,285			
		(재 원 미 수 금)							
		(퇴 원 미 수 금)	156,042,616			129,750,411			
		(외 래 미 수 금)	1,646,600,583			1,176,893,483			
		(카 드 미 수 금)	122,424,850			155,853,391			
		(기 타 미 수 금)							
		대 손 총 당 금	-29,324,683			-32,650,497			
		단 기 대 여 금							
		미 수 금							
		미 수 수 익							
		선 급 금	132,000,000						
		선 급 비 용	689,250			703,200			
		선 급 법 인 세	6,125,050			3,080,500			

과		목	당 기			전 기			비 고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
	재 고 자 산			50,153,214			78,392,417		
		의 약 품	1,612,779			16,097,889			
		진 료 재 료	48,540,435			62,294,528			
비유동자산					6,697,630,128			7,028,733,159	
	투 자 자 산			948,000			948,000		
		투 자 유 가 증 권							
		보 증 금	948,000			948,000			
		기 타 투 자 자 산							
	유 형 자 산			6,696,682,128			7,027,785,159		
		토 지							
		건 물	11,687,664,543			11,687,664,543			
		감 가 상 각 누 계 액	-5,881,434,762			-5,589,243,150			
		구 축 물	477,723,063			477,723,063			
		감 가 상 각 누 계 액	-353,868,664			-341,745,361			
		기 계 장 치	112,232,000			112,232,000			
		감 가 상 각 누 계 액	-103,776,451			-96,837,666			
		의 료 장 비	4,745,337,955			4,863,933,948			
		감 가 상 각 누 계 액	-4,216,306,667			-4,313,971,956			
		차 량 운 반 구	177,446,473			177,446,473			
		감 가 상 각 누 계 액	-177,443,473			-177,443,473			
		공 기 구 비 품	3,555,671,436			3,452,484,903			

과		목	당 기			전 기			비 고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
		국 고 보 조 금	-1,000			-1,142,352			
		감 가 상 각 누 계 액	-3,343,562,325			-3,240,315,813			
		기 타 유 형 자 산	17,000,000			17,000,000			
		건 설 중 인 자 산							
자 산 총 계					12,588,300,071			12,018,904,116	
(부 채)									
유 동 부 채					1,573,406,985			1,856,292,544	
	유 동 부 채			1,573,406,985			1,856,292,544		
		매 입 채 무	214,950,575			636,995,184			
		미 지 급 금	40,700,000			68,000,000			
		예 수 금	184,483,348			178,866,955			
		미 지 급 비 용	1,106,416,302			937,685,315			
		유 동 성 장 기 부 채				2,479,800			
		현 재 가 치 할 인 차 금				-15,490			
		선 수 수 익	26,856,760			32,280,780			
		예 수 보 증 금							
비유동부채					35,621,600			66,504,500	
	고 정 부 채			35,621,600			66,504,500		
		장 기 차 입 금							
		장 기 성 매 입 채 무				1,390,540			
		현 재 가 치 할 인 차 금				-1,390,540			

과		목	당			기			비 고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
		퇴 직 급 여 총 당 금	1,621,600			19,504,500			
		임 대 보 증 금	34,000,000			47,000,000			
		기 타 의 고 정 부 채							
부 채 총 계					1,609,028,585			1,922,797,044	
(자 본)									
자 본 금					3,217,450,720			3,217,450,720	
	기 본 금			3,217,450,720			3,217,450,720		
		법 인 기 본 금	3,217,450,720			3,217,450,720			
		기 타 기 본 금							
이익잉여금					7,761,820,766			6,878,656,352	
	이 익 잉 여 금	고 유 목 적 사 업 준 비 금	5,978,577,986			4,952,669,914			
		처 분 전 이 익 잉 여 금	1,783,242,780			1,925,986,438			
		당기순손익							
		당기: 883,164,414							
		전기: 1,025,908,072							
자 본 금 총 계					10,979,271,486			10,096,107,072	
부 채 와 자 본 총 계					12,588,300,071			12,018,904,116	

손 익 제 산 서

조선대학교치과병원

손익계산서

당 기: 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전 기: 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

조선대학교치과병원

(단위: 원)

과목			당기			전기			비고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
의료수입					19,950,006,793			19,524,552,489	
	의료수입			19,950,006,793			19,524,552,489		
		입원수익	758,890,068			538,843,273			
		외래수익	19,144,246,085			18,940,900,126			
		기타의료수익	46,870,640			44,809,090			
의료비용					18,439,268,214			17,973,759,940	
	인건비			12,354,748,409			12,006,233,082		
		교직원급여	11,192,024,839			11,139,123,552			
		제수당							
		퇴직급여	1,162,723,570			867,109,530			
	재료비			2,060,255,074			2,028,845,167		
		약품비	71,939,135			74,599,735			
		진료재료비	1,988,315,939			1,954,245,432			
	관리비			4,024,264,731			3,938,681,691		
		복리후생비	680,143,630			721,915,083			
		여비교통비	1,244,280			5,401,000			
		통신비	27,155,915			34,483,851			
		전기수도료	224,765,166			204,666,723			

과목			당기			전기			비고	
관	항	목	목	항	관	목	항	관		
		세금과공과	150,785,982				155,481,347			
		보험료	22,748,520				20,361,190			
		환경관리비	4,284,096				4,308,674			
		지급수수료	313,803,091				298,947,540			
		수선비	265,354,885				93,527,615			
		차량유지비	2,499,400				1,913,320			
		교육훈련비	89,095,813				56,436,785			
		도서인쇄비	59,272,980				46,456,902			
		접대비	11,603,720				5,634,990			
		행사비	26,029,460				10,795,000			
		연료비	23,775,681				15,987,788			
		의료사회사업비	3,609,060				6,684,180			
		소모품비	71,477,487				71,039,203			
		연구비	175,000,000				325,400,000			
		감가상각비	774,921,732				723,144,022			
		광고선전비	5,835,000				4,224,970			
		대손상각비					8,071,862			
		피복침구비	4,715,000				3,630,000			
		외주용역비	1,072,136,513				1,099,532,885			
		의료분쟁비	4,889,480				12,007,041			
		잡비	9,117,840				8,629,720			

과		목	당 기			전 기			비 고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
의 료 손 익					1,510,738,579			1,550,792,549	
의 료 외 수 입					221,138,406			319,511,522	
	의 료 외 수 입			221,138,406			319,511,522		
		이 자 수 입	39,788,125			20,017,732			
		임 대 료 수 익	57,844,866			56,879,800			
		투 자 자 산 처 분 이 익	0			67,200,000			
		유 형 자 산 처 분 이 익	0			0			
		대 손 총 당 금 환 입	2,379,144			0			
		기 부 금 수 익	63,140,000			100,960,968			
		연 구 용 역 수 익	6,800,000			9,600,000			
		잡 이 익	51,186,271			64,853,022			
의 료 외 비 용					848,712,571			844,395,999	
의 료 외 비 용	의 료 외 비 용			848,712,571			844,395,999		
		이 자 비 용	15,490			412,810			
		기 부 금	2,000,000			0			
		투 자 자 산 처 분 손 실							
		유 형 자 산 처 분 손 실	98,832			15,353			
		연 구 용 역 비	1,691,800			1,270,200			
		국 고 보 조 사 업 비	29,999,996			29,996,743			
		고 유 목 적 사 업 비	813,179,053			812,544,753			
		잡 손 실	1,727,400			156,140			

과 목			당 기			전 기			비 고
관	항	목	목	항	관	목	항	관	
경 상 손 익					883,164,414			1,025,908,072	
특 별 이 익									
	특 별 이 익								
특 별 손 실									
	특 별 손 실								
법 인 세 차 감 전 순 이 익					883,164,414			1,025,908,072	
법 인 세 비 용									
당 기 순 이 익					883,164,414			1,025,908,072	

합 계 잔 액 시 산 표

조선대학교치과병원

합 계 잔 액 시 산 표

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대	
변	변		변	변
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		자 산		
5,890,669,943	51,305,975,587	1. 유 동 자 산	45,415,305,644	
5,840,516,729	49,195,567,299	(1) 당 좌 자 산	43,355,050,570	
1,805,959,063	24,248,672,458	현 금 및 현 금 등 가 물	22,442,713,395	
2,000,000,000	3,514,208,091	단 기 금 융 상 품	1,514,208,091	
1,925,068,049	21,319,413,433	의 료 미 수 금	19,394,345,384	
-29,324,683	-29,324,683	대 손 총 당 금		
0		단 기 대 여 금		
0		미 수 금		
0		미 수 수 익		
132,000,000	132,000,000	선 급 금		
689,250	1,392,450	선 급 비 용	703,200	
6,125,050	9,205,550	선 급 제 세	3,080,500	
0		기 타 의 당 좌 자 산		
50,153,214	2,110,408,288	(2) 재 고 자 산	2,060,255,074	
1,612,779	73,551,914	약 품	71,939,135	
48,540,435	2,036,856,374	진 료 재 료	1,988,315,939	
0		저 장 품		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
6,697,630,128	6,697,728,960	Ⅱ. 비 유 동 자 산	98,832	
948,000	948,000	(1) 투 자 자 산	0	
0		투 자 유 가 증 권		
948,000	948,000	보 증 금	0	
0		기 타 의 투 자 자 산		
6,696,682,128	6,696,780,960	(2) 유 형 자 산	98,832	
0		토 지		
11,687,664,543	11,687,664,543	건 물		
-5,881,434,762	-5,881,434,762	감 가 상 각 누 계 액		
477,723,063	477,723,063	구 축 물		
-353,868,664	-353,868,664	감 가 상 각 누 계 액		
112,232,000	112,232,000	기 계 장 치		
-103,776,451	-103,776,451	감 가 상 각 누 계 액		
4,745,337,955	5,183,567,948	의 료 장 비	438,229,993	
-4,216,306,667	-4,654,458,930	감 가 상 각 누 계 액	-438,152,263	
177,446,473	177,446,473	차 량 운 반 구		
-177,443,473	-177,443,473	감 가 상 각 누 계 액		
3,555,671,436	3,576,768,436	공 기 구 비 품	21,097,000	
-3,343,562,325	-3,364,638,223	감 가 상 각 누 계 액	-21,075,898	
-1,000	-1,000	국 고 보 조 금		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
17,000,000	17,000,000	기 타 유 형 자 산		
0		건 설 중 인 자 산		
0	0	(3) 무 형 자 산	0	
0		기 타 의 무 형 자 산		
12,588,300,071	58,003,704,547	((자 산 총 계))	45,415,404,476	
		부 채		
	23,824,657,793	I . 유 동 부 채	25,398,064,778	1,573,406,985
	2,454,060,480	매 입 채 무	2,669,011,055	214,950,575
	174,850,000	미 지 급 금	215,550,000	40,700,000
	2,605,420,233	예 수 금	2,789,903,581	184,483,348
	17,924,484,199	가 수 금	17,924,484,199	0
	630,118,966	미 지 급 비 용	1,736,535,268	1,106,416,302
	2,479,800	유 동 성 장 기 부 채	2,479,800	0
	15,490	현 재 가 치 할 인 차 금	15,490	0
	32,280,780	선 수 수 익	59,137,540	26,856,760
	947,845	예 수 보 증 금	947,845	0
		기 타 의 유 동 부 채		0
	65,013,170	II . 비 유 동 부 채	100,634,770	35,621,600
		장 기 차 입 금		0
	3,870,340	장 기 성 매 입 채 무	3,870,340	0

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

차		변	계 정 과 목	대		변
잔	액	합		계	잔	액
		1,406,030		현 재 가 치 할 인 차 금	1,406,030	0
		25,736,800		퇴 직 급 여 총 당 금	27,358,400	1,621,600
		13,000,000		임 대 보 증 금	47,000,000	34,000,000
		21,000,000		기 타 의 고 정 부 채	21,000,000	0
		23,889,670,963	((	부 채 총 계))	25,498,699,548	1,609,028,585
				자		본
				I . 기	3,217,450,720	3,217,450,720
				법 인 기 본 금	3,217,450,720	3,217,450,720
				기 타 기 본 금		0
		0	II .	이 익 잉 여 금	6,878,656,352	6,878,656,352
				고 유 목 적 사 업 준 비 금	5,978,577,986	5,978,577,986
				이 월 이 익 잉 여 금	900,078,366	900,078,366
		0	((	자 본 총 계))	10,096,107,072	10,096,107,072
				손		익
		1,447,822		I . 의	19,951,454,615	19,950,006,793
18,439,268,214		19,321,100,585		II . 의	881,832,371	
		26,856,760		III . 의	247,995,166	221,138,406
848,712,571		886,712,571		IV . 의	38,000,000	
				V . 특		
				VI . 특		

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대	
변	합		변	합
잔	액	계	잔	액
		VII. 법인세비용		
19,287,980,785	20,236,117,738	((손익합계))	21,119,282,152	20,171,145,199
31,876,280,856	102,129,493,248	합계	102,129,493,248	31,876,280,856

부 속 명 세 서

조선대학교치과병원

이월자금명세서

(2023년 02월 28일)

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

전 기 이 월 자 금				차 기 이 월 자 금			
과 목	금 액	과 목	금 액	과 목	금 액	과 목	금 액
유 동 자 산		유 동 부 채		유 동 자 산		유 동 부 채	
현 금 등 가 물	2,478,148,052	매 입 채 무	636,995,184	현 금 등 가 물	1,805,959,063	매 입 채 무	214,950,575
단기금융상품	1,000,000,000	미 지 급 금	68,000,000	단기금융상품	2,000,000,000	미 지 급 금	40,700,000
퇴 원 미 수 금	129,750,411	예 수 금	178,866,955	퇴 원 미 수 금	156,042,616	예 수 금	178,086,548
외 래 미 수 금	1,175,946,813	미 지 급 비 용	937,685,315	외 래 미 수 금	1,646,600,583	미 지 급 비 용	1,106,416,302
카 드 미 수 금	155,853,391	선 수 수 익	32,280,780	카 드 미 수 금	122,424,850	선 수 수 익	26,856,760
미 수 금		선 수 금	0	미 수 금		선 수 금	6,396,800
단 기 대 여 금				단 기 대 여 금			
미 수 수 익				미 수 수 익			
선 급 금				선 급 금	132,000,000		
선 급 비 용	703,200			선 급 비 용	689,250		
선 급 법 인 세	3,080,500	유동부채합계	1,853,828,234	선 급 법 인 세	6,125,050	유동부채합계	1,573,406,985
기 타 당 좌 자 산				기 타 당 좌 자 산			
유동자산합계	4,943,482,367	전기이월자금	3,089,654,133	유동자산합계	5,869,841,412	차기이월자금	4,296,434,427

현금 및 예금 명세서

(2023년 02월 28일)

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

과 목	구 분	예치기관	예 금 종 류	계좌번호	금 액	예치일자	만기일자	이자율	비 고
현 금 및 현 금 등 가 물	현 금				993,770				
	예금	광 주 은 행	기업자유예금	002-127-000222	1,247,296,205			0.0~2.00%	
		광 주 은 행	기업자유예금	1107-021-119149	23,621,750			"	
		광 주 은 행	기업자유예금	002-127-000578	64,500			"	
		광 주 은 행	특정금전신탁 (MMT)	002-731-000150	519,376,903	2021-03-31	-	실적배당	
	소 액 현 금				1,700,000				
	특정예금	광 주 은 행	기업자유예금	002-127-000709	5,734			"	구 강 외 과
		"	"	002-127-000718	1,900,152			"	보 철 과
		"	"	002-127-000727	4,383,198			"	보 존 과
		"	"	002-127-000736	1,713			"	치 주 과
		"	"	002-127-000745	770,198			"	소 아 치 과
		"	"	002-127-000754	5,685,802			"	교 정 과
		"	"	002-127-000763	9,138			"	영상치의학과
		"	"	002-127-000772	150,000			"	구 강 내 과
	현금 및 현금등가물 소 계				1,805,959,063				
단 기 금 용	단기금융상품	광 주 은 행	플러스다모아예금	1130-041-834609	1,000,000,000	2022-07-28	2023-07-28	3.70%	
		"	"	1130-041-834762	1,000,000,000	"	"	"	
	단기금융상품 소 계				2,000,000,000				
합 계				3,805,959,063					

의 료 미 수 금 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

계 정 과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액	비 고
1. 퇴 원 미 수 금	129,750,411	788,116,907	761,824,702	156,042,616	
건 강 보 험 미 수 금	868,828	549,651		1,418,479	건강보험공단 청구 미수금
의 료 급 여 미 수 금	0			0	건강보험공단 청구 미수금
자 동 차 보 험 미 수 금	0			0	
산 재 미 수 금	0			0	
일 반 미 수 금	0			0	
기 타 미 수 금	128,881,583	787,567,256	761,824,702	154,624,137	조대병원 퇴원 미수금
2. 외 래 미 수 금	1,176,893,483	6,173,789,195	5,704,082,095	1,646,600,583	
건 강 보 험 미 수 금	1,061,108,536	4,823,084,706	4,391,339,444	1,492,853,798	건강보험공단 청구 미수금
의 료 급 여 미 수 금	17,422,694	348,088,736	339,229,566	26,281,864	건강보험공단 청구 미수금
자 동 차 보 험 미 수 금	25,544,230	61,013,851	50,591,820	35,966,261	손해보험사 청구 미수금
산 재 미 수 금	12,785,162	40,409,836	38,857,610	14,337,388	근로복지공단 청구 미수금
일 반 미 수 금	51,947,320	820,185,380	816,110,375	56,022,325	외래환자 일반 미수금
기 타 미 수 금	8,085,541	81,006,686	67,953,280	21,138,947	조대병원 외래 미수금
3. 카 드 미 수 금	155,853,391	12,895,010,046	12,928,438,587	122,424,850	
비 씨 카 드 미 수 금	40,761,271	3,241,586,804	3,256,901,365	25,446,710	카드사 청구 미수금
국 민 카 드 미 수 금	11,991,100	1,438,087,480	1,435,329,690	14,748,890	
삼 성 카 드 미 수 금	23,388,400	1,214,306,090	1,219,162,680	18,531,810	
농 협 카 드 미 수 금	34,244,150	2,787,378,370	2,789,237,490	32,385,030	
현 대 카 드 미 수 금	23,401,760	1,494,477,010	1,508,524,560	9,354,210	
롯데 카 드 미 수 금	3,607,580	915,889,200	915,563,460	3,933,320	
외 환 카 드 미 수 금	5,713,650	398,400,290	401,849,310	2,264,630	
신 한 카 드 미 수 금	12,745,480	1,404,884,802	1,401,870,032	15,760,250	
계	1,462,497,285	19,856,916,148	19,394,345,384	1,925,068,049	

대 손 총 당 금 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

과 목	2022년 3월 미수금액	2023년 2월 총당금설정액	총당금잔액	대손총당금 계상액	비 고
퇴 원 미 수 금	156,042,616	1,560,426	1,297,504	262,922	
외 래 미 수 금	1,646,600,583	26,540,009	28,847,788	-2,307,779	일반미수금중 1년 초과 100%
카 드 미 수 금	122,424,850	1,224,248	1,558,535	-334,287	
계	1,925,068,049	29,324,683	31,703,827	-2,379,144	

기 타 당 좌 자 산 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
선 급 금	학 술 연 구 비 (선 불 식)	132,000,000	2023년도 임상교수 학술연구비
선 급 비 용	건 물 화 재 선 급 보 험 료	237,880	한화손해보험
	가 스 사 고 배 상 책 임 선 급 보 험 료	820	한화손해보험
	의 료 배 상 책 임 선 급 보 험 료	230,140	KB손해보험
	승 강 기 사 고 책 임 보 험 선 급 보 험 료	53,300	DB손해보험
	자 동 차 보 험 선 급 보 험 료 (2종)	167,110	KB손해보험
	소 계	689,250	
선 급 법 인 세	이 자 수 익 에 대 한 법 인 세	6,125,050	
합 계		138,814,300	

재 고 자 산 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

년 월 일	계 정 과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액	비 고
2022. 3. 1. ~ 2023. 2.28.	(의 약 품)	16,097,889	57,454,025	71,939,135	1,612,779	총 평 균 법
	(진 료 재 료)	62,294,528	1,975,761,846	1,988,315,939	49,740,435	
	방 사 선 재 료	0			0	
	검 사 재 료	150,000	173,007,040	173,157,040	0	
	수 술 재 료	1,878,999	618,541,910	618,976,829	1,444,080	
	치 과 재 료	40,619,693	866,093,660	869,044,626	37,668,727	
	의 료 소 모 품	19,645,836	231,845,966	240,864,174	10,627,628	
	의 료 소 모 비 품		84,803,230	84,803,230	0	
	기 타 진 료 재 료		1,470,040	1,470,040	0	
	(저 장 품)	0	0	0	0	
	사 무 용 품	0	0	0	0	
	인 쇄 물	0	0	0	0	
	기 타 저 장 품	0	0	0	0	
합 계		78,392,417	2,033,215,871	2,060,255,074	51,353,214	

투 자 자 산 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

[illegible]

유형 자산 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

과목	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액	상 각 이 월 액	상 각 전 금 액	당기상각액	감가상각누계액	미 상 각 잔 액	비 고
토 지										
건 물	11,687,664,543			11,687,664,543	5,589,243,150	6,098,421,393	292,191,612	5,881,434,762	5,806,229,781	정액법
구 축 물	477,723,063			477,723,063	341,745,361	135,977,702	12,123,303	353,868,664	123,854,399	"
기 계 장 치	112,232,000			112,232,000	96,837,666	15,394,334	6,938,785	103,776,451	8,455,549	정률법
의 료 장 비	4,863,933,948	319,634,000	438,229,993	4,745,337,955	3,875,819,693	869,518,262	340,486,974	4,216,306,667	529,031,288	"
차 량 운 반 구	177,446,473			177,446,473	177,443,473	3,000	0	177,443,473	3,000	"
공 기 구 비 품	3,452,484,903	124,283,533	21,097,000	3,555,671,436	3,219,239,915	336,431,521	124,322,410	3,343,562,325	212,109,111	"
기타유형자산	17,000,000			17,000,000		17,000,000			17,000,000	
건설중인자산										
국 고 보 조 금	-14,800,000			-14,800,000	-13,657,648	-1,142,352	-1,141,352	-14,799,000	-1,000	정률법
계	20,773,684,930	443,917,533	459,326,993	20,758,275,470	13,286,671,610	7,471,603,860	774,921,732	14,061,593,342	6,696,682,128	

매입채무명세서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

구	분	과	목	금	액	상	호	비	고				
외 상 매 입 금		의	약	품	11,901,873	금	구	약	품				
		방	사	선	재	료							
		검	사	재	료	24,500,000	대	신	치	재	외		
		수	술	재	료	68,268,700	푸르고바이오로직스외						
		치	과	재	료	79,190,420	디브이홀딩스외						
		의	료	소	모	품	24,513,512	대	신	치	재	외	
		의	료	소	모	비	품	6,522,610	한	국	상	사	외
		기	타	진	료	재	료	53,460	신	일	가	스	
합				계	214,950,575								

미 지 급 금 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

구	분	내 용	금 액	상 호	비 고
미 지 급 금		치 과 용 가 시 광 선 중 합 기	650,000		
		구 외 촬 영 기 1set	5,000,000		
		컬 러 디 지 털 복 합 기	2,750,000		
		업 무 용 데 스 크 톱 컴 퓨 터 (30 SET)	32,300,000		
합 계			40,700,000		

예 수 금 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
예 수 금	예 수 제 세	131,195,820	갑근세 및 주민세
	직 원 예 수 금	30,975,040	연금 및 건강보험료 등
	부 가 세 예 수 금	3,009,753	커피전문점 등 임대료 부가세예수금
	기 타 예 수 금	19,302,735	진료과 임상교육실습비 예수금 등
합	계	184,483,348	

미 지 급 비 용 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

과 목	내 용	금 액	상 호	비 고
인 건 비	2 월 분 특 근 수 당	8,942,800	신 승 희 등 38 명	
	2 월 분 진 료 성 과 수 당 등	107,741,610	문 성 용 등 28 명	
	발 생 주 의 연 차 수 당 계 상	395,871,990	최 해 인 등 90 명	
	명 예 퇴 직 수 당 등	471,686,300	송 현 경 등 3 명	
복 리 후 생 비	2 월 분 당 직 수 당	11,167,000	조 형 훈 등 56 명	
	2 월 분 건 강 보 험 료 등	30,505,870	건 강 보 험 공 단 등	
	장 기 근 속 자 종 합 검 진 비 용	1,350,000	조 대 병 원	
통 신 비	카카오톡(알림톡)서비스이용료	92,752	비 즈 톡 주 식 회 사	
세 금 과 공 과	2 월 분 종 업 원 주 민 세	6,309,360	광 주 동 구 청	
교 육 훈 련 비	교 직 원 연 수 비 용	810,000	뜰 안 채 등	
전 기 료	2 월 분 전 기 사 용 료	26,386,270	한 국 전 력 공 사	
기 타 지 급 수 수 료	홍 보 디 스 플 레 이 사 용 료 등	391,400	(주) 사 랑 방 미 디 어 등	
도 서 인 쇄 비	신 문 구 독 료	144,000	광 주 일 보 등	
저 장 소 모 품 비	신 분 증 , 페 널 제 작 등	2,977,200	일 러 스 트 탑 등	
행 사 비	2022년도 전공의수료식 및 교직원퇴임식	2,155,500	아 트 싸 인 등	
외 주 용 역 비	2 월 분 청 소 용 역 비 등	16,693,755	(주) 대 중 산 업 개 발 등	
	2 월 분 세 탁 물 외 주 용 역 비	3,584,750	주 식 회 사 크 린 탑	
	2월분교환대유지보수등 시설관리용역비	11,543,460	광 주 정 보 통 신 등	
	안 내 및 경 비 용 역 비	8,062,285	(주) 태 봉 산 업 개 발	
합 계		1,106,416,302		

선 수 수 익 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
선 수 수 익	주 차 장 임 대	7,621,420	(주)청명씨앤아이 (23.03.01~23.07.31)
	광 중 계 기 설 치 임 대	1,732,870	케이티 (23.03.01~23.11.08)
	광 중 계 기 설 치 임 대	1,938,350	엘지유플러스(23.03.01~23.12.08)
	커 피 전 문 점 임 대	15,406,590	정원일루이스(23.03.01~23.11.30)
	통 신 기 지 국 임 대	157,530	에스케이티(23.03.01~23.03.23)
합 계		26,856,760	

총 당 금 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

과 목	2022.3월 총당금설정액	당 기 사 용 액	총 당 금 잔 액	2023.2월 총당금추계액	2023.2월 총당금보충액	비 고
퇴 직 급 여 총 당 금	19,504,500	19,504,500	0	1,621,600	1,621,600	정○은
합 계	19,504,500	19,504,500	0	1,621,600	1,621,600	

임 대 보 증 금 명 세 서

조선대학교치과병원

(단위 : 원)

계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
임 대 보 증 금	주 차 장 임 대 보 증 금	24,000,000	2020. 8. 1일 ~ 2025 7. 31일(5년간)
	구 내 식 당 임 대 보 증 금	5,000,000	2023. 3. 1일 ~ 2024. 2. 28일(1년간)
	커피 전문점 임 대 보 증 금	5,000,000	2022. 12. 1일 ~ 2023. 11. 30일(1년간)
합 계		34,000,000	

기 본 금 변 동 계 산 서

당기 2022년 3월1일부터 2023년 2월28일까지

전기 2021년 3월1일부터 2022년 2월28일까지

조선대학교치과병원

과 목	당 기		전 기	
I. 기 본 금		3,217,450,720		3,217,450,720
1. 법 인 기 본 금	3,217,450,720		3,217,450,720	
2. 기 타 기 본 금				
II. 이 익 잉 여 금		7,761,820,766		6,878,656,352
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	5,978,577,986		4,952,669,914	
2. 처 분 전 이 익 잉 여 금	1,783,242,780		1,925,986,438	
3. 회 계 변 경 으 로 인 한 차 액				
III. 이 익 잉 여 금 이 입 액		813,179,053		812,544,753
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	813,179,053		812,544,753	
IV. 이 익 잉 여 금 처 분 액		1,696,343,467		1,838,452,825
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,696,343,467		1,838,452,825	
V. 차 기 이 월 이 익 잉 여 금		7,761,820,766		6,878,656,352
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	6,861,742,400		5,978,577,986	
2. 차 기 이 월 이 익 잉 여 금	900,078,366		900,078,366	