

2020회계연도

법인회계 세입·세출 결산서

학교법인 동암학원

(설치경영학교:동암고등학교)

2020회계연도
법인회계 세입·세출 결산서

세 입

일금:11,972,751원

세 출

일금:11,966,940원

세입·세출 차인 금액

일금:5,811원

<차인잔액 세부내역>

○ 순세계잉여금 : 금 5,811원

학교법인 동암학원
(설치경영학교:동암고등학교)

2020회계연도 법인회계 결산 총괄표

(단위 : 원)

세입					세출				
관별	결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증△감 (B-A)	구성비 (%)	관별	결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증△감 (B-A)	구성비 (%)
1. 재산수입	10,923,141	10,924,000	859	90	1. 이사회비	-	-	0	
2. 사업수입	-	-	0		2. 사무비	330,000	338,000	8,000	3
3. 투자수입	-	-	0		3. 재산조성비	-	-	0	
4. 전년도수입	-	-	0		4. 전출금	9,286,940	9,287,000	60	77
5. 이월금	173	1,000	827	1	5. 투자비	-	-	0	
6. 기부원조금	500,000	500,000	0	4	6. 전년도지출	-	-	0	
7. 차입금	-	-	0		7. 상환금	-	-	0	
8. 잡수입	549,437	550,000	563	5	8. 수혜금	-	-	0	
					9. 잡지출	2,350,000	2,350,000	0	20
					10. 예비비	-	-		
세입합계	11,972,751	11,975,000	2,249	100	세출합계	11,966,940	11,975,000	8,060	100

세

입

2020학년도 세입결산서

○ 세 입

(단위:원)

과 목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증(△)감 (B-A)	산출기초
관	항	목				
1. 재산수입			10,923,141	10,924,000	859	
	1. 기본재산수입		10,923,141	10,924,000	859	
		4. 예금이자수입	9,303,321	9,304,000	679	1. 수익용기본재산 예금이자수입 9,303,321 ○ 521,579,087원*14%(소득세), 소득주민세10%
		5. 법인세환급금 (법인분)	1,619,820	1,620,000	180	1. 2019년도 법인세환급금 ○ 법인비환급금 1,619,820
5. 이 월 금			173	1,000	827	
	1. 전년도이월금		173	1,000	827	
		1. 전년도잉여금	173	1,000	827	1. 전년도 집행잔액 173
6. 기부원조금			500,000	500,000	0	
	1. 기부원조금		500,000	500,000	0	
		1. 기부금	500,000	500,000	0	1. 이사장기부금 500,000 ○ 기부금(법정부담금 의무전출금 부족분)
8. 잡수입			549,437	550,000	563	
	2. 예금이자		1,497	2,000	503	
		4. 기타예금이자	1,497	2,000	503	1. 기타예금이자(상.하반기) 1,497
	3. 잡수입		547,940	548,000	60	
		2. 법인세환급금 (학교분)	547,940	548,000	60	1. 2019년도 학교분 법인세 환급금 547,940
세 입 합 계			11,972,751	11,975,000	2,249	

세

출

2020학년도 세출결산서

○ 세 출

(단위: 원)

과 목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증(△)감 (B-A)	산출기초
관	항	목				
2. 사무비			330,000	338,000	8,000	
	1.	수용비	330,000	338,000	8,000	
		6. 수수료및수선비	330,000	338,000	8,000	1. 수수료및수선비 330,000 ○ 세무조정 수수료 330,000
4. 전출금			9,286,940	9,287,000	60	
	1.	전출금	9,286,940	9,287,000	60	
		3. 건강보험부담금	9,286,940	9,287,000	60	1. 동암고 법인부담금(건강보험부담금) 전출 8,739,000 2. 2019년도 법인세(학교분) 환급금 전출 547,940 합 계 9,286,940
9. 잡지출			2,350,000	2,350,000	0	
	1.	제지출	2,350,000	2,350,000	0	
		4. 기타제지출	2,350,000	2,350,000	0	1. 기타제지출 전북사립중고 법인협의회비 ○ (동암고 30학급*15,000원) 550,000 임원회비 : 100,000원 ○ 한국사립중고 법인협의회비 ○ (동암고 30학급*60,000원) 1,800,000 합 계 2,350,000
세 출 합 계			11,966,940	11,975,000	8,060	

감 사 보 고 서

본인 등은 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관 재무·회계 규칙 제41조에 의하여 학교법인 동암학원의 2020학년도 (2020. 3. 1 ~ 2021. 2. 28) 법인 회계에 속하는 수입과 지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 결산서의 각항은 정확하였으며 그 회계처리도 적정하였습니다.

2021년 4월 7일

학교법인 동암학원

감 사 : 황정웅 (서명)

감 사 : 신판준 (서명)

입회인 소속 : 학교법인 동암학원 직 : 법인담당 성명 : 임채오

학교법인 동암학원 이사장 귀하

[서식17]

2020학년도 수익용기본재산 수입실적조서

1. 총괄

(단위 : 천원)

2021학년도 수입액					2020학년도 수입액					증 (△) 감				
토지	건물	현금	기타	계	토지	건물	현금	기타	계	토지	건물	현금	기타	계
		9,303		9,303			9,707		9,707			404		404

2. 세부내역

가. 토지(대지·임야·전·답) 및 건물

(단위 : 원)

종류	소 재 지	경작방법	지적(㎡)	평가액	임차인	임대기간	수익액	수익율
			해당	사항	없음			

※ 수익이 발생하는 재산은 계약서 사본 제출, 수익액은 회계연도 내의 수입만 기재

나. 건물

(단위 : 원)

소 재 지	구분	연건평(㎡)	평가액	사용용도	임차인	임대기간	수익액	수익율
			해당	사항	없음			

※ 수익이 발생하는 재산은 계약서 사본 제출, 수익액은 회계연도 내의 수입만 기재

다. 현금 및 유가증권

(단위 : 원)

재산종류	예치기관	예치기간	계좌번호	예치금액	이율	총수입액	비고
예금	농협	2020.3.2.~2022.3.2.	353-1861-3583-94	521,579,087	2.10%	9,303,321	
계						9,303,321	

※ 통장 사본 제출

3. 수익사업체

(단위 : 원)

사업체명	사업체 주소	총수익	제경비	순이익	수익전출금	비고
	해당	사항	없음			

※ 증빙서류 제출

[서식18]

세입금 결손 처분액 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			예 산 액	징수결정액	수 입 액	결손처분액	결손처분내역 및 사유
관	항	목					
				해당	사항	없음	

[서식19]

지난 연도 수입금 미수입액 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			예 산 액	징수결정액	수 입 액	미수입액	산 출 기 초
관	항	목					
				해당	사항	없음	

[서식20]

차입금 명세서

(금액단위 : 원)

선년도 차입누계 (A)	당해연도 차입액 (B)	당해연도 상환액 (C)	차입금 잔액	당해연도차입		차입사유	상환계획	허가문서 번호,일시
				차입일시	차입처			
			해당	사항	없음			

[서식21]

예비비 사용 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			예 비 비 예 산 액 (A)	예 비 비 사 용 액 (B)	예 비 비 사용잔액 (A - B)	예 비 비 사 용 내 역	
관	항	목				지출연월일	사 용 내 역
				해당	사항	없음	

※ 사용내역 : 지출연월일, 사업명, 산출기초 자료를 구체적으로 기재
☞ 예비비 사용액조서 작성사례가 발생하지 않도록 반드시 추경예산에 편성 집행할 것.

[서식22]

세출예산 이(전)용 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			사 업 명	예 산 액	이(전)용액		이(전)용 사유
관	항	목			증	감(△)	
			해당	사항	없음		

☞ 세출예산 이(전용)조서 작성사례가 발생하지 않도록 반드시 추경예산에 편성 집행할 것.

[서식23]

명시이월 명세서

(금액단위 : 천원)

과 목			사 업 명	예산현액	지출액	지출잔액	이월액	불용액	사 유
관	항	목		①	②	③	④	①-②-④	
			해당	사항	없음				

※ 이월액의 합계(명시+사고+순세계잉여금) = 결산서 표지의 “잔액” + 세입결산의 “비교증감액”

[서식24]

사고이월 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			사 업 명	예산현액	지 원 출 인 행 위 액	지출액	지출잔액	이월액	불용액	사 유
관	항	목		①	②	③	(②-③)	④	①-③-④	
			해당	사항	없음					

※ 이월액의 합계(명시+사고+순세계잉여금) = 결산서 표지의 “잔액” + 세입결산의 “비교증감액”