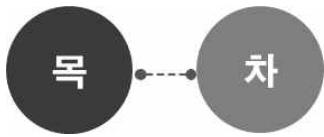


2 0 2 2 회계연도

제주한의약연구원
결산서





1. 총괄표	1
2. 사업보고서	5
3. 재무제표	27
4. 재무제표 부속명세서	45
5. 예산결산보고서	71
6. 예산결산 부속명세서	81
7. 경영분석지표	99
8. 참고자료	103
9. 감사보고서	111

1. 총괄표

총괄표

- 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출자 기관	출연 기관
I . 결산서			
1. 총괄표			
	(1) 개황		○
2. 사업보고서	(2) 연도별 업무현황		○
	(3) 사업운영성과		○
	(1) 재무상태표		○
	(2) 손익계산서(운영성과표)		○
3. 재무제표	(3) 자본변동표(순자산변동표)		○
	(4) 현금흐름표		○
	(5) 재무제표에 대한 주석		○
	(1) 현금예금명세서		○
	(2) 영업미수금명세서		내용없음
	(3) 기타미수금명세서		내용없음
	(4) 기타당좌자산명세서		내용없음
	(5) 재고자산명세서		내용없음
	(6) 유가증권명세서		내용없음
	(7) 기타투자자산명세서		○
	(8) 유형자산명세서		○
	(9) 무형자산명세서		○
	(10) 기타비유동자산명세서		○
4. 재무제표	(11) 매입채무명세서		내용없음
부속명세서	(12) 미지급비용(금)명세서		내용없음
	(13) 기타유동부채명세서		○
	(14) 차입금명세서		내용없음
	(15) 충당금명세서		○
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		내용없음
	(18) 제조(공사)원가명세서		내용없음
	(19) 성질별 손익계산서		○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		○
	(21) 우발부채 현황		내용없음
	(22) 금융부채 현황		내용없음
5. 예산결산	(1) 결산총괄		○

내 용		출자 기관	출연 기관
보고서	(2) 수입예산결산보고서		<input type="radio"/>
	(3) 지출예산결산보고서		<input type="radio"/>
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		내용없음
	(2) 예산이월액조서		내용없음
	(3) 전년도이월액조서		내용없음
	(4) 예산전용액조서		내용없음
	(5) 계속비결산조서		내용없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		내용없음
	(7) 불납결손액조서		내용없음
	(8) 수입·지출외현금현재액조서		내용없음
	(9) 지출예산 성질별결산		<input type="radio"/>
	(10) 보조금 명세서		내용없음
	(11) 기부금 명세서		내용없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		<input type="radio"/>
8. 통장잔액증명서	(1) 통장잔액증명서		<input type="radio"/>
감사보고서	(1) 회계감사보고서		<input type="radio"/>

2. 사 업 보 고 서

(제주한의약연구원)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항 : 연구원은 2015년 11월에 설립된 비영리공익법인으로서 민법과 제주특별자치도한의약연구원 설립·운영에 관한 조례가 정하는 바에 따라 한방의료, 한의약 육성, 한의약 관련 연구개발 및 한의약 관련 산업의 발전을 목적으로 합니다.

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2015. 07. 08.	보건복지부	법인설립허가 통보 (재단법인 제주한의약연구원)	2015. 10. 19.

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고	
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		
				증	감			증	감	
합계			1			1	1		1	
정 규 직	기관장	남	1			1	1		1	
		여								
	임원 (비상임 임원 제외)	남								
		여								

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원				현 원				비고
		전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	
			증	감			증	감		
합계		8	3	-	11	8	10	6	12	
정 규 직	소계	8	3	-	11	5	6	3	8	
	정규직	5	3	-	8	4	4	1	7	
	공무직	3	-	-	3	1	2	2	1	
비 정 규 직	소계	-	-	-	-	3	4	3	4	
	과제 위촉직	-	-	-	-	3	4	3	4	정원외 인력

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	1급	2급	3급	4급	5급	비고
계	8	-	3	-	1	3	
연구직	6	-	3	-	-	3	
연구·사무직	1	-	-	-	1	-	
공무직	1	-	-	-	-	-	단일직급

- 관리자 및 기업출납원의 변동(있는 경우)에 관한 사항
- 기타 직원에 관한 중요한 사항(있는 경우)

(2) 연도별 업무현황

1. 사업 개시(설립)년 월 일	2015. 10. 19.				
2. 출자출연기관 적용년월일	2016. 1. 29.				
3. 대표이사(이사장)	송민호				
구분	연도별	2022((당기))		2021(전기) (B)	증감 (A-B)
		목표	실적(A)		
4. 사업추진 실적	계	9	10	9	1
	기본과제	1	1	1	-
	정책 및 연구과제	6	5	5	-
5. 사업수입 (단위 : 원)	외부과제	4	4	3	1
	계	2,462,317,000	2,464,980,618	1,928,574,000	536,406,618
	기본과제	1,558,585,000	1,561,248,258	1,147,269,770	413,978,488
	정책 및 연구과제	426,000,000	426,000,000	426,000,000	-
	외부과제	477,732,000	477,732,360	355,305,000	122,427,360

* “4. 사업추진실적”의 단위는 면적(m²), 대수(대) 등 사업특성에 맞는 단위로 기재

* “5. 사업수입”은 매출액으로 금액단위로 기재

가. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A-B)/B×100	비고
사업수익	2,188,421,848	1,933,216,397	255,205,451	13	
영업수익	2,137,228,360	1,917,290,330	219,938,030	11	
영업 외 수익	51,193,488	15,926,067	35,267,421	221	

나. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A-B)/B×100	비고
사업비용	1,983,018,607	1,770,081,563	212,937,044	12	
영업비용	1,957,969,716	1,756,867,790	201,101,926	11	
영업 외 비용	25,048,891	13,213,773	11,835,118	90	

I. 2022년 주요업무 추진 성과

1 기관운영 성과

- (기관혁신) 합리적 성과평가 체계 구축 등 지속가능 경영체계 구축
- 출자·출연기관 경영평가 결과, 4년 연속 '나등급'
 - ('19년) 84.47점 → ('20년) 85.18점 → ('21년) 88.18점 → ('22년) 88.03점
 - 업무성과 향상 및 기관 혁신을 위한 경영혁신T/F팀 구성·운영
('21. 11월 ~ 현재, 경영혁신T/F팀장 등 3명)
 - 경영 효율화 및 업무 프로세스 혁신
 - 포스트 코로나와 도민 만족 향상을 위한 성과지표 개편
 - 현안문제 대응 등 신규 연구사업 개발 및 문제해결
 - 조직성과 창출 및 역량 제고를 위한 「KPI(핵심성과지표) 도출과 활용방안 시스템」 구축('21. 12월) 및 활용('22. 1월~12월)
 - 연구 기록·성과의 체계적 관리 및 효율성 증대를 위한 전자연구노트 도입('22. 3월)
 - 안전보건관리 체계 강화 및 코로나-19 극복을 위한 지역경제 활성화 노력 강화
 - 제주한의약연구원 안전보건관리 지침 제정('22. 1. 25.)
 - 제주한의약연구원 안전보건관리 기본계획 수립('22. 1. 28.)
 - ※ 이사회 보고 : '22. 2. 25.
 - 연구개발팀 연구활동종사자 안전교육 이수 의무화 계획 수립('22. 2. 21.)
 - 제주한의약연구원 풍수해 대비 안전 관리 계획 수립('22. 9. 2.)
 - 제주한의약연구원 사이버 보안진단 안전 점검 추진 계획 수립('22. 10. 26.)
 - 도내기업 컨설팅 추진 및 지역 생산품 및 농산물 팔아주기 등
 - 반부패 · 윤리 경영 추진('22. 5월) 및 인권경영 추진 계획 수립('22. 6. 4.), 인권영향평가 실시 및 결과 공유('22. 11월~12월)

○ 지역사회 환경개선·상생협력의 ESG경영 실천

- (환경) 폐자원 윤리 산업화 연구(3건) 및 커피박 재활용화분 연구(1건)
- (사회) 지속가능 유네스코 무형유산 제주해녀 건강케어 사업(98명)
- (사회) 지역사회 중소기업 R&D지원(48건) 및 애로기술 상담(21건)
- (거버넌스) 건강취약계층 봉사활동(3건) 및 한의진료 서비스(146명)
- (거버넌스) 홈페이지 통합·경영공시 이행을 통한 경영 투명성 제고

■ (역량강화) 연구원 연구인프라 확대를 통한 재정 자립화 기반 조성

○ (연구시설 확충) 제주 한의약

소재 고부가가치화 및 한의약
산업 발전을 위한 성분 분석장비
등 신규 장비 확충

○ (재원 수주 확대) 연구장비 등 연구인프라 확대에 따른 외부 과제 수주 증가

- ('16~'17) 212백만원 → ('18~'19)
330백만원 → ('20~'21) 731백만원
→ ('22) 411백만원

※ 연평균 수주금액 93.9% 증가

('16~'21) 212백만원/년 → ('22) 411백만원/년



■ (연구혁신) 한의약의 사회적가치 창출 및 대도민 의료서비스 강화

○ 기능성 중대 기술을 활용한 제주 한의약소재의 수요 확대 노력

- 진피 활용 기능성 중대 추출법 및 간기능 개선 관련 기술 특허출원(1건)
※ 원천기술(특허기술) 및 제주산 진피 사용조건으로 기술이전('23. 1월)

○ '제주 2030 쓰레기 제로화' 일환 한의약 소재 활용 폐자원 순환 기술 개발

- 제주 한의약 소재(제주조릿대) 및 폐자원(커피박)을 활용한 플라스틱 대체 화분 제작기술 지속 개발('21~'22년)

○ 효율적인 생산공정 개발을 통한 청피 산업 경쟁력 제고 및 산업화 기반 연구

- 자동화 시스템 활용 청피 생산성 향상(3.4~4.4배) 기술 개발 및 보급

- 한의약 자원 가치 향상을 위한 한의약 신소재 개발
 - 제주 독의약 소재 확보 및 유효성(세포 내 콜라겐 섬유 생성 효과) 입증
 - 제주 한의약 자원인 재래 과향의 인지능력 전임상 효능 입증
 - 한방가공기술 적용 진피 소재의 기능성 및 안전성(OECD 기준) 입증
 - 한방가공기술 적용 청피 소재의 혈행개선 관련 기초연구
- 제주형 한의공공의료 프로그램 개발·운영을 통한 도민 건강증진
 - 청소년 및 성인 직장 여성 월경곤란증 한의진료 및 건강교육(124명)
 - 제주해녀 대상 순환계 및 근신경계 질환 등 한의진료 및 건강교육(22명)
- 제주해녀 헬스케어 서비스 실증사업을 통한 안전조업체계 구축
 - 제주해녀 건강정보 수집을 통해 조업시 안전에 대한 단계별 위험요소 분석 및 사고예방 시스템 기반 구축



□ (리빙랩*) 기술 수요자 참여 확대를 위한 현장공감 연구 강화

* 문제가 발생했을 때 사용자가 직접 나서서 현장을 중심으로 해결해 나가는 ‘사용자 참여형 프로그램’

- 임상연구 활성화를 위한 한의약 임상연구회 구성 및 운영(총 3회 운영)
- 제주도내 식품산업의 애로기술 해결을 위한 컨설팅 및 기능성 평가 지원
 - 효능평가 관련 컨설팅(21건) 및 기업 원료 기능성 평가 지원(48건)



□ (가치창출) 대표적 연구성과 홍보 및 한의 무료진료 봉사 추진

- 연구성과 보고서 발간 및 국제학술지 논문 게재를 통한 연구역량 강화 및 기관 위상 제고
 - 독의약 미래바이오소재 원천기술 개발 및 실용화 연구, 제주 한의약 자원 활용 항노화 바이오헬스소재 개발 등 보고서 발간 4건
 - 진귤 과피 분획물의 항비만 개선 관련 연구결과 등 국제저명학술지 (Nutrients) 논문 게재 4건
- 적극적 연구원 연구성과 홍보를 통한 제주한의약연구원 인지도 제고
 - 제주 한의약 자원을 활용한 기능성 소재 발굴 및 상용화 기반 확보 등 외부 세미나 발표를 통한 한의약 정보 확산 및 제주한의약연구원 소개 추진 9건
 - 한의공공의료 사업 홍보를 위한 2022년 제주해녀축제 참가 1건
※ 한의공공의료 사업 및 제주해녀 헬스케어 실증사업 홍보
 - 홍보채널 다변화를 통한 연구원 연구성과 홍보 적극 추진 72건
(TV 방영 및 SNS 홍보 12건, 소식지 발간 2건, 언론홍보 58건)
- 한의사와 함께하는 의료 취약지역 침술치료, 소화계·순환계·근신경계 질환 등 한의 무료진료 봉사활동 추진
 - 제주시 삼도일동 주민(고령층) 대상 한의진료 봉사
 - 제주 어촌계(조천, 금능) 생활종사자(해녀) 대상 한의진료 봉사



□ (협력강화) 제주 한의약산업 경쟁력 제고를 위한 협력 네트워크 구축

- (MOU) 가나한인회, 서울특별시한의사회 등 MOU 체결 5건
- (학술세미나) '기후위기 시대의 지속가능한 제주식품산업 방향' 심포지엄 등 학술세미나 개최 5건

- (소통확대) 제주 한의약 자원 연구 플랫폼 이용 확대를 위한 외부 협력 6건(기관 간 교류 협력 3건, 연구자 모임 운영 3건)
 - 제주특별자치도 해양수산연구원과의 공동연구를 통한 제주 광어 질병 치료 소재 개발(특허출원 예정) 등 성과 창출

(실용화) 제주 한의약소재 소비 활성화를 위한 기능성소재 개발

- (기술이전) 제주 한의약소재(진피) 활용 기능성(간기능 개선) 증대 특허 기술 개발 및 이전
 - 기술료 징수 및 제주산 귤피만을 사용하는 조건으로 기술이전
※ 제주 한의약소재 소비 확대 및 농가소득 증대 기대
 - (산업화) 제주 재래 한의약소재(곽향) 활용 구강청결제(제주담은가글) 등 시제품 개발(5종) 및 기술사용 계약 준비(1건)
 - 시제품 개발 : 제품 레시피, 최적 제조공정 프로세스 등 확립
 - 기술사용 계약(진행중) : 이전기업 관련 제품 매출 대비 경상기술료 징수

 (전문화) 미래 성장동력 전문 연구인력 양성을 위한 프로그램 추진

- (연구역량강화) 연구 분야별 내·외부 전문가 교육 추진
 - 연구장비 활용법, 질환별 연구방법, 최신 연구기술 등 38회 교육 실시
 - (자문회의) 한의약 산업 관련 사업 및 연구정책 제언 수렴을 위한 전문가 자문
 - 제주해녀 한방 헬스케어 실증사업 관련 자문 등 11건 추진

- (조직활성화) 소통 · 공감을 통한 조직·개인 역량 향상업무 지속 추진
 - 멘토링 : 멘토의 연구수행 know-how 전수를 통한 신규 연구원 전문성 향상
 - 신규인력 교육 : 신규 임용 연구원 대상 자체 현장교육
- (학술교류) 새로운 신기술 습득 및 연구동향 파악을 위한 학술대회 참여 및 개최
 - 2022년 한국식품과학회 국제학술대회 참여
 - 2022년 제주식품산업학회 추계학술대회 공동 개최
- (박람회 개최) 제주 한의약산업과 웰니스 관광의 융복합으로 제주의 신성장동력 발굴 및 육성 노력
 - 희귀 생약 및 동의보감 전시 등 다양한 전시 활동을 통한 한의약 홍보
 - 제주 한의 융합 웰니스 홍보 및 웰니스투어 프로그램 운영
 - 한의 융합 웰니스 관련 대중강연 및 문화예술 공연 개최



[제주식품산업학회 추계학술대회 공동개최]



[제주 한의약 웰니스 전시체험 박람회 개최]

2 재정운영 성과

■ 경영목표와 전략 및 실행과제 달성을 위한 예산 편성 및 집행

- 중장기 경영목표 및 전략수립과 조직진단을 통한 재정자립화 방안 도출
- 중장기 재정계획의 효율적인 이행을 위한 재정건전성 관리계획 수립('22. 1월)
- 경영환경 변화를 반영한 중장기 재정관리계획 수립('22. 12월)
- 외부과제 수주 확대를 통한 사업예산 확대 편성
- 실소요액 위주의 경비 예산 편성을 통한 선제적 예산 절감 효과 도모
- 결산서식의 행정안전부 지방출자·출연기관 결산 기준 준용 작성

■ 경영환경 및 예산운영 결과 반영을 통한 실효성 있는 예산편성 추진

- 전년도 예산집행 결과 및 환경변화 반영을 통한 전년대비 사업예산 15.7% 증액 편성
 - ☞ ('21) 781백만원 → ('22) 904백만원
- 순세계잉여금 및 예산절감액 활용 자본 지출예산 증액 편성
- 탄력적 자금 운영과 가용자금의 적정관리를 통한 영업외수익 800% 증대
 - ☞ ('21) 3백만원 → ('22) 24백만원

■ 주기적 점검을 통한 예산집행률 제고 및 적정성 확보

- 예산 집행률 분석을 통한 예산 불용액 최소화 노력(집행률 98.7%)
- 예산 집행률 제고 노력 및 지속적인 점검을 통한 사업예산 100% 집행
- 전사차원의 경비절감 활동 추진을 통한 경상경비 예산 9.4% 절감
- 순세계잉여금 및 경상경비 절감 재원을 활용한 기본재산 추가 적립
 - ☞ (목표 1억원 → 실적 1.6억원)

3 연구성과

■ 연구사업 추진실적 : 선택과 집중으로 연구사업 추진(총 7개 수행)

○ 자체연구 : 4개 *(20년) 5개 → ('21년) 4개 → ('22년) 4개

○ 수탁연구 : 3개 *(20년) 5개 → ('21년) 3개 → ('22년) 3개

* 수주 사업비 : ('16~'17) 212백만원 → ('18~'19) 330백만원 → ('20~'21) 731백만원
→ ('22) 411백만원

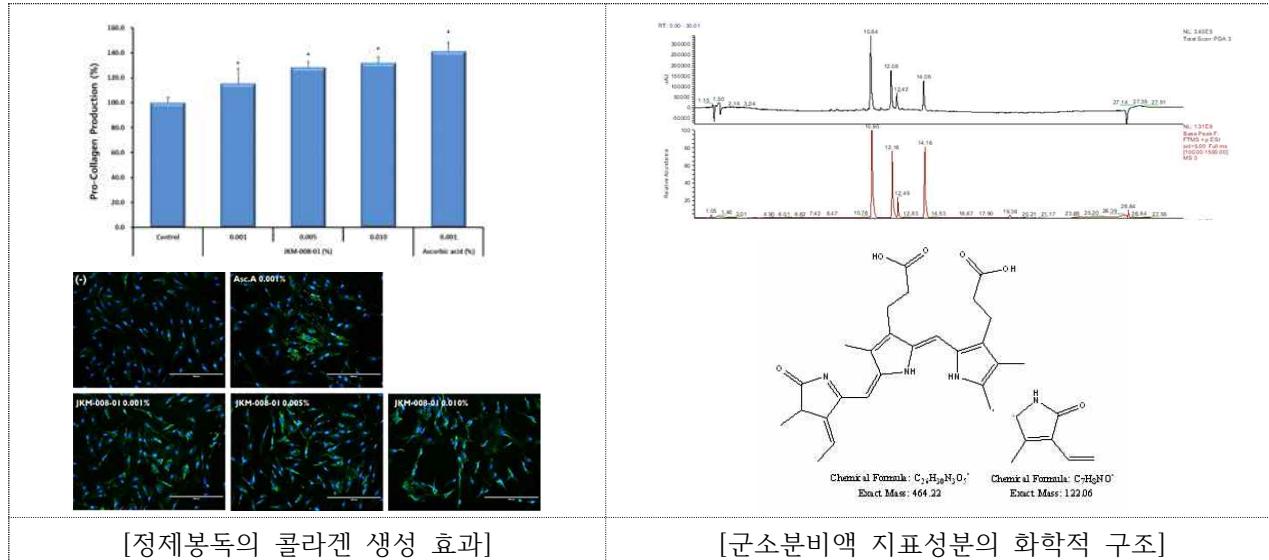
자체연구사업(4개 과제)
• 독의약 미래바이오소재 원천기술 개발 및 실용화 연구
• 제주 한의약 자원 활용 항노화 바이오헬스소재 개발
• 한방가공법 활용 가능성 증대 소재 개발 및 안전성 확보 연구
• 한의공공의료 서비스 사업 및 디지털 헬스케어 기반 구축
수탁연구사업(3개 과제)
• 서귀포시 농촌신활력플러스 사업(서귀포 감귤본색 신활력 프로젝트) *글피 명품화 사업
• 스마트특성화 기반 구축사업(정정 기능성식품산업 기반구축사업) *기업지원 사업
• 제주해녀 헬스케어 서비스 실증사업(제주해녀 건강정보 데이터 수집 및 분석, 건강 정보 활용 조업안전/위험단계 분류 등) *제주해녀 건강케어 사업

■ 독의약 미래바이오소재 원천기술 개발 및 실용화 연구

○ 제주도 분포 독버섯 등 29종 독의약소재에 대한 성분 분석 완료

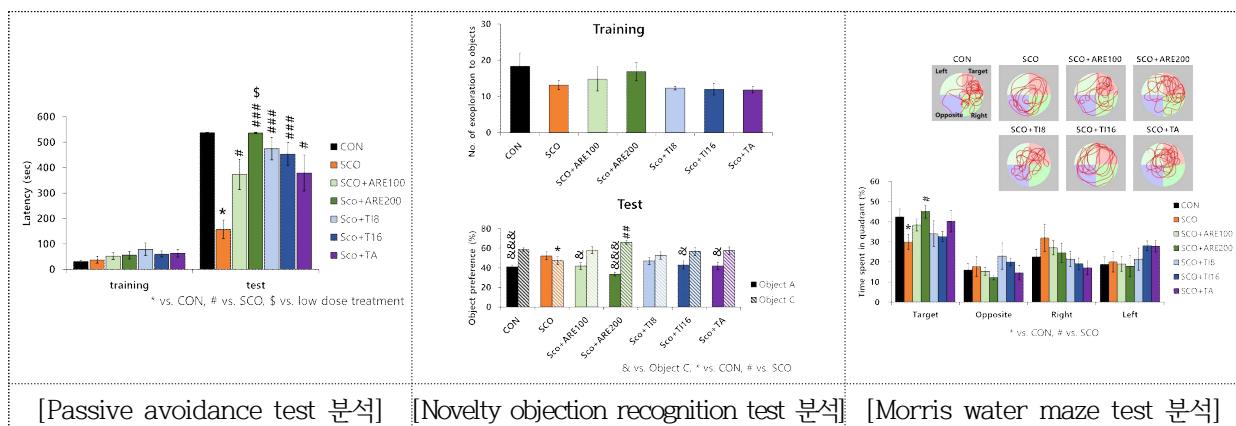
○ 저분자 봉독 펩타이드 피부자극 테스트를 통한 저자극 범주 물질 검증

○ 제주산 정제봉독의 콜라겐 생성량 32% 증가 및 콜라겐섬유 생성효과 검증



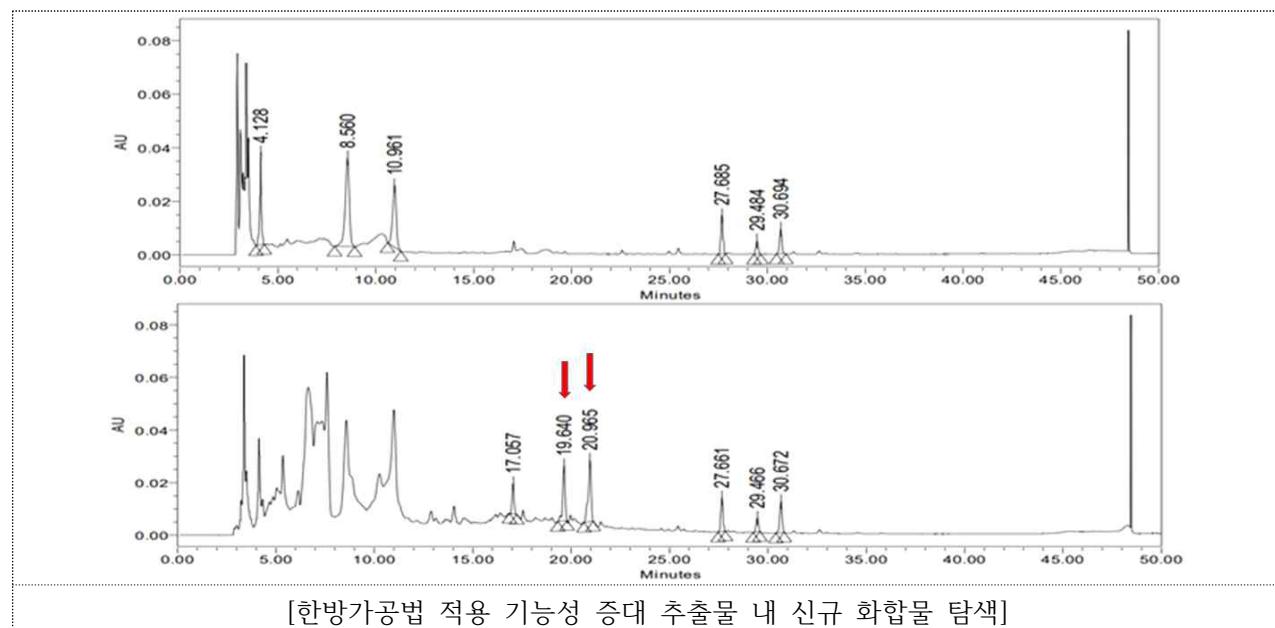
■ 제주 한의약 자원 활용 항노화 바이오헬스소재 개발

- 항노화 관련 우수 한의약소재 발굴 및 작용기전 검증
- 제주 재래 과향과 용암해수를 활용한 구강청결제 시제품 개발(1건)
- 제주 동정귤 활용 학술논문 국제저명학술지(SCI) 게재(1건)



■ 한방가공법 활용 기능성 증대 소재 개발 및 안전성 확보 연구

- 한방가공법 적용 원물의 비임상연구시설(GLP) 활용 안전성 입증
- 원물 가공비 절감을 위한 자동화 시스템의 생산성 향상(3.4~4.4배) 기술 개발
- 기능성 증대 추출법 및 간 기능 개선 관련 특허출원 및 기술이전 완료(1건)



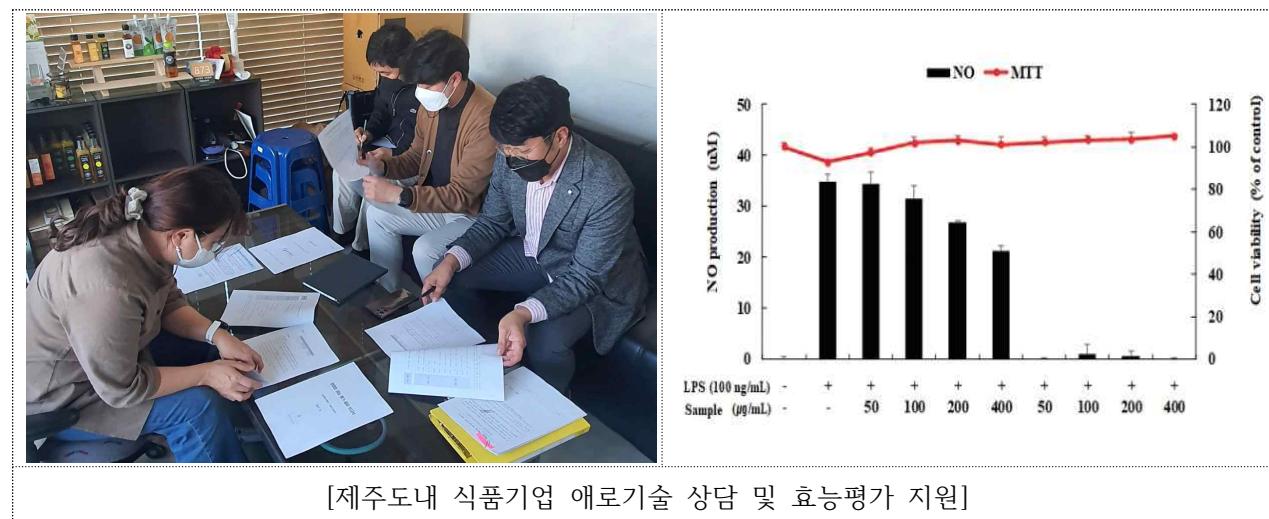
■ 한의공공의료 서비스 및 임상연구 활성화 사업

- 월경곤란증 등 한의진료 지원 사업 확대 운영을 통한 도민 건강증진 도모
 - 제주해녀 대상 한의공공의료 서비스 추가 지원(조천리, 금능리 해녀)
 - 한의공공의료 진료지원 인원 확대 : ('21년) 135명 → ('22년) 146명
 - 한약 복용 후 월경통 통증지표 개선 : 최대 4.125점 감소
 - 한의진료서비스 강화를 통한 만족도 증가 ('21년) 91.85% → ('22년) 93.89%
- 한의약 임상연구회 운영 및 역량강화 세미나 개최
 - 제주해녀 및 월경곤란증 한의진료 통합의료 모델 구축



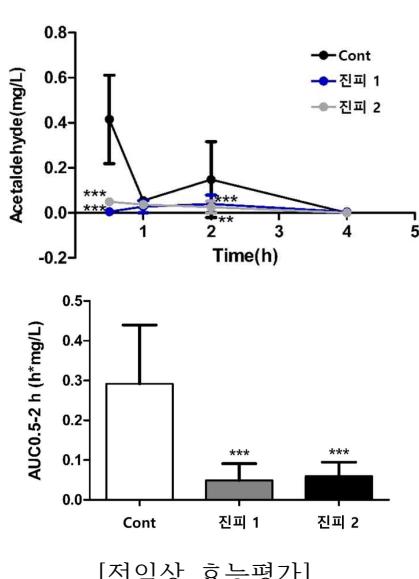
■ 제주도 내 식품산업 애로기술 해결을 위한 기업 지원

- 제주도 내 기업에 대해 효능평가 관련 컨설팅 및 애로기술 상담 진행(21건)
- 제주도 내 기업에 대해 기업 원료 기능성 평가 지원(48건)



■ 제주 한의약 소재 소비 활성화를 위한 소재 활용기술 개발

- 고부가가치 진피 소재의 기능성분에 대한 효능 작용기전 검증
- 진피 활용소재 '혈행 개선' 및 '숙취해소' 전임상 효능검증
- 제주 재래 곽향 활용 시제품 1종(구강청결제) 개발
- 진피 소재 활용 시제품 4종(샴푸바 2종, 바디바 2종) 개발



[바디바]



[샴푸바]

[전임상 효능평가]

3 향후 계획

■ 독의약 등 미래바이오 소재 활용 만성질환 개선 원천기술 개발

○ 독의약 미래바이오소재 원천기술 개발 및 상용화 연구

- 독의약 미래바이오 산업육성을 위한 연구회 운영
- 독의약소재 기능성 규명을 통한 원천기술 확보
- 유망 독의약 기능성소재 고부가가치 산업화 연구

○ 제주 한의약자원 활용 항노화 바이오헬스 소개 개발

- 제주 한의약 자원 인지능 개선 전임상 효능평가
- 한의약 처방 기반 복합추출물 소재 확보 및 기능성 검증
- 세포주 기반 항노화 기능성 평가 체계 확립

■ 한의약 소재 활용 상용화 핵심기술 개발

○ 한방가공법 활용 기능성 증대 소재 개발 및 부산물 활용방안 연구

- 진피(귤피), 청피(풋귤 과피) 등 제주 한의약 자원을 활용한 한방가공법 적용 기능성 증대 한의약 소재 발굴
- 진피 및 청피 생산에 따라 발생하는 부산물의 활용방안 연구

○ 서귀포 농촌신활력 플러스(귤피 명품화) 사업

- 진피 생산과정 표준화 및 최적 저장기술 확립
- 고부가가치 진피 소재 및 이를 활용한 제품 개발

■ 한의공공의료 서비스 및 임상연구 활성화 사업

○ 한의공공의료 프로그램 개발 및 운영

- 청소년 및 성인 여성에 대한 월경곤란증 한의진료 서비스 추진
- 청소년 및 성인 여성 월경곤란증 이해 및 대처 방안 교육
- 공공의료 영역 확대 및 도민건강증진을 위한 한의임상연구회 운영

○ 제주형 뉴딜 디지털 헬스케어 사업 기반연구

- 노인성 질환 관련 한의 데이터 수집 및 한의 융합 디지털 헬스케어 관련 기초조사 연구
- 취약계층(해녀, 홀로사는 노인 등) 대상 한의공공 건강케어 연구

II. 사업별 추진실적

1 독의약 미래바이오소재 원천기술 개발 및 실용화 연구

- 제주 특화 독의약 미래바이오 소재(식물성, 동물성, 세균성 등) 확보와 효능 및 안전성 기반 연구 확대 필요
- 제주 미래바이오산업을 선도할 수 있는 원천기술 확보를 통한 독의약 소재의 고부가가치 산업화 기술 개발

■ 사업개요

- 사업기간 : 2022. 1월 ~ 12월
- 사업내용
 - 제주 독의약 신규 소재 기능성분 분리 및 효능평가 연구
 - 제주 독의약 한방/향장품 소재 원천기술 개발 및 제품화
- 사업비 : 104,220천원

■ 추진내용

- 제주산 신규 한방 독의약소재 기능성분 분석 및 효능평가 연구
 - 독버섯 등 제주 독의약 자원 확보 및 지표성분 분석(1~10월)
 - 독의약소재(정제봉독, 해양독, 독버섯 등) 효능 및 안전성 평가(4~10월)
- 제주 양봉농가 부가소득 정제봉독 소재의 산업화 육성 연구
 - 제주산 정제봉독을 활용한 한방 약침 시제품 개발(2~6월)
 - 제주 양봉농가 봉독원료 공급시스템 구축 연구 완료(5~10월)
 - 제주봉독 저분자 전환 펩타이드 피부 저자극 범주 물질 입증(7~11월)
 - 제주봉독 NHDF 세포 내 콜라겐섬유 생성효과 검증(10~12월)

■ 추진성과

- 제주 양봉농가 대상 봉독원료 최적화 채집조건 확립
- 독의약 소재 주요 지표성분의 화학구조 분석 및 동정 3종 완료
- 정제봉독 저분화 펩타이드 전환 기술 확립 및 피부저자극 물질 검증 4건
- 제주산 정제봉독의 콜라겐 생성량 32% 증가 및 콜라겐섬유 생성효과 검증

2 제주 한의약자원 활용 항노화 바이오헬스 소재 개발

- 초고령화 사회 진입 대비 노화를 예방할 수 있는 기능성 바이오소재 개발 및 과학적 근거 확보를 통한 제주 한의약 자원의 활용 가치 향상
- 지역 바이오 기반 산업 확대 및 도민 건강증진을 위한 제주 항노화 바이오헬스 소재 활용 실용화 연구 개발 사업 확대

■ 사업개요

- 사업기간 : 2022. 1월 ~ 12월
- 사업내용
 - 제주 한의약소재를 이용한 인지능 개선 전임상 효능 평가
 - 천연물 유래 성분의 항노화 효능 검증 및 생리활성 기전 연구
 - 항노화 우수 제주 한의약자원 발굴 및 실용화 기반 조성
- 사업비 : 106,400천원

■ 추진내용

- 제주 한의약 소재 유래 단일 성분 분리 및 기능성 검증(1~10월)
- 제주 한의약 자원 활용 시제품 개발(3~5월)
- 항노화 바이오 소재의 인지능력 개선 전임상 효능 평가(3~7월)
 - 수동회피시험, 신물질탐색시험, 수증미로테스트 등
- 항노화(항염증, 신경보호) 제주 한의약 항노화 소재 발굴 (5~10월)
- 제주 한의약 소재 유래 단일 성분 분리 및 기능성 검증(7~10월)
- 제주 한의약 소재 유래 추출물 및 분획물의 항염증 작용기전 분석(11~12월)

■ 추진성과

- 제주 한의약 자원 활용 시제품 1종(제주담은가글) 개발
- 동물 모델 활용 제주 한의약소재의 인지능력 개선 효능 입증(1건)
 - Scopolamine에 의해 유도된 인지능 저하 개선효과 검증
- 우수 항염증 한의약소재 1종 선정, 성분(7종) 분리 및 효능 검증
- 제주 동정귤 나무 엽록체 유전체 분석 논문 국제학술지(SCI) 게재(1건)
 - Mitochondrial DNA Resources (게재일: 2022. 04. 01.)

3

한방가공법 활용 가능성 증대 소재 개발 및 안전성 확보 연구

- 다양한 가공·추출기술을 적용한 가공비 절감법 개발 및 기능성 증대 소재의 식품 안전성 검증을 통한 제주 한의약 자원의 활용범위 확대 필요

■ 사업개요

- 사업기간 : 2022. 1월 ~ 12월
- 사업내용
 - 한방가공법 적용 가능성 증대 청피 내 기능·지표성분의 분리
 - 효율적인 생산과정 개발을 통한 청피 산업 경쟁력 제고 및 산업화 기반 연구
 - 실험 동물모델 활용 한방가공법 적용 진피의 안전성 평가
- 사업비 : 39,000천원

■ 추진내용

- 기능성 증대 청피 추출물의 기능·지표성분 분리(1~9월)
 - Tetrahydroxy dimethoxyflavone 계열 화합물 분리 완료
- 청피 생산 가공비 절감을 위한 '손 탈피' 및 '기계 탈피'의 생산성 및 지표성분 비교 연구(7~9월)
 - 영양성분, 총 폴리페놀, 총 플라보노이드 함량 및 항산화, 항염증 등 일정 성분함량·효능품질 유지를 통한 생산성 향상 기술 개발
- 한방가공법 적용 진피 추출물의 비임상연구시설(GLP) 활용 유전독성 평가(10~12월)

■ 추진성과

- 청피 생산 가공비 절감을 위한 생산성 향상(3.4~4.4배) 기술 개발
- 한방가공법 적용 진피의 비임상연구시설(GLP) 활용 안전성 입증
- 진피 활용 가능성 증대 추출법 및 간기능 개선 관련 특허출원 완료
 - 원천기술(특허기술) 기술이전 완료('23. 1월) ※제주산 귤피 사용 조건

4 한의공공의료 서비스 사업 및 디지털 헬스케어 기반 구축

- 제주 미래 여성 건강증진을 위한 한의공공의료 서비스 제공
- 우수 중례 발굴 통한 한의임상연구 활성화 및 도민 건강증진

■ 사업개요

- 사업기간 : 2022. 1월 ~ 12월
- 사업내용
 - 청소년 및 성인 여성 월경곤란증 한의 진료 제공
 - 만성 · 난치성 질환의 한의 진료 자료 수집 · 관리, 임상 연구 활성화
 - 도내 취약계층 대상 신규 공공의료 사업개발 기반조사
- 사업비 : 45,780천원

■ 추진내용

- 청소년, 성인여성 월경곤란증 한의진료 및 건강 교육 프로그램 추진
 - 월경곤란증 효과 검증을 위한 유효성 설문 지표 설정 및 개발(1~4월)
 - 청소년, 성인여성 월경곤란증 한의진료서비스 및 교육(5~9월)
- 월경곤란증 한의진료 효과 지표 분석 및 만족도 평가(10~11월)
 - 청소년 및 성인여성 대상 월경곤란증 우수 한약 처방 통증지표 평가 : 통증지표 개선 : 최대 4.125점 감소
 - 한의진료 처방 및 교육에 대한 만족도 평가 : 93.89%
- 한의약 임상연구회 운영 및 역량강화 세미나 개최(7월~12월)
 - 한의 공공의료 프로그램 개선 및 신규사업 발굴 협의 4회
- 제주해녀 대상 한의공공의료 서비스 지원(조천리, 금능리)(12월)
- 한의치료 디지털헬스케어 기반 구축사업 기획 및 연구(10~12월)

■ 추진성과

- 한의공공의료 서비스 확대(한의진료 지원인원)를 통한 도민 건강증진 도모
 - 지원인원 : (2020년) 115명 → (2021년) 135명 → (2022년) 146명
- 대도민 한의의료서비스 강화를 통한 프로그램 참여 도민 만족도 지속 증가
 - 만족도 : (2020년) 88.37% → (2021년) 91.85% → (2022년) 93.89%

3. 재무제표

(제주한의약연구원)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표(출연기관)

(3) - 순자산변동표(출연기관)

(4) - 현금흐름표

(5) - 주석

※ 「공익법인 회계기준」에 따라 현금흐름표 작성 의무 없는 기관은 '4.현금흐름표' 작성 유예

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제8기 2022년12월31일 현재

제7기 2021년12월31일 현재

(제주한의약연구원)

(단위 : 원)

과 목	제 8(당) 기		제 7(전) 기	
	공익목적사업		공익목적사업	
자 산				
I . 유동자산				
(1) 당좌자산				
1. 현금및현금성자산	94,465,522	98,008,582	85,003,181	86,749,661
2. 미수금	65,120	98,008,582	–	86,749,661
3. 선납세금	3,477,940		1,746,480	
II . 비유동자산				
(1) 투자자산				
1. 기금예치금(주석3)	1,005,593,028	1,541,575,198	827,002,703	1,353,484,934
2. 퇴직연금운용자산(주석5)	194,679,952	1,200,272,980	89,394,798	916,397,501
(2) 유형자산(주석4)				
1. 기계장치	642,697,490		344,248,210	
(-) 감가상각누계액	(178,681,820)		(104,858,024)	
(-) 국고보조금	(293,475,126)		–	
2. 비품	500,646,850		489,098,030	
(-) 감가상각누계액	(415,003,576)		(340,916,406)	
(-) 국고보조금	(1,499,030)		–	
(3) 무형자산(주석4)				
1. 무형자산	10,232,000			17,100,333
(4) 기타비유동자산				
1. 임차보증금(주석14)	76,385,430	76,385,430	17,100,333	32,415,290
	76,385,430		32,415,290	
자산총계		1,639,583,780		1,440,234,595
부 채				
I . 유동부채				
1. 미지급금	443,906	63,535,756	–	81,416,157
2. 예수금	28,173,390		15,065,337	
3. 선수수의	34,918,460		66,350,820	
II . 비유동부채				
1. 퇴직급여총당부채(주석5)	80,167,258	25,040,118	74,753,770	13,213,773
2. 퇴직연금운용자산(주석5)	(80,167,258)		(74,753,770)	
3. 고유목적사업준비금	25,040,118		13,213,773	
부채총계		88,575,874		94,629,930
자 본				
I . 순자산				
1. 기본재산(주석6)	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
II . 보통순자산				
(1) 이익잉여금(주11)	1,501,007,906	1,501,007,906	1,295,604,665	1,295,604,665
1. 임의적립금	777,002,703		626,940,776	
2. 미처분이익잉여금	724,005,203		668,663,889	
자본총계		1,551,007,906		1,345,604,665
부채 및 자본총계		1,639,583,780		1,440,234,595

(2) 운영성과표

운영성과표

제8기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제7기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(제주한의약연구원)

(단위 : 원)

과 목	제 8(당) 기		제 7(전) 기	
	공익목적사업	공익목적사업		
I . 사업수익		2,137,228,360		1,917,290,330
(1) 출연금수익(주석7)	1,630,796,000		1,544,000,000	
(2) 위탁사업수익	477,732,360		355,305,140	
(3) 간접관리비수익	28,700,000		17,985,190	
II . 사업비용(주10)		1,957,969,716		1,756,867,790
(1) 사업수행비용		903,732,360		781,305,140
1. 위탁사업비용(주석9)	477,732,360		355,305,140	
2. 자체사업비용(주석8)	426,000,000		426,000,000	
(2) 일반관리비용		1,054,237,356		975,562,650
1. 직원급여(주석12)	472,356,400		379,481,530	
2. 제수당(주석12)	78,702,830		87,394,560	
3. 퇴직급여(주석12)	32,980,161		35,203,941	
4. 복리후생비(주석12)	86,821,420		74,622,880	
5. 여비	10,531,510		6,053,500	
6. 지급임차료(주석12)	84,307,050		67,982,336	
7. 수선비	13,290,500		12,841,700	
8. 연구개발비	6,000,000		5,500,000	
9. 교육훈련비	3,270,000		1,170,000	
10. 도서인쇄비	7,566,000		9,269,600	
11. 소모품비	23,895,340		17,884,820	
12. 지급수수료	12,834,510		18,842,000	
13. 회의운영수당	20,688,500		18,381,000	
14. 시설비	-		19,300,000	
15. 업무추진비	8,074,000		7,664,500	
16. 관서운영비	3,421,860		797,990	
17. 공공요금및제세(주석12)	3,667,200		2,578,820	
18. 보상금	551,620		530,500	

과 목	제 8(당) 기		제 7(전) 기	
	공익목적사업		공익목적사업	
19. 행사홍보비	35,525,000		27,000,000	
20. 반환금	-		219,384	
21. 감가상각비(주석4,12)	142,885,122		175,240,089	
22. 무형자산상각비(주석4)	6,868,333		7,603,500	
III. 사업이익(손실)		179,249,871		160,422,540
IV. 사업외수익		51,193,488		15,926,067
(1) 이자수익	25,040,118		13,213,773	
(2) 기타영업외수익	12,939,597		2,712,294	
(3) 고유목적사업준비금환입액	13,213,773		-	
(4) 잡이익	-		-	
V. 사업외비용		25,048,891		13,213,773
(1) 고유목적사업준비금전입액	25,040,118		13,213,773	
(2) 잡손실	8,773		-	
VI. 법인세차감전순이익(손실)		205,403,241		163,134,834
VII. 법인세 등		-		-
VIII. 당기순이익(손실)		205,403,241		163,134,834

(3) 순자산변동표

순 자 산 변 동 표

제8기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제7기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(제주한의약연구원)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산		순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	적립금	이익잉여금 (또는결손금)		
2021.1.1(전기초)	676,940,776	-	505,529,055	-	1,182,469,831
잉여금기본순자산적립	(626,940,776)	-	626,940,776	-	-
당기순이익(손실)	-	-	163,134,834	-	163,134,834
2021.12.31.(전기말)	50,000,000	-	1,295,604,665	-	1,345,604,665
2022.1.1(당기초)	50,000,000	-	1,295,604,665	-	1,345,604,665
당기순이익(손실)	-	-	205,403,241	-	205,403,241
2022.12.31.(당기말)	50,000,000	-	1,501,007,906	-	1,551,007,906

(4) 현금흐름표

현금흐름표(간접법)

제8기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제7기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(제주 한의약연구원)

(단위 : 원)

과 목	제 8(당) 기	제 7(전) 기
I . 영업활동으로 인한 현금흐름	242,020,906	360,272,615
(1) 당기순이익	205,403,241	163,134,834
(2) 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	207,773,734	213,261,303
감가상각비	142,885,122	175,240,089
무형자산상각비	6,868,333	7,603,500
퇴직급여	32,980,161	35,203,941
고유목적 사업준비금전입	25,040,118	13,213,773
(3) 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(13,213,773)	-
고유목적 사업준비금환입	(13,213,773)	-
(4) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(157,942,296)	(34,123,522)
미수금의 감소(증가)	(65,120)	-
선납세금의 감소(증가)	(1,731,460)	(1,746,480)
미지급금의 증가(감소)	443,906	-
예수금의 증가(감소)	13,108,053	(1,541,794)
선수수익의 증가(감소)	(31,432,360)	66,350,820
퇴직연금운용자산의 감소(증가)	(110,698,642)	(78,346,697)
퇴직금의 지급	(27,566,673)	(18,839,371)
II . 투자활동으로 인한 현금흐름	(532,558,565)	(300,061,927)
(1) 투자활동으로 인한 현금유입액	120,000,000	307,892,126
기금예치금의 감소	120,000,000	307,892,126
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	652,558,565	607,954,053
기금예치금의증가	298,590,325	457,954,053
기계장치의 취득	298,449,280	127,933,000
비품의취득	11,548,820	22,067,000
임차보증금의증가	43,970,140	-
III . 재무활동으로 인한 현금흐름	300,000,000	-
(1) 재무활동으로 인한 현금유입액	300,000,000	-
국고보조금의 수령	300,000,000	-
(2) 재무활동으로 인한 현금유출액	-	
IV . 현금의 증가 (I + II + III)	9,462,341	60,210,688
V . 기초의 현금	85,003,181	24,792,493
VI . 기말의 현금	94,465,522	85,003,181

*연구원의 현금흐름표는 간접법으로 작성되었으며, 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래는 없습니다.

(5) 주석

제8기 | 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 제주한의약연구원

1. 일반사항

제주한의약연구원(이하 “연구원”이라 한다.)은 2015년 11월에 설립된 비영리공익법인으로서 민법과 제주특별자치도 한의약연구원 설립, 운영에 관한 조례가 정하는 바에 따라 한방의료, 한약의 육성, 한의약 관련 연구개발 및 한의약 관련 산업의 발전을 목적으로 합니다.

연구원의 기타 개황은 다음과 같습니다.

- (1) 설립일자 : 2015년 11월 18일
- (2) 소재지 : 제주특별자치도 제주시 첨단로 213-3
- (3) 이사장 : 오 진 택

2. 중요한 회계정책

연구원의 재무제표는 지방출자출연기관 결산기준 및 공익법인회계기준에 따라 작성되었습니다. 연구원이 재무제표의 작성에 적용된 중용한 회계정책은 아래에 제시되어 있습니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다.

가. 재무제표 작성기준

당원은 2021년 1월 1일 이후에 개시하는 연차보고기간부터 지방출자출연기관 결산기준 및 공익법인회계기준을 적용하고 있습니다.

나. 현금및현금성자산

연구원은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 처리하고 있습니다.

다. 유형자산의 평가 및 감가상각방법

연구원은 유형자산의 취득원가는 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방

식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되어 있습니다.

연구원은 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적효익을 증가시키는 지출은 기본적 지출로, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

연구원은 유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 사용 및 처분으로부터 기대되는 미래의 현금흐름총액의 추정액이 장부금액에 미달하는 경우에는 장부금액 회수가능가액(순매각가액과 사용가치 중 큰 금액)으로 조정하고 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다. 다만, 차기 이후에 감액된 자산의 회수가능가액이 장부금액을 초과하는 경우에는 그 자산이 감액되기 전의 장부금액의 감가상각 후 잔액을 한도록 하여 그 초과액을 손상차손환입으로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 아래의 자산별 내용연수에 따라 정액법에 의하여 산정된 감가상각 누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
기계장치	5년
비품	5년

유형자산의 장부금액은 처분하는 때, 사용이나 처분을 통하여 미래경제적효익이 예상되지 않을 때 제거하고 있으며 제거로 인하여 발생하는 손익은 자산을 제거할 때 당기손익으로 인식하고 있으며, 유형자산의 재평가와 관련하여 인식한 기타포괄손익의 잔액이 있다면, 그 유형자산을 폐기하거나 처분할 때 당기손익으로 인식하고 있습니다.

라. 무형자산

무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 의도한 목적에 사용할수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

정부보조 등에 의해 자산을 무상 또는 공정가치보다 낮은 대가로 취득한 경우 취득원가는 취득일의 공정가치로 계상하고 있고, 자산교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 공정가치로 계상하고 있으며, 교환으로 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 계상하고 있습니다.

취득 또는 완성 후의 지출이 무형자산의 미래경제적효익을 실질적으로 증가시킬 가능성이 매우 높고, 관련된 지출을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 무형자산과 직접 관련된 경우에는 자본적지 출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

무형자산에 대해서는 다음의 상각연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 잔존가치는 없는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

과 목	상각연수
기타무형자산	5년~10년

최근 보고기간 이후 무형자산의 사용방법, 기술적 진보 그리고 시장가격의 변동과 같은 지표가 존재하는 경우 내용연수 등에 대한 종전의 추정치를 재검토하고 있으며, 최근의 기대와 달라진 경우 잔존가치, 상각방법 또는 상각기간의 변경이 적절하다고 판단되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

상각액과 손상차손은 해당 자산과목에서 직접 차감하여 기재하고 정부보조금은 해당자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

무형자산의 장부금액은 처분하는 때, 사용이나 처분으로 미래 경제적 효익이 예상되지 않을 때에 제거하며, 제거 손익은 순매각금액(매각금액에서 매각부대원가를 뺀 금액)과 장부금액의 차액으로 산정하며, 손익계산서에서 당기손익으로 인식합니다.

마. 비금융자산의 손상

감가상각 또는 상각하는 자산의 경우는 장부금액이 회수가능하지 않을 수도 있음을 나타내는 환경의 변화나 사건과 같이 자산손상을 시사하는 징후가 있다면 손상검사를 수행하고 있습니다. 단, 유형자산의 경우에는 이러한 손상징후가 있다고 판단되고, 당해 유형자산(개별자산 또는 유형자산만으로 구성된 현금창출단위 포함)의 사용 및 처분으로부터 기대되는 미래의 현금흐름총액의 추정액이 장부금액에 미달하는 경우에 손상검사를 수행하고 있습니다. 손상차손은 회수가능액을 초과하는 장부금액으로 인식하고 있습니다. 회수가능액은 순공정가치와 사용가치 중 큰 금액으로 결정하고 있습니다. 손상을 측정하기 위한 목적으로 자산을 별도의 식별 가능한 현금흐름을 창출하는 가장 하위 수준의 집단(현금창출단위)으로 그룹화하고 있습니다.

바. 퇴직급여충당부채

연구원은 보고기간말 현재 1년 이상 근속한 전종업원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고, 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직연금에 가입한 예치금은 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만, 퇴직

연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우 당해 초과액은 투자자산으로 처리하고 있습니다.

사. 추정의 사용

공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하기 위해서 연구원은 자산 및 부채의 금액 등에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 이러한 평가금액은 실제와 다를 수 있습니다.

3. 사용이 제한된 예금

당기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 예금은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	금융기관	예금종류	당기말	전기말
기금예치금	농협은행	정기예금	90,000,000	208,363,188
	농협은행	정기예금	157,627,908	126,798,901
	제주은행	정기예금	51,195,077	150,000,000
	제주은행	정기예금	-	100,951,350
	농협은행	정기예금	202,855,415	70,635,802
	농협은행	정기예금	210,819,461	30,255,462
	제주은행	정기예금	-	100,000,000
	농협은행	정기예금	71,495,323	20,000,000
	농협은행	정기예금	20,235,774	-
	농협은행	정기예금	73,000,000	-
합 계			1,005,593,028	827,004,703

4. 유무형자산의 변동

(1) 당기중 유무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	기초	취득	처분	감가상각비	기말
유형자산	387,572	9,998	-	(147,911)	549,659
국고보조금	-	(300,000)	-	5,026	(249,974)
유형자산 소계	387,572	9,998	-	(142,885)	254,685
무형자산	17,100	-	-	(6,868)	10,232

(2) 전기중 유무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	기초	취득	처분	감가상각비	기말
유형자산	412,812	150,000	-	(175,240)	387,572
무형자산	24,704	-	-	(7,604)	17,100

5. 퇴직급여충당부채

(1) 당기 및 전기중 연구원의 퇴직급여충당부채의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
기초잔액	74,754	58,389
퇴직급여설정액	32,980	35,204
퇴직급여지급액	(27,567)	(18,839)
기말잔액	80,167	74,754

(2) 당기 및 전기중 연구원의 퇴직연금운용자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
기초잔액	164,149	85,802
퇴직연금운용자산 불입액	135,835	96,198
퇴직금의 지급액	(27,567)	(18,839)
퇴직연금운용수익	2,430	988
기말잔액	274,847	164,149

6. 기본재산

연구원은 2015년 11월 18일자로 제주특별자치도 한의약연구원 설립, 운영에 관한 조례가 정하는 바에 따라 한방의료, 한약의 육성, 한의약 관련 연구개발 및 한의약 관련 산업의 발전을 목적으로 발족하였으며, 법인기본금은 50,000,000원으로 그 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

출연일	기본재산 출연금액	비 고
2016년 06월 08일	50,000,000	최초출연

7. 출연금

연구원은 2022년 제주특별자치도로부터 운영비 지원 및 연구장비 취득목적으로 1,930,796천원(운영비 지원 1,630,793천원, 연구장비 취득 300,000천원)을 출연받았으며 출연금 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

일 자	출연금	비 고
2022년 01월 19일	160,900	
2022년 03월 16일	435,000	
2022년 05월 4일	160,900	
2022년 06월 10일	160,900	
2022년 06월 27일	337,317	
2022년 07월 26일	160,900	
2022년 08월 30일	171,879	
2022년 10월 07일	171,500	
2022년 11월 22일	171,500	
합 계	1,930,796	운영비 지원 및 연구장비 취득

8. 자체사업비

(1) 연구원의 당기 자체사업비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사업명	사업기간	금액
연구기반 조성사업	2022년 1월 ~ 12월	130,600
한의공공의료 서비스 사업 및 디지털 헬스케어 기반 구축	2022년 1월 ~ 12월	45,780
제주 한의약 자원 활용 항노화 바이오헬스소재 개발	2022년 1월 ~ 12월	106,400
독의약 미래바이오소재 원천기술 개발 및 실용화 연구	2022년 1월 ~ 12월	104,220
한방가공법 활용 가능성 증대 소재 개발 및 안전성 확보 연구	2022년 1월 ~ 12월	39,000
합계		426,000

(2) 연구원의 전기 자체사업비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사업명	사업기간	금액
연구기반 조성사업	2021년 1월 ~ 12월	93,803
한의 공공의료서비스 및 임상연구 활성화 사업	2021년 1월 ~ 12월	79,115
제주 한의약소재의 면역 증진 및 인지능 개선 실용화 기술개발 사업	2021년 1월 ~ 12월	138,885
독의약 소재 실용화 기반연구 개발사업	2021년 1월 ~ 12월	74,197
제주 한의약 자원 기능성 증대 가공법 개발사업	2021년 1월 ~ 12월	40,000
합계		426,000

9. 위탁사업비

(1) 연구원의 당기 위탁사업비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사업명	사업기간	금액
서귀포시 농촌신활력플러스사업	2022년 1월 ~ 12월	162,000
서귀포시 농촌신활력플러스사업(계속비)	2022년 1월 ~ 12월	31,432
스마트특성화 기반구축사업	2022년 1월 ~ 12월	95,300
제주해녀 헬스케어 서비스 실증사업	2022년 5월 ~ 12월	94,000
제주 웰니스 한의약 융합 전시체험 박람회 지원	2022년 6월 ~ 12월	95,000
합계		477,732

(2) 연구원의 전기 위탁사업비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사업명	사업기간	금액
서귀포시 농촌신활력플러스사업	2021년 1월 ~ 12월	199,500
서귀포시 농촌신활력플러스사업(계속비)	2021년 1월 ~ 12월	10,505
스마트특성화 기반구축사업	2021년 1월 ~ 12월	95,300
지역주도형 과학기술 R&D 사업(커피박)	2021년 8월 ~ 12월	50,000
합 계		355,305

10. 사업비용의 성격별 구분

(1) 연구원의 당기 사업비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	일반관리비용	위탁사업비용	자체사업비	합 계
인력비용	584,039	157,537	27,030	768,606
시설비용	84,307	-	-	84,307
기타비용	385,891	320,196	398,970	1,105,057
합 계	1,054,237	477,733	426,000	1,957,970

(2) 연구원의 전기 사업비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	일반관리비용	위탁사업비용	자체사업비	합 계
인력비용	502,080	147,974	24,265	674,319
시설비용	87,282	-	-	87,282
기타비용	386,200	207,331	401,735	995,266
합 계	975,562	355,305	426,000	1,756,867

11. 이익잉여금

연구원의 당기와 전기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
I. 미 쳐 분 이 익 잉 여 금	724,005,203	668,663,889
1. 전기이월미처분이익잉여금	518,601,962	505,529,055
2. 당 기 순 이 익	205,403,241	163,134,834
II. 임 의 적 립 금 등 의이입액	-	-
합 계	724,005,203	668,663,889
III. 이 익 잉 여 금 처 분 액	(178,590,325)	(150,061,927)
1. 임 의 적 립 금	178,590,325	150,061,927
IV. 차 기 이월미처분이익잉여금	545,414,878	518,601,962

12. 부가가치 관련자료

당기와 전기의 부가가치계산에 필요한 자료는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
급여	551,059	466,876
퇴직급여	32,980	35,204
복리후생비	86,821	74,623
지급임차료	84,307	67,982
감가상각비	149,753	175,240
세금과공과	3,667	2,579

13. 현금흐름표

연구원의 현금흐름표는 간접법으로 작성되었으며, 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래는 없습니다.

14. 주요계약사항 등

(1) 사무실 임대차계약

연구원은 제주국제자유도시개발센터 및 한일선부동산과 아래와 같이 임대차계약을 체결하였습니다.

1) 제주국제자유도시개발센터

본원 사무실과 관련하여 아래와 같이 계약하였습니다.

구 분	내 용
임대차물건	제주특별자치도 제주시 영평동 2170-1 제주첨단과학기술단지 스마트 빌딩 220, 419호, 213호, 215호
임차보증금	61,385,430원
임차료	월평균 : 2,208,297원(부가세포함)
관리비	월m ² 당 정액 1,266원(부가세포함)과 공용 및 전용 수도광열비등 기타 빌딩 유지관리에 필요한 비용

2) 한일선부동산

본원 사무실과 관련하여 임차보증금 15,000,000원, 년임대료 15,000,000원에 계약하였습니다.

15. 재무제표의 사실상 확정된 날과 승인기관

연구원의 재무제표는 2023년 3월 중 이사회에서 사실상 확정될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(출자 · 출연기관명)

(1) - 현금예금명세서	(12) - 미지급비용(금)명세서
(2) - 영업미수금명세서	(13) - 기타유동부채명세서
(3) - 기타미수금명세서	(14) - 차입금명세서
(4) - 기타당좌자산명세서	(15) - 충당금명세서
(5) - 재고자산명세서	(16) 기본재산명세서(출연기관)
(6) - 유가증권명세서	(17) 잉여금명세서(출자기관)
(7) - 투자자산명세서	(18) 제조(공사)원가명세서 (출자기관)
(8) - 유형자산명세서	(19) 성질별손익계산서
(9) - 무형자산명세서	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서
(10) - 기타비유동자산명세서	(21) 우발부채 현황(출자기관)
(11) - 매입채무명세서	(22) 금융부채 현황(출자기관)

※ 위의 부속명세서는 관련 타 법령에 따른 요구 또는 기관의 필요에 따라
추가할 수 있으며, 해당없는 경우 제외할 수 있음

※ ‘19.성질별손익계산서’, ‘20.재무제표와 예산결산차이명세서’는 작성을 유예함

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				거래은행
	전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
총계	912,005,884	3,791,976,899	3,603,924,233	1,100,058,550	
	소계	85,003,181	3,613,386,574	3,603,924,233	94,465,522
현금 및 현금성자산	보통예금	3,556,650	2,393,141,468	2,365,726,080	30,972,038 농협은행
	신활력	66,350,820	180,123,456	211,451,350	35,022,926 농협은행
	스마트	22,848	106,847,657	106,743,936	126,569 농협은행
	해녀	-	104,534,772	104,504,900	29,872 농협은행
	웰니스	-	95,028,987	95,004,450	24,537 농협은행
	커피박	8,773	-	8,773	- 농협은행
	예수금	15,064,090	733,710,234	720,484,744	28,289,580 농협은행
	소계	827,002,703	178,590,325	-	1,005,593,028
단기금상품	정기예금	-	90,000,000	-	90,000,000 농협은행
	정기예금	-	73,000,000	-	73,000,000 농협은행
	정기예금	200,951,350	1,904,065	-	202,855,415 농협은행
	정기예금	208,363,188	2,456,273	-	210,819,461 농협은행
	정기예금	150,000,000	7,627,908	-	157,627,908 농협은행
	정기예금	20,000,000	235,774	-	20,235,774 농협은행
	정기예금	70,634,802	860,521	-	71,495,323 농협은행
	정기예금	126,797,901	1,566,169	-	128,364,070 농협은행
	정기예금	50,255,462	939,615	-	51,195,077 제주은행
장기금상품	소계	-	-	-	-

※ ① 예금종별로 구분 작성

② 유동성 구분에 따른 재분류 금액은 당기수입액, 당기지출액에 각각 가산

(2) 영업미수금명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

* 기관에서 사용하는 계정과목에 따라 영업미수금 또는 매출채권 등 명칭 선택

가. 총괄

(단위 : 원)

구 분 연도별	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계				
2017 이전				
2018				
2019				
2020				
2021(당기)				
대손충당금				
순기말잔액				

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

구분 연도별	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2017 이전						
2018						
2019						
2020						
2021(당기)						

※ (거래처) 거래처당 미수금이 1천만원 이상인 경우 별도 거래처로 기재하고 그 외의 경우 'OOO 외 #명'으로 표시

(3) 기타미수금명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

* 기관에서 사용하는 계정과목에 따라 기타미수금 또는 기타매출채권 등 명칭 선택

가. 총괄

(단위 : 원)

구분 연도별	전기이월 미 수 금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비 고
		증 가	감 소			
계						
2017 이전						
2018						
2019						
2020						
2021(당기)						
대손충당금						
순기말잔액						

※ 영업미수금이외 기타미수금을 기록

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

구분 연도별	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2017 이전					
2018					
2019					
2020					
2021(당기)					

※ (거래처) 거래처당 미수금이 1천만원 이상인 경우 별도 거래처로 기재하고 그 외의 경우 '000 외 #명'으로 표시

(4) 기타당좌자산명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

계정과목	거래내용	거래처	금액	비고

(5) 재고자산명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
합	계					

(6) 유가증권명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

종 류	종 목	액면가액	취득가액	재무상태 표가액		평가손익	비 고
				전기말	당기말		

※ ① 종류 : 공사채, 국채, 지방채

② 종목 : 제×회×분리부×채

(7) 투자자산명세서

(단위 : 원)

(8) 유형자산 명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과 목	취득가액			감가상각총당금			순장부기액	비 고	
	전기 이월액	당기증감		기말 잔액	전기 이월액	당기증감			
		증가	감소			증가	감소		
합계	833,346,240	9,998,100		843,344,340	445,774,430	142,885,122	888,659,552	254,684,788	
기계장치	344,248,210	298,449,280		642,697,490	104,858,024	73,823,796	178,681,820	464,015,670	
국고보조금	-	(298,449,280)		(298,449,280)	-	(4,974,154)	(4,974,154)	(293,475,126)	
비품	489,098,030	11,548,820		500,646,850	340,916,406	74,087,170	415,003,576	85,643,274	
국고보조금	-	(1,550,720)		(1,550,720)	-	(51,690)	(51,690)	(1,499,030)	

나. 건설중인자산 명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

구 分		규격	단위	수량	금 액	예 산 과 목		
사업명	자산명					항	세항	목
합 계								
사업명	사업별 소계							
	토지							
	건물							
	구축물							
	기계장치							
	기타							
사업명	사업별 소계							
	토지							
	건물							
	구축물							
	기계장치							
	기타							

다. 운휴자산 명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

구 分		규격	단위	수량	금액
사업명	자산명				
합 계					
사업명	사업별 소계				
	토지				
	건물				
	구축물				
	기계장치				
	기타				
사업명	사업별 소계				
	토지				
	건물				
	구축물				
	기계장치				
	기타				

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

(10) 기타비유동자산명세서

(단위 : 원)

(11) 매입채무명세서(장기, 단기)

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간(일) (XX.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (XX.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
합계			28,289,580		
예수금	2022	4대보험	10,526,800	국민연금공단 등	4대보험
예수금	2022	원천세	6,345,480	제주세무서 등	소득세 및 지방소득세
예수금	2022	급여	181,310	신용훈	22년 중도퇴사자 급여 미지급금
예수금	2022	원천세	3,526,960	송민호 등	21년 성과급 원천세 미지급금
예수금	2022	연말정산	2,991,620	송민호 등	22년 중도퇴사자 연말정산 미지급금
예수금	2022	연말정산	4,717,410	곽미혜 등	21년, 22년 중도퇴사자 정산보험료 및 연말정산 반환금

* 구분 : 원천세, 잡증금, 하자보증금, 기타

(14) 차입금 명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

가. 차입금 명세서

(단위 : 원)

종류	발행일	발 행 총 액	상 환 액				당기말 미상환 잔 액	차 기 상 환 예정액	발행 가액	발 행 조 건		비 고				
			당년도		누 계					이 율	상환 기간 (~)					
			원금	이자	원금	이자										

주 : 같은 종류의 차입금이 차입조건에 있어 현저한 상이가 있을 경우 별도작성, 또는 그 내용을
비고란에 기재할 것.

※ 필요시 획 서식으로 작성

나. 차입금 상환계획

(단위 : 원)

계정 과목	지방채 (공사채)명*	차입처	차입원금	미상환잔액	상 환 계획					2026년 이후
					2022	2023	2024	2025		

주 : 차입 건별로 작성

※ 필요시 획 서식으로 작성

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타			
합 계	74,753,770	27,566,673	-	32,980,161	80,167,258	
퇴직급여충당금	74,753,770	27,566,673	-	32,980,161	80,167,258	

- 전기말 및 당기말 재무상태 표에 계상된 총당금을 각 과목으로 구분하여 기재한다.
- 당기감소액란 중 목적사용란에는 당해 총당금의 설정 목적인 지출 또는 사실이 발생할 경우의 그 사용액을 기재한다. 당기감소액란중 기타란에는 목적사용 이외의 사용에 의한 감소액을 기재하고 감소의 이유를 주석으로 기재 한다.
동일총당금에 관하여 2 이상의 다른 이유에 의하여 감소된 경우에는 그 이유 및 금액을 구분하여 기재한다.
- 동일총당금의 당기증가액과 당기감소액을 상계하지 아니하고 각각 기재한다.
- 당기증가액에 대한 계산근거를 비고란에 기재한다.

(16) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
국가출연 기본재산						
	계					
지자체출연 기본재산	현금예금	50,000,000			50,000,000	농협은행(303-7323-7880-71) * 출자금 포함 기금계좌
	계	50,000,000			50,000,000	
기타 기본재산						
	계					
합계	현금예금	50,000,000			50,000,000	농협은행(303-7323-7880-71) * 출자금 포함 기금계좌
	계	50,000,000			50,000,000	

* 기본재산명세서의 내용이 정관에 첨부된 기본재산목록의 내용과 일치해야 함

(17) 임여금명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
I. 자본 임여금					
1. 주식발행초과금					
2. 감자차익					
3. 기타자본 임여금					
가. 자기주식처분이익					
나.					
II. 이익 임여금(또는 결손금)					
1. 이익준비금					
2. 기타법정적립금					
가. 건설개량적립금					
나. 감채적립금					
3. 임의적립금					
가. 사업확장적립금					
나.					
4. 처분전이익 임여금 (또는 처분전결손금)					
III. 합계					

(18) 제조(공사)원가명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

과 목	제 XX (당) 기	
	금 액	
I. 재료비		
1. 기초원재료재고액		
2. 당기매입액		
3. 타계정에서대체액		
4. 타계정으로대체액		
5. 기말원재료재고액		
II. 노무비		
1. 급여및수당		
2. 퇴직급여		
3. 잡금		
4. 상여금		
III. 경비		
1. 복리후생비		
2. 여비교통비		
3. 통신비		
4. 전력및수도료		
5. 연료유지비		
6. 세금과공과		
7. 소모품비		
8. 감가상각비		
9. 기타경비		
IV. 당기총제조비용(I + II + III)		
V. 타계정으로대체액		
VI. 당기제품제조원가(IV-V)		

(19) 성질별 손익 계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2022년도 (당기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)
	당기순이익(수익-비용)	326,250,388	205,403,241	120,847,147
	수익(수익적수입)합계	2,461,423,968	2,188,421,848	273,002,120
영업수익	소 계	2,437,228,360	2,137,228,360	300,000,000
	출자출연금수익	1,930,796,000	1,630,796,000	300,000,000
	위탁사업수익	477,732,360	477,732,360	-
	간접관리비수익	28,700,000	28,700,000	-
영업외수익	소 계	24,195,608	51,193,488	△23,441,230
	이자수익	3,541,538	25,040,118	△21,498,580
	기타영업외수익	20,654,070	12,939,597	7,714,473
	고유목적사업준비금환입	-	13,213,773	△13,213,773
	비용(수익적지출)합계	2,135,173,580	1,983,018,607	152,154,973
영업비용	소 계	2,135,173,580	1,957,969,716	177,203,864
	직원급여	434,325,810	430,560,310	3,765,500
	제수당	78,702,830	78,702,830	-
	성과급	41,796,090	41,796,090	-
	퇴직급여		32,980,161	△32,980,161
	복리후생비	88,425,180	86,221,440	2,203,830
	여비	10,531,510	10,531,510	-
	공공요금 및 제세	3,667,200	3,667,200	-
	소모품비	23,895,340	23,895,340	-
	피복비	599,980	599,980	-
	도서인쇄비	7,566,000	7,566,000	-
	지급임차료	128,277,190	84,307,050	43,970,140
	수선유지비	13,290,500	13,290,500	-
	지급수수료	12,834,510	12,834,510	-
	업무추진비	8,074,000	8,074,000	-
	관서운영비	3,421,860	3,421,860	-
	교육훈련비	3,270,000	3,270,000	-
	행사홍보비	35,525,000	35,525,000	-
	회의운영비	20,688,500	20,688,500	-
	보상금	551,620	551,620	-
	연구개발비	6,000,000	6,000,000	-
	자산취득비	9,998,100	-	9,998,100
	감가상각비	-	142,885,122	△142,885,122
	무형고정자산상각	-	6,868,333	△6,868,333
	자체사업비	426,000,000	426,000,000	-
	위탁사업비	477,732,360	477,732,360	-
	기능보강사업	300,000,000	-	300,000,000
영업외비용	소 계	-	25,048,891	137,951,109
	잡손실	-	8,773	△8,773
	고유목적사업준비금전입	-	25,040,118	△25,040,118

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입(수의)금액	2,188,421,848	2,464,980,618	(276,558,770)				
출자출연금수익	1,630,796,000	1,930,796,000	(300,000,000)				국고보조금(자산취득재원목적)
위탁사업수익	477,732,360	477,732,360	-				
간접관리비수익	28,700,000	28,700,000	-				기본재산적립이자 18,428,195
이자수익	25,040,118	3,541,538	21,498,580				퇴직연금이자 2,430,315 예금이자원전징수세액 640,070 국세청 환급금 -1,587,760 인건비충당금 - 3,765,500 지방소득세환급금 - 158,760 고용산재보험료 기관부담금환입 -2,203,740 지방소득세 환급금과실장수액 차이 40 21년결산 예수금 오류 1,247
기타영업외수익	12,939,597	20,654,070	(7,714,473)				
고유목적사업 준비금환입	13,213,773	-	13,213,773				
II. 지출(비용)금액	1,983,018,607	2,135,173,580	(152,154,973)				
직원급여	430,560,310	434,325,810	(3,765,500)				인건비충당금 -3,765,500
제수당	78,702,830	78,702,830	-				
성과급	41,796,090	41,796,090	-				
퇴직급여	32,980,161		(32,980,161)				퇴직급여 추계액 추가 설정
복리후생비	86,221,440	88,425,180	(2,203,740)				고용산재보험료 기관부담금환입 -2,203,740
여비	10,531,510	10,531,510	-				
공공요금 및 제세	3,667,200	3,667,200	-				
소모품비	23,895,340	23,895,340	-				
피복비	599,980	599,980	-				
도서인쇄비	7,566,000	7,566,000	-				
지급임차료	84,307,050	128,277,190	(43,970,140)				본원 임차보증금 -15,000,000 분원 임차보증금 -28,970,140
수선유지비	13,290,500	13,290,500	-				
지급수수료	12,834,510	12,834,510	-				
업무추진비	8,074,000	8,074,000	-				

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
관서운영비	3,421,860	3,421,860	-				
교육훈련비	3,270,000	3,270,000	-				
행사홍보비	35,525,000	35,525,000	-				
회의운영비	20,688,500	20,688,500	-				
보상금	551,620	551,620	-				
연구개발비	6,000,000	6,000,000	-				
자산취득비	-	9,998,100	(9,998,100)				유형자산(비품)
감가상각비	142,885,122	-	142,885,122				유형자산 당기 감가상각비
무형고정자산상각	6,868,333	-	6,868,333				무형자산 당기 감가상각비
자체사업비	426,000,000	426,000,000	-				
위탁사업비	477,732,360	477,732,360	-				
기능보강사업	-	300,000,000	(300,000,000)				국고보조금(자산취득재원목적)
잡손실	8,773	-	8,773				21년 위탁사업 이자 반환
고유목적사업 준비금전입	25,048,118	-	25,048,118				
III 차기이월액	205,403,241	326,250,388	(120,847,147)				

※ 1. (A) 재무제표 : 손익계산서상의 금액

2. (B) 예산결산액 : 사업예산과 자본예산의 결산액(수입:징수결정액, 지출:채무확정액)

3. 재무제표의 차기이월금액 : 기말이익잉여금

4. 예산결산의 차기이월금액 : 자금결산의 차기이월금

5. 예산결산보고서

(제주한의약연구원)

(1) - 총괄표

(2) - 수입예산결산보고서

(3) - 지출예산결산보고서

※ 행정안전부 ‘지방출자출연기관 예산편성지침’ 이외에 개별법에 따라 별도의 예산편성기준을 적용받는 기관은 ‘5.예산결산보고서’ 양식 수정 가능

(1) 총괄표

가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 2,461,423,968원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 3,556,650원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이월재원 : 0원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합계 : 2,464,980,618원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 2,271,008,580원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : 163,000,000원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : 0원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합계 : 2,434,008,580원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

- 전기이월액 : 3,556,650원 (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수입 : 2,461,423,968원 (마지금 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지출 : 2,434,008,580원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 30,972,038원 (전기이월액 + 수납액 - 지출액)
 - 순세계잉여금 : 30,972,038원

* 사업예산 및 자본예산

사업예산 : 수익적수입 및 수익적지출은 해당 사업연도에 발생한 수익·비용을 의미

자본예산 : 자본적수입 및 자본적지출은 해당 사업연도의 자산·부채·자본의 증감액 의미

라. 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
수 입 (I)	계	2,368,763,000	2,461,423,968	(92,660,968)	계	93,554,000	3,556,650	89,997,350
	영업수익	2,347,228,000	2,437,228,360	(90,000,360)	자본잉여금수입	93,554,000	3,556,650	89,997,350
	영업외수익	21,535,000	24,195,608	(2,660,608)				
지 출 (II)	계	2,299,317,000	2,271,008,580	28,308,420	계	163,000,000	163,000,000	-
	영업비용	2,286,268,000	2,271,008,580	15,259,420	기타자본적지출	163,000,000	163,000,000	-
	예비비	13,049,000	-	13,049,000				
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	69,446,000	190,415,388	(120,969,388)	과부족 자본형성	(69,446,000)	(159,443,350)	89,997,350

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 채무확정액

② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

(단위 : 원)

자		금	결	산
계정과목		예산액	결산액 (정수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
계		2,462,317,000	2,464,980,618	2,464,980,618
영자	영업자본	업외여금	수수수입	의의의
			2,347,228,000 21,535,000 93,554,000	2,437,228,360 24,195,608 3,556,650
계		2,462,317,000	2,434,008,580	2,434,008,580
영기	영기타자예	업자본비	비적지	용출비
			2,286,268,000 163,000,000 13,049,000	2,271,008,580 163,000,000 -
계		-	30,972,038	30,972,038
차기이월금	순세계잉여금		-	30,972,038

* 미수금수입은 사업예산과 자본예산에 반영하지 않고 자금결산에만 반영

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			결 산 액 (A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			불납결 손액 (E)	미수금 (A-B-E)				
관	항	세	항	당초	추경	이월자금예산액		수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)	수납액 (B-C-D)						
				이월 재원 총당금	미지급 이월액	계										
합 계 (1+2)				2,277,028,000	185,289,000	-	-	2,462,317,000	2,464,980,618	2,464,980,618	-	2,464,980,618	-			
수의적수입 계 (1)				2,187,028,000	181,735,000	-	-	2,368,763,000	2,461,423,968	2,461,423,968	-	2,461,423,968	-			
영업수익				2,187,028,000	160,200,000	-	-	2,347,228,000	2,437,228,360	2,437,228,360	-	2,347,228,360	-			
	대행사업수익			346,232,000	160,200,000	-	-	506,432,000	506,432,360	506,432,360	-	506,432,360	-			
	간접관리비수익			22,700,000	6,000,000	-	-	28,700,000	28,700,000	28,700,000	-	28,700,000	-			
	위탁사업수익			323,532,000	154,200,000	-	-	477,732,000	477,732,360	477,732,360	-	477,732,360	-			
	출자출연금수익			1,840,796,000	-	-	-	1,840,796,000	1,930,796,000	1,930,796,000	-	1,930,796,000	-			
	지자체출자출연금			1,840,796,000	-	-	-	1,840,796,000	1,930,796,000	1,930,796,000	-	1,930,796,000	-			
영업외수익				-	21,535,000	-	-	21,535,000	24,195,608	24,195,608	-	24,195,608	-			
	예금이자수익			-	3,318,000	-	-	3,318,000	3,541,538	3,541,538	-	3,541,538	-			
	기타영업외수익			-	18,217,000	-	-	18,217,000	20,654,070	20,654,070	-	20,654,070	-			
자본적수입 계 (2)				90,000,000	3,554,000	-	-	93,554,000	3,556,650	3,556,650	-	3,556,650	-			
자본잉여금수익				90,000,000	3,554,000	-	-	93,554,000	3,556,650	3,556,650	-	3,556,650	-			
잉여금				-	3,554,000	-	-	3,554,000	3,556,650	3,556,650	-	3,556,650	-			
순세계잉여금				-	3,554,000	-	-	3,554,000	3,556,650	3,556,650	-	3,556,650	-			
출자출연금				90,000,000	-	-	-	90,000,000	-	-	-	-	-			
지자체출자출연금				90,000,000	-	-	-	90,000,000	-	-	-	-	-			

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세	항	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예 비 비 지 출 액	이월자금 예산액	계 (A)		채무확정액 (C)	지 급 결 정 액 (D)	미지급 비용·금 (C+D-E)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
합 계 (1+2)				2,277,028,000	185,289,000	-	-		2,462,317,000	2,462,317,000	2,434,008,580	2,434,008,580	-	-	-	-	28,308,420	
수의적지출 계 (1)				2,187,028,000	112,289,000	-	-		2,299,317,000	2,299,317,000	2,271,008,580	2,271,008,580	-	-	-	-	28,308,420	
영업비용				2,164,258,000	122,010,000	-	-		2,286,268,000	2,286,268,000	2,271,008,580	2,271,008,580	-	-	-	-	15,259,420	
일반관리비				2,164,258,000	122,010,000	-	-		2,286,268,000	2,286,268,000	2,271,008,580	2,271,008,580	-	-	-	-	15,259,420	
	인건비			648,786,000	13,000,000	-	-		661,786,000	661,786,000	648,863,640	648,863,640	-	-	-	-	12,922,360	
	급여			400,930,000	△60,377,000	-	-		340,553,000	340,553,000	338,553,490	338,553,490	-	-	-	-	1,999,510	
	제수당			83,134,000	3,568,000	-	-		86,702,000	86,702,000	78,702,830	78,702,830	-	-	-	-	7,999,170	
	무기계약근로자보수			124,722,000	△26,026,000	-	-		98,696,000	98,696,000	95,772,320	95,772,320	-	-	-	-	2,923,680	
	퇴직급여			40,000,000	95,835,000	-	-		135,835,000	135,835,000	135,835,000	135,835,000	-	-	-	-	-	
	일반경비			418,446,000	△39,493,000	-	-		378,953,000	378,953,000	376,616,490	376,616,490	-	-	-	-	2,336,510	
	복리후생비			107,420,000	△18,994,000	-	-		88,426,000	88,426,000	88,425,180	88,425,180	-	-	-	-	820	
	여비			10,540,000	-	-	-		10,540,000	10,540,000	10,531,510	10,531,510	-	-	-	-	8,490	
	공공요금 및 제세			3,300,000	433,000	-	-		3,733,000	3,733,000	3,667,200	3,667,200	-	-	-	-	65,800	
	소모품비			23,896,000	-	-	-		23,896,000	23,896,000	23,895,340	23,895,340	-	-	-	-	660	
	피복비			600,000	-	-	-		600,000	600,000	599,980	599,980	-	-	-	-	20	
	도서인쇄비			11,970,000	△4,404,000	-	-		7,566,000	7,566,000	7,566,000	7,566,000	-	-	-	-	-	
	지급임차료			115,360,000	13,724,000	-	-		129,084,000	129,084,000	128,277,190	128,277,190	-	-	-	-	806,810	
	수선유지비			16,000,000	△2,649,000	-	-		13,351,000	13,351,000	13,290,500	13,290,500	-	-	-	-	60,500	

과 목			예 산 액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지급 결정액 (D)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세	항	목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예 비 비 지 출 액	이월자금 예산액	계 (A)	채무확정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월
		지급수수료	14,510,000	△1,426,000	-	-			13,084,000	13,084,000	12,834,510	12,834,510	-	-	-	-	249,490
		업무추진비	12,480,000	△3,882,000	-	-			8,598,000	8,598,000	8,074,000	8,074,000	-	-	-	-	524,000
		관서운영비	3,440,000	-	-	-			3,440,000	3,440,000	3,421,860	3,421,860	-	-	-	-	18,140
		교육훈련비	3,500,000	△230,000	-	-			3,270,000	3,270,000	3,270,000	3,270,000	-	-	-	-	-
		행사홍보비	46,620,000	△11,095,000	-	-			35,525,000	35,525,000	35,525,000	35,525,000	-	-	-	-	-
		회의운영비	24,300,000	△3,012,000	-	-			21,288,000	21,288,000	20,688,500	20,688,500	-	-	-	-	599,500
		보상금	5,510,000	△4,958,000	-	-			552,000	552,000	551,620	551,620	-	-	-	-	380
		연구개발비	9,000,000	△3,000,000	-	-			6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	-	-	-	-	-
		자산취득비	10,000,000	-	-	-			10,000,000	10,000,000	9,998,100	9,998,100	-	-	-	-	1,900
	성과급	47,494,000	△5,697,000	-	-				41,797,000	41,797,000	41,796,090	41,796,090	-	-	-	-	910
	성과급	47,494,000	△5,697,000	-	-				41,797,000	41,797,000	41,796,090	41,796,090	-	-	-	-	910
	사업비	1,049,532,000	154,200,000	-	-				1,203,732,000	1,203,732,000	1,203,732,360	1,203,732,360	-	-	-	-	△360
		연구기반조성사업	122,000,000	8,600,000	-	-			130,600,000	130,600,000	130,600,000	130,600,000	-	-	-	-	-
		한의공공의료서비스	39,400,000	6,380,000	-	-			45,780,000	45,780,000	45,780,000	45,780,000	-	-	-	-	-
		제주한의약자원연구개발	117,000,000	△10,600,000	-	-			106,400,000	106,400,000	106,400,000	106,400,000	-	-	-	-	-
		독의약소재실용화기반연구	100,000,000	4,220,000	-	-			104,220,000	104,220,000	104,220,000	104,220,000	-	-	-	-	-
		한방가공법활용기능성증대	47,600,000	△8,600,000	-	-			39,000,000	39,000,000	39,000,000	39,000,000	-	-	-	-	-
		기능보강사업	300,000,000	-	-	-			300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-	-
		위탁사업	323,532,000	154,200,000	-	-			477,732,000	477,732,000	477,732,360	477,732,360	-	-	-	-	△360

과 목				예 산 액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지급 결정액 (D)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세	항	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예 비 비 지 출 액	이월자금 예산액	계 (A)	채무확정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월		
예비비				22,770,000	△9,721,000	-	-		13,049,000	13,049,000	-	-	-	-	-	-	13,049,000	
예비비				22,770,000	△9,721,000	-	-		13,049,000	13,049,000	-	-	-	-	-	-	13,049,000	
예비비				22,770,000	△9,721,000	-	-		13,049,000	13,049,000	-	-	-	-	-	-	13,049,000	
기타자본적지출 계 (2)				90,000,000	73,000,000	-	-		163,000,000	163,000,000	163,000,000	163,000,000	-	-	-	-	-	
기금운영				90,000,000	73,000,000	-	-		163,000,000	163,000,000	163,000,000	163,000,000	-	-	-	-	-	
기금적립				90,000,000	73,000,000	-	-		163,000,000	163,000,000	163,000,000	163,000,000	-	-	-	-	-	
기금적립금				90,000,000	73,000,000	-	-		163,000,000	163,000,000	163,000,000	163,000,000	-	-	-	-	-	

6. 예산결산 부속명세서

(제주한의약연구원)

- | | |
|------|------------------|
| (1) | - 예비비사용조서 |
| (2) | - 예산이월액조서 |
| (3) | - 전년도이월액조서 |
| (4) | - 예산전용액조서 |
| (5) | - 계속비결산조서 |
| (6) | - 미수액조서, 미지급액조서 |
| (7) | - 불납결손액조서 |
| (8) | - 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (9) | - 지출예산 성질별 결산 |
| (10) | - 보조금 명세서 |
| (11) | - 기부금 명세서 |

(1) 예비비사용조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

20xx연도 예비비예산액은 ○○원으로서 ○○사업 외 ○건에 ○○ 원을 지출하고 ○○원은 불용액이며 그 지출내역은 다음과 같음

(단위 : 원)

구 分			지 출 결정액 (A)	지출 원인 행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처 리 일 자			예비비 지출사유
세항	목	사업 명						지출 결정 일자	지출 일자	승인 일자	

* 필요시 획서식으로 작성

(2) 예산이월액조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

20xx년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 ○○사업 외 ○○건인 xxxx 원으로

- 사고이월 (건) 원
- 명시이월 (건) 원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	

※ 필요시 획서식으로 작성

나. 명시이월비 내역

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	

(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

과 목				전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유

(4) 예산전용액조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)							전용 받는 과목					전용사유
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목	전용액	

※ 전용사유를 상세히 기재

(5) 계속비결산조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

가. 총괄

(단위 : 원)

사업명	계속비연 할예산액				예산성립 후 증감			예산 현액 (A+B+C+ D)	채무 확정액	다음 연도 이월액	불 용 액	비 고
	계	2020	2021	2022 (당년도A)	전년도 이월액 (B)	예 비 비 지 출 결 정 액 (C)	전 용 증 감 액 (D)					

나. 계속사업비명세 당기(2022연도)

(단위 : 원)

과목	사업명	예 산 액 (A)	예산성립후증감(B)			예산 현액 (C=A+B)	채무 확정액 (D)	집행 잔액 (E=C-D)	다음 연도 이월액 (F)	불용 액 (E-F)	이월 · 불 용 사유
			전년도 이월액	예비 비 지 출 결정 액	전 용 증감 액						

(6) 미수액조서, 미지급액조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합 계					
사업예산계 (미수수익계)					
자본예산계 (미수금계)					

* 구분(내역)은 사업별로 목별, 차주별 등으로 구분 작성

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기채무 확 정 액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채 주 및 적 요 등
합 계					
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)					
미지급금계 (자본예산 미지급금계)					

* 구분(내역)은 사업별로 목별, 채주별 등으로 구분 작성

(7) 불납결손액조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

과 목				정 수 결정액	징수액	미수액	불 납 결손액	사 유
관	항	세항	목					

* 사유란에 처분사유 및 처분일자 등 상세히 기입할 것

(8) 수입 · 지출외현금 현재액조서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합 계					

(9) 지출예산 성질별 결산

- 지방출자·출연기관 예산편성기준 '세출예산과목 성질별 분류 및 과목해소' 참고하여 아래 성질별 분류를 적합하게 수정보완(세항·목별)하여 작성

(단위 : 원)

성질별	목별	2022년도 (당기)				2021년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	총합계	2,462,317,000	2,434,008,580	28,308,420	2,434,008,220	1,147,378,000	1,143,713,120	3,664,880	1,143,713,120	115	113
	사업예산합계	1,986,268,000	1,971,008,580	5,259,420	1,971,008,220	1,003,525,000	1,003,493,736	31,264	1,003,493,736	98	96
인건비	소계	661,786,000	648,863,640	12,922,360	648,863,640	533,377,000	533,374,630	2,370	533,374,630	24	22
	급여	340,553,000	338,553,490	1,999,510	338,553,490	305,527,000	305,526,250	750	305,526,250	11	11
	제수당	86,702,000	78,702,830	7,999,170	78,702,830	57,696,000	57,695,100	900	57,695,100	50	36
	무기계약직보수	98,696,000	95,772,320	2,923,680	95,772,320	53,566,000	53,565,480	520	53,565,480	84	79
	퇴직급여	135,835,000	135,835,000	-	135,835,000	96,198,000	96,198,000	-	96,198,000	41	41
	인건비(예비비지출)	-	-	-	-	20,390,000	20,389,800	200	20,389,800	△100	△100
경비	소계	420,750,000	418,412,580	2,337,420	418,412,580	470,148,000	470,119,106	28,894	470,119,106	△11	△11
	복리후생비	88,426,000	88,425,180	820	88,425,180	74,623,000	74,622,880	120	74,622,880	18	18
	여비	10,540,000	10,531,510	8,490	10,531,510	6,054,000	6,053,500	500	6,053,500	74	74
	공공요금 및 제세	3,733,000	3,667,200	65,800	3,667,200	2,592,000	2,578,820	13,180	2,578,820	44	42
	소모품비	23,896,000	23,895,340	660	23,895,340	17,586,000	17,586,000	-	17,586,000	36	36
	피복비	600,000	599,980	20	599,980	300,000	298,820	1,180	298,820	100	101
	도서인쇄비	7,566,000	7,566,000	-	7,566,000	9,270,000	9,269,600	400	9,269,600	△18	△18
	지급임차료	129,084,000	128,277,190	806,810	128,277,190	67,983,000	67,982,336	664	67,982,336	90	89
	수선유지비	13,351,000	13,290,500	60,500	13,290,500	12,842,000	12,841,700	300	12,841,700	4	3
	지급수수료	13,084,000	12,834,510	249,490	12,834,510	18,842,000	18,842,000	-	18,842,000	△31	△32

성질별	목별	2022년도 (당기)				2021년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
업무추진비	업무추진비	8,598,000	8,074,000	524,000	8,074,000	7,676,000	7,664,500	11,500	7,664,500	12	5
	관서업무비	3,440,000	3,421,860	18,140	3,421,860	798,000	797,990	10	797,990	331	329
	교육훈련비	3,270,000	3,270,000	-	3,270,000	1,170,000	1,170,000	-	1,170,000	179	179
	행사·홍보비	35,525,000	35,525,000	-	35,525,000	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000	32	32
	회의운영비	21,288,000	20,688,500	599,500	20,688,500	18,381,000	18,381,000	-	18,381,000	16	13
	연구개발비	552,000	551,620	380	551,620	5,500,000	5,500,000	-	5,500,000	△90	△90
	보상금	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	531,000	530,500	500	530,500	1,030	1,031
	시설비	-	-	-	-	19,300,000	19,300,000	-	19,300,000	△100	△100
	자산취득비	10,000,000	9,998,100	1,900	9,998,100	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	△93	△93
	성과급	41,797,000	41,796,090	910	41,796,090	29,700,000	29,699,460	540	29,699,460	41	41
사업비	소계	903,732,000	903,732,360	-360	903,732,000	781,305,000	781,305,000	-	781,305,000	16	16
	자체사업비	426,000,000	426,000,000	-	426,000,000	426,000,000	426,000,000	-	426,000,000	-	-
	위탁사업비	477,732,000	477,732,360	-360	477,732,000	355,305,000	355,305,000	-	355,305,000	34	34
자본예산합계		463,000,000	463,000,000	-	463,000,000	140,220,000	140,219,384	616	140,219,384	230	260
자산취득	소계	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-	-	-	100	100
	자산취득비	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-	-	-	100	100
기타자본적지출	소계	163,000,000	163,000,000	-	163,000,000	140,000,000	140,000,000	-	140,000,000	16	16
	기본재산적립	163,000,000	163,000,000	-	163,000,000	140,000,000	140,000,000	-	140,000,000	16	16
기타	소계	-	-	-	-	220,000	219,384	616	219,384	△100	△100
	대행사업반환금(과년도)	-	-	-	-	220,000	219,384	616	219,384	△100	△100
예비비		13,049,000	-	13,049,000	-	3,633,000	-	3,633,000	-	259	-

※ 예산편성기준상의 예산과목 해소에 따라 성질별로 해당목을 구분계상

※ 필요시 횡서식으로 작성

※ 당기 결산액(채무확정액)에 전기 이전 채무확정된 미지급금의 지급은 제외할 것

(10) 보조금명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계					

- * 수익적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 사업운영재원 등의 목적으로 지원받은 수익적 보조금 및 부담금 수입으로 영업수익 또는 영업외수익으로 처리
- * 자본적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 자본적 투자비용의 보전목적으로 지원받은 보조금 수입으로 성격에 따라 기본순자산, 보통순자산 또는 자산차감 등으로 처리

(11) 기부금명세서

「당 연구원에서는 해당사항이 없습니다」

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	기 부 목 적	회계처리방법
계					

7. 경영분석지표

(제주한의약연구원)

경영분석지표

(단위 : %)

구 분	당 기			전 기	증(감)
	산	식			
안정성지표	유동비율	유동자산(98,008,582)	× 100	154.26	106.55 44.77
		유동부채(63,535,756)			
	순자산비율	자기자본(1,551,007,906)	× 100	94.60	93.43 1.25
		총 자 산(1,639,583,780)			
	부채비율	부채총계(88,575,874)	× 100	5.17	7.03 △ 18.79
		자기자본(1,551,007,906)			
수익성지표	영업이익률	영업이익(179,258,644)	× 100	8.39	8.37 0.24
		매출액(영업수익)(2,137,228,360)			
	순이익률	당기순이익(205,403,241)	× 100	9.61	8.51 12.95
		매출액(영업수익)(2,137,228,360)			
	자기자본순이익률	당기순이익(205,403,241)	× 100	14.18	12.91 9.89
		(기 초 자기 자본+기 말 자기 자본)/2 (1,345,604,665+1,551,007,906)/2=1,448,306,286			
	총 자 산 순이익률	당기순이익(205,403,241)	× 100	13.34	12.36 7.90
		(기 초 총 자 산+기 말 총 자 산)/2 (1,440,234,595+1,639,583,780)/2=1,539,909,188			

※ 위 산식 중 자산·부채 및 자본의 금액은 기말잔액이며, 자본은 당기순손익이 가감된 것임. 또한 차입금은 장·단기차입금, 금융리스 부채, 기타차입금, 사채 등을 포함하는 이자부 부채를 말함. 만약 분자 또는 분모가 "-"인 경우에는 비율 대신 당해 사실을 기재함.

※ 자산 및 자본의 금액은 기초와 기말잔액의 평균치이며 자본은 당기순손익이 가감된 것임. 만약 분자 또는 분모가 "-"인 경우에는 비율 대신 당해 사실을 기재함. 또한 제조업 이외의 매출액에 상응하는 영업수익 등을 사용함.

(단위 : %)

구 分		당 기		전 기	증(감)
		산 식			
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)(2,137,228,360)	1.48	1.52	△2.71
		(기초자기자본+기말자기자본)/2 (1,345,604,665+1,551,007,906)/2=1,448,306,286			
수지비율	총자산회전율	매출액(영업수익)(2,137,228,360)	1.39	1.45	△4.47
		(기초총자산+기말총자산)/2 (1,440,234,595+1,639,583,780)/2=1,539,909,188			
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익) (2,137,228,360+51,193,488=2,188,421,848) × 100	110.36	109.22	1.05
		총비용(영업비용+영업외비용) (1,957,969,716+25,048,891=1,983,018,607)			
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) (2,137,228,360+51,193,488=2,188,421,848) × 100	110.36	109.22	1.05
	영업수지비율	경상비용 (영업비용+영업외비용) (1,957,969,716+25,048,891=1,983,018,607)	109.16	109.13	0.02
		영업수익(2,137,228,360) × 100			
업무처리효율성지표	인건비비율	영업비용(1,957,969,716)	23.82	24.70	△3.56
		인건비(472,356,400) × 100			
	직원 1인당 인건비(천원)	인건비(472,356,400) (기초총직원수+기말총직원수)/2 (9+13)/2=11	42,941천원	36,431천원	17.87
	직원 1인당 영업수익(천원)	매출액(영업수익)(2,137,228,360) (기초총직원수+기말총직원수)/2 (9+13)/2=11	194,293천원	159,774천원	21.61

* 문자 또는 분모가 "-"인 경우에는 증가율 대신 당해 사실을 기재함

8. 참고자료

(제주한의약연구원)

(1)

- 기금 및 잔액증명서

기금 및 예금 잔액증명서

(2022. 12. 31. 현재)

구분	은행명	예금종류	금액	계좌번호	비고
합 계			2,106,444,432		
소 계			1,005,593,028		
기금적립금	NH농협은행	정기예금	90,000,000	303-7073-4516-71	
기금적립금	NH농협은행	정기예금	157,627,908	303-7244-5262-41	
기금적립금	NH농협은행	정기예금	202,855,415	303-7323-7880-71	
기금적립금	NH농협은행	정기예금	210,819,461	303-7746-0241-11	
기금적립금	NH농협은행	정기예금	20,235,774	303-7746-0173-71	
기금적립금	NH농협은행	정기예금	71,495,323	303-7837-6081-31	
기금적립금	NH농협은행	정기예금	128,364,070	303-7885-4325-11	
여유자금운용	제주은행	정기예금	51,195,077	720-100-491235	
여유자금운용	NH농협은행	정기예금	73,000,000	303-8257-1055-71	
소 계			94,465,522		
운영통장(현재)	NH농협은행	보통예금	30,972,038	301-0264-3159-11	
예수금	NH농협은행	보통예금	28,289,580	301-0243-2908-11	
스마트사업	NH농협은행	보통예금	126,569	301-0274-1858-91	
신활력사업	NH농협은행	보통예금	35,022,926	301-0274-6111-91	
해녀헬스케어	NH농협은행	보통예금	29,872	301-0312-4365-71	
웰니스박람회	NH농협은행	보통예금	24,537	301-0313-3806-11	
소 계			274,847,210		
퇴직연금	NH농협은행	신탁계좌	274,847,210	090-0103-0733-81	

발급관리번호 : 0019702324

2021- 0481862

발행일 : 2023년 02월 20일 (15:14:40)

개인법인 계주한의약연구원 귀하

예금 종류	계좌 번호	잔 액(원)	미결제타정권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비 고
정기예금	303-7746-0173-71	₩20,235,774	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금	303-7746-0241-11	₩210,819,461	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금	303-7837-6081-31	₩71,495,323	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금	303-7885-4325-11	₩128,364,070	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금	303-8257-1055-71	₩73,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합 계		₩503,914,628	₩0	0

2022년12월31일 현재 고객님 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 오백삼백구십일만사천육백이십팔원



농협은행

JDC첨단지점



- 주) 1. 이 증명서는 감사동할책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타정권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근질권해제이력(1개월)은 2022년12월31일 기준입니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "마이조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

3/3



예금(신탁)잔액증명서

CERTIFICATE OF DEPOSIT(TRUST) BALANCE

NO. 0230806

제단법인 제주한의약연구원

담당 책임자	감사통합 책임자

아래 금액은 2022년 12월 31일 현재 귀하 명의의 예금(신탁)잔액임을 증명합니다.
We certify that the deposit(trust) balance as of stands as below.

금 호현 임박일 입구만으로 현원집침원정
(₩51,195,077)

예금(신탁종류) 및 계좌번호 Type Of Deposit(Trust) & Account No.	잔 액 Deposit (Trust) Balance	잔액증 미결제 타점권 Uncollected Checks & Bills	관련대출금 Connected Loans
정기예금 720-100-491235	51,195,077	0	0
계(Total)	₩51,195,077	₩0	₩0

- 주 : 1. 이 증명서는 담당책임자 및 감사통합책임자의 검인이 있어야 함.
2. 관련대출금, 예금인출제한내용, 질권설정 등 예금관련 주요사항은 모두 기재한다.
3. 수익증권인 경우 증명금액(잔액)은 기준일 현재 기준가격을 적용하여 산정한 금액임.
4. 질권설정(해지)일 : 발급기준일 직전 1개월 대상으로 최종 질권설정(해지)일을 표시함.

2023년 2월 22일

제주은행
JEJU BANK

나은지점
의정부



Authorized Signature

동 예금잔액 증명서 발급내용의 일치 여부는 당행 홈페이지/바로바로서비스에서 확인할 수 있습니다.

제주은행

발급관리번호 : 0019702324

2021- 0481860

발행일 : 2023년 02월 20일 (15:14:40)

개인법인 제주한의약연구원 구하

예금 종류	계좌 번호	잔 액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근 질권해제이력(1개월)	비 고
퇴직연금신탁	090-0103-0733-81	₩274,847,210	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0243-2908-11	₩28,289,580	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0264-3159-11	₩30,972,038	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0274-1858-91	₩126,569	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0274-6111-91	₩35,022,926	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합 계		₩369,258,323	₩0	0

2022년12월31일 현재 고객님 명의의 예금(신탁·환매체) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 삼억육천구백이십오만팔천삼백이십삼원



농협은행

JDC청단지점



- 주) 1. 이 증명서는 감사통합책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2022년12월31일 기준입니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 개인계좌만 표시됩니다.
 본 증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

1/3



1015 | 101005 | 2017.8 시행 | 한국수출입

NH농협은행

발급관리번호 : 0019702324

2021- 0481861

발행일 : 2023년 02월 20일 (15:14:40)

제단법인 계주한의약연구원 구하

예금 종류	계좌 번호	잔 액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		입류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비 고
보통예금	301-0312-4365-71	₩29,872	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0313-3806-11	₩24,537	₩0	0
		해당없음	해당없음	
경기예금	303-7073-4516-71	₩90,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
경기예금	303-7244-5262-41	₩157,627,908	₩0	0
		해당없음	해당없음	
경기예금	303-7323-7880-71	₩202,855,615	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합 계		₩450,537,732	₩0	0

2022년12월31일 현재 고객님 명의의 예금(신탁·환매체) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 사억 오천오십삼만칠천칠백삼십이원



농협은행

JDC첨단지점



- 주) 1. 이 증명서는 감사통합책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2022년12월31일 기준입니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

2/3



감사보고서

2022년도 사업실적 및 회계결산 감사보고서

우리는 재단법인 제주한의약연구원의 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지 사업실적 및 회계결산에 따른 감사를 실시하였습니다.

본 감사를 실시함에 있어 우리는 적절한 감사기준과 절차를 적용하여 조사 하였습니다.

2022년 결산감사 결과 연구원은 업무 전반을 적정하게 처리하고 있으며, 재무제표도 회계처리기준에 의거하여 적정하게 표시하고 있습니다.
연구사업 업무처리도 적정하다고 사료됩니다.

2023년 3월 3일

감사 : 변호사 반희성



감사 : 공인회계사 오홍윤 (인)



재단법인 제주한의약연구원 이사회 귀증

제주한의약연구원

재무제표에 대한
감사보고서

제 8 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 7 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

회계법인 청담

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서	1
II. 재무제표	
재무상태표	5
운영성과표	7
순자산변동표	9
현금흐름표	10
주석	11

독립된 감사인의 감사보고서

제주한의약연구원

원장 및 이사회 귀중

2023년 3월 2일

감사의견

우리는 별첨된 제주한의약연구원(이하 '연구원')의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 순자산변동표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주식으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 연구원의 재무제표는 연구원의 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 공익법인회계기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 회사로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 의료원의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기

업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업 전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 의료원의 재무보고절차의 감사에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 연구원의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡 표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요 왜곡표시 위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.

상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.

재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.

경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실

성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이를 공시가 부적절한 경우 의견을 변형사킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유효적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

서울특별시 강남구 앤주로 134길 14, 4층(논현동, 이에스타워)



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점사이에 일부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

