

2023회계연도 수익사업회계 추가경정예산

자 금 예 산 서



제한빌딩 + 울산현대 + 아산현대 + 남양현대

2023회계연도 수익사업회계 제1차 추가경정예산 총칙

1. 2023회계연도 수익사업회계(한의원,임대업) 추가경정예산은 수입·세출 각각 1,898,383천원으로 한다.

2. 예산편성의 기본 방향은 다음과 같다.

가. 양질의 서비스로 의료 시혜 여건 조성

나. 기본 진료시설 유지 및 확충

다. 재정자립 기반조성

라. 법인 운영비 전출 이행

3. 예산 운영의 기본방침

가. 수입의 철저한 목표 관리로 운영의 효율화를 기한다.

나. 지출은 수입의 달성도에 맞추어 적절히 운영한다.

4. 장기차입 및 일시차입은 하지 아니한다.

총괄표

수익사업회계(현대+아산+남양+제한빌딩)

(단위:천원)

수입					지출						
구분	2023회계연도 추가경정예산액		2023회계연도 본예산액		증감	구분	2023회계연도 추가경정예산액		2023회계연도 본예산액		증감
	금액	구성비	금액	구성비			금액	구성비	금액	구성비	
영업수익	1,328,375	70.0%	1,328,375	93.0%	0	영업비용	1,102,760	58.1%	1,090,760	0.0%	12,000
영업외수익	59,400	3.1%	59,400	4.2%	0	영업외비용	300,020	15.8%	220,020	0.0%	80,000
고정부채입금	30,000	1.6%	30,000	2.1%	0	고정자산매입지출	52,040	2.7%	52,040	0.0%	0
기본금수입	30	0.0%	30	0.0%	0	기본금지출	40	0.0%	40	0.0%	0
전기이월자금	480,578	25.3%	10,030	0.7%	470,548	투자외기타자산지출	10	0.0%	10	0.0%	0
						예비비	63,513	3.3%	34,955	0.0%	28,558
						고정부채상환	30,000	1.6%	30,000	0.0%	0
						차기이월자금	350,000	18.4%	10	0.0%	349,990
합계	1,898,383	100.0%	1,427,835	100.0%	470,548	합계	1,898,383	100.0%	1,427,835	0.0%	470,548

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			제한빌딩	울산현대의원	남양현대의원	아산현대의원	합 산 예 산 서		
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 본예산	2023 본예산	2023 본예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액
영업수익			84,000,000	525,100,000	506,150,000	213,125,000	1,328,375,000	1,328,375,000	0
	영업수익		84,000,000	525,100,000	506,150,000	213,125,000	1,328,375,000	1,328,375,000	0
		외래수익	-	525,100,000	506,150,000	213,125,000	1,244,375,000	1,244,375,000	0
		입원수익	-				0	-	0
		부동산임대수익	84,000,000				84,000,000	84,000,000	0
영업외수익			11,100,000	100,000	100,000	100,000	11,400,000	11,400,000	0
	영업외수익		11,100,000	100,000	100,000	100,000	11,400,000	11,400,000	0
		이자수익	100,000	100,000	100,000	100,000	400,000	400,000	0
		기부금수익	-				0	-	0
		잡 이 익	11,000,000				11,000,000	11,000,000	0
		전 입 금	-				0	-	-
기타의료부대수익			-	-	-	48,000,000	48,000,000	48,000,000	0
	기타의료부대수익		-			48,000,000	48,000,000	48,000,000	0
		기타의료부대수익	-			48,000,000	48,000,000	48,000,000	0

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			제한빌딩	울산현대의원	남양현대의원	아산현대의원	합 산 예 산 서		
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 본예산	2023 본예산	2023 본예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액
고정부채입금			30,000,000	-	-	-	30,000,000	30,000,000	0
	기타고정부채		30,000,000	-	-	-	30,000,000	30,000,000	0
		임대보증금수입	30,000,000				30,000,000	30,000,000	0
기본금			-	10,000	10,000	10,000	30,000	30,000	0
	기타기본금		-	10,000	10,000	10,000	30,000	30,000	0
		기타기본금			10,000	10,000	10,000	30,000	30,000
수 입 소 계			125,100,000	525,210,000	506,260,000	261,235,000	1,417,805,000	1,417,805,000	0
미사용전기	전기이월자금		480,548,000	10,000	10,000	10,000	480,578,000	10,030,000	470,548,000
자 금 수 입 총 계			605,648,000	525,220,000	506,270,000	261,245,000	1,898,383,000	1,427,835,000	470,548,000

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			제 한 빌 디	울 산 현 대 한 의 원	남 양 현 대 한 의 원	아 산 현 대 한 의 원	합 산 예 산 서		
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액
의료비용			69,510,000	426,168,000	369,388,000	237,694,000	1,102,760,000	1,090,760,000	12,000,000
	인 건 비		0	193,805,000	295,070,000	191,984,000	680,859,000	680,859,000	0
		교직원급여	0	169,225,000	256,947,000	163,200,000	589,372,000	589,372,000	0
		법정부담금	0	14,538,000	24,007,000	15,309,000	53,854,000	53,854,000	0
		퇴 직 급 여	0	10,042,000	14,116,000	13,475,000	37,633,000	37,633,000	0
	재 료 비		0	34,000,000	33,000,000	18,000,000	85,000,000	85,000,000	0
		약품구입비	0	20,000,000	20,000,000	12,000,000	52,000,000	52,000,000	0
		진료재료비	0	14,000,000	13,000,000	6,000,000	33,000,000	33,000,000	0
	시설관리비		30,010,000				30,010,000	18,010,000	12,000,000
		건축물관리비	25,000,000				25,000,000	13,000,000	12,000,000
		조경관리비	5,000,000				5,000,000	5,000,000	0
		시설관리비	10,000				10,000	10,000	0
	관 리 비		39,500,000	198,363,000	41,318,000	27,710,000	306,891,000	306,891,000	0
		복리후생비	-	13,000,000	8,000,000	7,800,000	28,800,000	28,800,000	0

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			제한빌딩	울산현대한의원	남양현대한의원	아산현대한의원	합 산 예 산 서		
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액
		여비교통비	-	2,000,000	3,000,000	2,000,000	7,000,000	7,000,000	0
		통 신 비	-	3,000,000	3,000,000	3,000,000	9,000,000	9,000,000	0
		세금과공과	20,000,000	1,000,000	500,000	500,000	22,000,000	22,000,000	0
		보 험 료	500,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	3,500,000	3,500,000	0
		전기수도료	3,000,000		500,000		3,500,000	3,500,000	0
		지급수수료	1,000,000	700,000	500,000	400,000	2,600,000	2,600,000	0
		지급임차료	-	10,000	8,500,000	1,200,000	9,710,000	9,710,000	0
		수 선 비	-	2,000,000	2,000,000	2,000,000	6,000,000	6,000,000	0
		차량유지비	-		10,000		10,000	10,000	0
		교육훈련비	-	500,000	500,000	300,000	1,300,000	1,300,000	0
		도서인쇄비	-	1,200,000	500,000	300,000	2,000,000	2,000,000	0
		업무추진비	1,000,000	6,600,000	2,400,000	1,800,000	11,800,000	11,800,000	0
		행 사 비	-	2,000,000	1,000,000	500,000	3,500,000	3,500,000	0
		연 료 비	-	10,000	500,000	10,000	520,000	520,000	0

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			제한빌딩	울산현대한의원	남양현대한의원	아산현대한의원	합 산 예 산 서		
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액
		소모품비	500,000	4,800,000	4,008,000	1,500,000	10,808,000	10,808,000	0
		광고선전비	500,000	1,200,000	1,000,000	1,000,000	3,700,000	3,700,000	0
		피복침구비	-	2,000,000	2,000,000	2,000,000	6,000,000	6,000,000	0
		연구비	-		0		0	0	0
		운용리스크	-		0		0	0	0
		외주용역비	8,000,000	156,343,000	1,200,000	1,200,000	166,743,000	166,743,000	0
		외주검사비	-		0		0	0	0
		대손상각비	-		0		0	0	0
		잡비	5,000,000	1,000,000	1,200,000	1,200,000	8,400,000	8,400,000	0
영업외비용			100,010,000	80,000,000	120,000,000	10,000	300,020,000	220,020,000	80,000,000
	영업외비용		100,010,000	80,000,000	120,000,000	10,000	300,020,000	220,020,000	80,000,000
	지급이자		10,000				10,000	10,000	0
	전출금		100,000,000	80,000,000	120,000,000	10,000	300,010,000	220,010,000	80,000,000
고정자산									
			2,040,000	15,000,000	15,000,000	20,000,000	52,040,000	52,040,000	0
매입지출	유형고정		2,040,000	15,000,000	15,000,000	20,000,000	52,040,000	52,040,000	0

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			제한빌딩	울산현대한의원	남양현대한의원	아산현대한의원	합 산 예 산 서			
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액	
	자산매입	토지매입비	10,000				10,000	10,000	0	
		건물매입비	10,000				10,000	10,000	0	
		의료기구매입비	10,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	30,010,000	30,010,000	0	
		차량운반구매입비	10,000				10,000	10,000	0	
		공기구비품매입비	2,000,000	5,000,000	5,000,000	10,000,000	22,000,000	22,000,000	0	
자 본			-	10,000	10,000	20,000	40,000	40,000	0	
	기타기본금		-	10,000	10,000	20,000	40,000	40,000	0	
		임대보증금		-			10,000	10,000	10,000	0
		기타기본금		-	10,000	10,000	10,000	30,000	30,000	0
투자외기타 자산지출	임의기금적립		10,000				10,000	10,000	0	
			10,000				10,000	10,000	0	
		임의기타기금적립금	10,000				10,000	10,000	0	
예 비 비			54,078,000	4,042,000	1,872,000	3,521,000	63,513,000	34,955,000	28,558,000	
	예 비 비		54,078,000	4,042,000	1,872,000	3,521,000	63,513,000	34,955,000	28,558,000	
	예 비 비		54,078,000	4,042,000	1,872,000	3,521,000	63,513,000	34,955,000	28,558,000	

자 금 예 산 서

제한빌딩+울산현대+남양현대+아산현대

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			제 한 빌 디	울 산 현 대 한 의 원	남 양 현 대 한 의 원	아 산 현 대 한 의 원	합 산 예 산 서		
관	항	목	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 추가경정예산	2023 본예산	증감액
고정부채상환			30,000,000				30,000,000	30,000,000	0
	기타고정부채		30,000,000				30,000,000	30,000,000	0
		임대보증금환급	30,000,000				30,000,000	30,000,000	0
지 출 소 계			255,648,000	525,220,000	506,270,000	261,245,000	1,548,383,000	1,427,825,000	120,558,000
미사용차기이월자금			350,000,000	0	0	0	350,000,000	10,000	349,990,000
자 금 지 출 총 계			605,648,000	525,220,000	506,270,000	261,245,000	1,898,383,000	1,427,835,000	470,548,000

2023회계연도 본예산 부속명세서

2023. 11.

제한빌딩+현대한의원+아산현대한의원+남양현대한의원

전기말추정차입금명세서

(단위:천원)

허가근거	차입처	사업명	차입내역		기상환액	전기말잔액	지급 이자율	차기상환 예정액	비 고
			용자일자	용자금액					
		해당없음							
합 계				-	-	-	-	-	

* 용자상환 완료 건 제외

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

적립 유형	적립목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운영계획				기말 추정 잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)			1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)
				금액	적립 재원	금액	사용 내역							
원금 보존	연구			해당없음						해당없음				
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정목적													
임의	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
합계														

작성방법

1. 적립유형: 원금보존(원금은 사용하지 못하고 발생하는 이자만 사용 가능한 적립금), 임의(원금과 이자 모두 사용 가능한 적립금)
2. 전기이월추정액: 전기 대차대조표 상 누적적립금 추정액
3. 적립금 세부용도: 적립 목적보다 구체적인 세부용도 기재
4. 적립재원: 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등 록금회계전입금, 이자수익, 용도변경 등으로 기재
5. 적립금 사용계획: 누적적립금의 향후 연도별 사용계획으로서 기말추정잔액(d)과 적립금 사용계획 계(e)값은 일치해야 함

인건비 명세서

(단위 : 명, 원)

구 분		인원 수 (A)	인건비 총액 (B)	1인당 평균액(B/A)	비 고	
교원	기본급					
	상여금					
	고정수당	○○수당				
		○○수당				
	실적수당	○○수당				
		○○수당				
	법정부담금					
퇴직금						
합 계						
강사	시간강의료					
	특별강의료					
	합 계					
조교	인건비					
	퇴직금					
직원	기본급	5	248,367,000	49,673,400		
	상여금	5	3,600,000	720,000		
	고정수당	직책수당	1	1,800,000	1,800,000	
		특수업무수당	3	1,080,000	360,000	
		근무지수당	0	0	0	
	실적수당	연차수당	5	2,100,000	420,000	
		○○수당				
	법정부담금	5	24,007,000	4,801,400		
	퇴직금	5	14,116,000	2,823,200		
합 계		29	295,070,000	60,598,000		
임시직	인건비					
	퇴직금					
일용직	인건비					
총 계		29	295,070,000	60,598,000		

※ 작성방법

1. 고정수당 : 실적과 무관하게 고정적으로 지급되는 수당(예.자격수당, 특수지근무수당, 특수업무수당 등)
2. 실적수당 : 개인의 근무시간 등 실적에 따라 차등 지급되는 수당(예.시간외근무수당, 연차수당 등)
3. 인건비 명세서의 총계 금액은 자금계산서의 보수 금액과 일치하도록 작성

인건비 명세서

(단위 : 명, 원)

구 분		인원 수 (A)	인건비 총액 (B)	1인당 평균액(B/A)	비 고	
교원	기본급					
	상여금					
	고정수당	○○수당				
		○○수당				
	실적수당	○○수당				
		○○수당				
	법정부담금					
퇴직금						
합 계						
강사	시간강의료					
	특별강의료					
	합 계					
조교	인건비					
	퇴직금					
직원	기본급	3	160,980,000	53,660,000		
	상여금					
	고정수당	특수업무수당	2	720,000	360,000	
		○○수당				
	실적수당	연차수당	3	1,500,000	500,000	
		○○수당				
	법정부담금	3	15,308,400	5,102,800		
퇴직금	3	13,475,000	4,491,670			
합 계		14	191,983,400	641,114,470		
임시직	인건비					
	퇴직금					
일용직	인건비					
총 계		14	191,983,400	641,114,470		

※ 작성방법

1. 고정수당 : 실적과 무관하게 고정적으로 지급되는 수당(예.자격수당, 특수지근무수당, 특수업무수당 등)
2. 실적수당 : 개인의 근무시간 등 실적에 따라 차등 지급되는 수당(예.시간외근무수당, 연차수당 등)
3. 인건비 명세서의 총계 금액은 자금계산서의 보수 금액과 일치하도록 작성

인건비 명세서

(단위 : 명, 원)

구 분		인원 수 (A)	인건비 총액 (B)	1인당 평균액(B/A)	비 고
교원	기본급				
	상여급				
	고정수당	○○수당			
		○○수당			
	실적수당	○○수당			
		○○수당			
	법정부담금				
	퇴직금				
합 계					
강사	시간강의료				
	특별강의료				
	합 계				
조교	인건비				
	퇴직금				
직원	기본급		4	127,465,000	31,866,250
	상여급		6	3,600,000	600,000
	고정수당	직책수당	2	2,160,000	1,080,000
		근무지수당	2	36,000,000	18,000,000
	실적수당	○○수당			
		○○수당			
	법정부담금		6	14,538,000	2,423,000
	퇴직금		4	10,042,000	2,510,500
합 계		24	193,805,000	56,479,750	
임시직	인건비				
	퇴직금				
일용직	인건비				
총 계		24	193,805,000	56,479,750	

※ 작성방법

1. 고정수당 : 실적과 무관하게 고정적으로 지급되는 수당(예.자격수당, 특수지근무수당, 특수업무수당 등)
2. 실적수당 : 개인의 근무시간 등 실적에 따라 차등 지급되는 수당(예.시간외근무수당, 연차수당 등)
3. 인건비 명세서의 총계 금액은 자금계산서의 보수 금액과 일치하도록 작성