

2019학년도

2019학년도 법인회계결산서

세입결산총액	₩27,559,799
세출결산총액	₩27,095,260
차 인 잔 액	₩464,539

학 교 법 인 성 원 학 원

설치경영학교

성원고등학교

남원제일고등학교

2019학년도 결산 총괄표

(금액 : 원)

세 입				세 출			
관 별	결산액 (A)	최 중 예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	관 별	결산액 (A)	최 중 예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)
1. 재산수입	22,798,033	22,797,000	△1,033	1. 이사회비	1,570,000	1,760,000	190,000
2. 사업수입	-	-	-	2. 사 무 비	898,480	899,000	520
3. 투자수입	-	-	-	3. 재 산 조 성 비	295,950	296,000	50
4. 과 년 도 수 입	-	-	-	4. 전 출 금	18,760,830	16,032,000	△2,728,830
5. 이 월 금	325	-	△325	5. 투 자 비	-	-	-
6. 기 부 원 조 금	4,000,000	1,000,000	△3,000,000	6. 과년도지출	-	-	-
7. 차 입 금	-	-	-	7. 상 환 금	-	-	-
8. 잡 수 입	761,441	760,000	△1,441	8. 수 혜 금	-	-	-
				9. 잡 지 출	5,570,000	5,570,000	-
				10. 예 비 비	-	-	-
세입합계	27,559,799	24,557,000	△3,002,799	세출합계	27,095,260	24,557,000	△2,538,260

2019학년도 세입결산서

(단위 : 원)

과 목		결 산 액 (A)	최 종 예 산 액 (B)	비 교 증 감 (B-A)	부 기	비 고
관	항 목					
1.	재 산 수 입	22,798,033	22,797,000	△ 1,033		
	1. 기본 재산 수입	22,798,033	22,797,000	△ 1,033		
	1. 대 지 료	720,000	720,000	0	(01) 토지임대수입 남원시 광치동 764-1답 4,727㎡ 300,000 남원시 광치동 481 전 377㎡ 24,000 남원시 광치동 598전 1,484㎡ 96,000 토지임대수입 300,000 남원시 왕정동 258-3 답 732㎡ 남원시 왕정동 258-6 답 43㎡ 남원시 왕정동 255-1 전 15㎡ 남원시 왕정동 255-4 전 273㎡ 남원시 왕정동 253-14 전 68㎡ 합계 720,000원	
	2. 대 가 료	2,880,000	2,880,000	0	(01) 대 가 료 1. 남원시향교동 285 하이츠아파트 5동 504호 임대료 198,000원×12월 2,376,000 2. 남원시 왕정동 264의3번지 주택 42,000원×12월 504,000 합계 2,880,000원	
	3. 예 금 이 자 수 입	16,361,963	16,361,000	△ 963	1. 수익용 현금이자수입 원금 289,945,450원×1.90%×84.6% 4,660,593 원금 6,240,000원×1.90%×84.6% 100,320 원금 6,742,000원×2.15%×84.6% 122,640 원금 17,172,987원×1.77%×84.6% 258,619 원금 376,639,870원×1.96%×84.6% 6,245,311 원금 300,000,000원×1.96%×84.6% 4,974,480 합계 16,361,963원	

2019학년도 세입결산서

(단위 : 원)

과 목		결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증 감 (B-A)	부 기	비고
관	항 목					
	4.기타수입	2,836,070	2,836,000	△70	1. 법인세환급금 2018년도 이자 소득세 환급 수입 2,509,350 2. 지방세환급금 2018년도 이자 소득세 환급 수입 326,720 합계 2,836,070원	
	2.재산매각대	0	0	0		
	1.토지매각대	0	0	0		
	2.건물매각대	0	0	0		
	3.기타재산매각대	0	0	0		
	2.사업수입	0	0	0		
	1.사업수입	0	0	0		
	1.영농사업수입	0	0	0		
	3.투자수입	0	0	0		
	1.투자수입	0	0	0		
	1.배당금	0	0	0		
	2.국채상환금	0	0	0		
	3.국채이자수입	0	0	0		
	4.기타증권수입	0	0	0		
	4.과년도수입	0	0	0		
	1.과년도수입	0	0	0		
	1.기본재산수입	0	0	0		
	2.불용재산매각수입	0	0	0		
	3.사업수입	0	0	0		
	4.투자수입	0	0	0		
	5.이월금	325	0	△325		
	1.전년도이월금	325	0	△325		
	1.전년도잉여금	325	0	△325	전년도잉여금 2018학년도 법인회계 잉여금 325 합계 325원	

2019학년도 세입결산서

(단위 : 원)

관	항	과 목	결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증 감 (B-A)	부 기	비고
		목					
		2.이월사업비	0	0	0		
		6.기부원조금	4,000,000	1,000,000	△3,000,000		
		1.기부금	4,000,000	1,000,000	△3,000,000	1. 이사장 기부금	
		1.기부금	4,000,000	1,000,000	△3,000,000	회의 거마비 및 소송비 기부금 4,000,000	
						합계 4,000,000원	
		2.원조금					
		1.은행차입금	0	0	0		
		2.개인차입금	0	0	0		
		8.잡수입	761,441	760,000	△1,441		
		1.물품매각대	0	0			
		1.불용품매각대	0	0	0		
		2.예금이자	3,611	3,000	△611		
		1.정기예금이자	0	0	0		
		2.신탁예금이자	0	0	0		
		3.통지예금이자	0	0	0		
		4.기타예금이자	3,611	3,000	△611	기타예금이자 2019년 법인회계 관리통장 결산이자 3,611 합계 3,611원	
		3.잡수입	757,830	757,000	△830		
		1.잡수입	757,830	757,000	△830	법인세 환급금(학교분) 757,830	
						합계 757,830원	
		2.변상비	0	0	0		
		3.위약금	0	0	0		
		세 입 합 계	27,559,799	24,557,000	△3,002,799		

2019학년도 세출결산서

(단위 : 원)

과 목		결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증 감 (B-A)	부 기	비고
관	항 목					
1.이사회비		1,570,000	1,760,000	190,000		
	1.이사회비	1,570,000	1,760,000	190,000		
	1.임원수당	1,170,000	1,260,000	90,000	거마비	
					1. 법인이사회 거마비	
					(제1차-6차)	1,170,000
					합계	1,170,000원
	2.회의비	0	0	0	회의비	0
					1. 법인회의비	
						0
					합계	0원
	3.판공비	400,000	500,000	100,000	판공비	
					1. 경조사비 4건	400,000
					합계	400,000원
	4.여비	0	0	0	여비	
					1. 전북법인협의회 참석 출장여비	0
					합계	0원
2.사무비		898,480	899,000	520		
	1.인건비	0	0	0		
	1.봉급	0	0	0		
	2.수당	0	0	0		
	3.잡급	0	0	0		
	4.여비	0	0	0		
	5.퇴직금	0	0	0		
	6.사무직원수당	0	0	0		
	2.수용비	898,480	899,000	520		
	1.공공요금	0	0	0		
	2.연료비	0	0	0		
	3.차량비	0	0	0		
	4.비품기계류비	0	0	0		
	5.수수료수선비	898,480	899,000	520	수수료수선비	
					1. 2018학년도 법인 세무조정	550,000
					신고수수료	
					2. 법인 임원 변경등기이전 수수료 외	348,480
					합계	898,480원

2019학년도 세출결산서

(단위 : 원)

과 목		결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증 강 (B-A)	부 기	비고
관	항 목					
	6.수용재료비	0	0	0		
	7.인쇄비	0	0	0		
	8.운송비	0	0	0		
	3.재산조성비	295,950	296,000	50		
	1.시설비					
	1.재산매입비					
	2.시설비					
	3.기타시설비	0	0	0		
	2.재산관리비	295,950	296,000	50		
	1.재산유지비	0	0	0		
	2.공과보혐료	295,950	296,000	50	공과보혐료	
					1. 재산세	
					2018년도 건물분 재산세	110,490
					2018년도 토지분 재산세	130,460
					2. 제세 공과금	
					법인균등할 주민세	55,000
					합계	295,950원
	4.전출금	18,760,830	16,032,000	△2,728,830		
	1.전출금	18,760,830	16,032,000	△2,728,830		
	1.성원고	8,910,660	7,830,000	△1,080,660	전출금	
					1. 성원고 법정 전출금	8,641,000
					2. 성원고 법인세 환급금 전출금	269,660
					소계	8,910,660
	2.제일고	9,850,170	8,202,000	△1,648,170	전출금	
					1. 남원제일고 법정 전출금	9,362,000
					2. 남원제일고 법인세 환급금 전출금	488,170
					소계	9,850,170
					합계	18,760,830원
	5.투자비	0	0	0		
	1.투자비	0	0	0		
	1.주식매입비	0	0	0		
	2.국채매입비	0	0	0		
	3.기타투자비	0	0	0		

2019학년도 세출결산서

(단위 : 원)

과 목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증 감 (B-A)	부 기	비고
관	항	목					
6.과년도지출			0	0	0		
	1.과년도지출		0	0	0		
		1.과년도지출	0	0	0		
		2.과년도사업비지출	0	0	0		
7.상환금			0	0	0		
	1.부채상환금		0	0	0		
		1.원금상환금	0	0	0		
		2.이자지출금	0	0	0		
8.수혜금			0	0	0		
	1.장학금		0	0	0		
		1.장학금	0	0	0		
9.잡지출			5,570,000	5,570,000	0		
	1.제지출		5,570,000	5,570,000	0		
		1.보상금	0	0	0		
		2.사례금	0	0	0		
		3.소송비	3,800,000	3,800,000	0	파면처분취소소송 변호사 선임비	3,800,000
		4.기타제지출	1,770,000	1,770,000	0	연합회비	
					0	1. 2019학년도 한국사립초중고 법인협의회비	
						성원고 15학급x44,000원	660,000
						남원제일고 15학급x44,000원	660,000
						소 계	1,320,000
						2. 2019학년도 전북사립중고 법인협의회비	
						성원고 15학급x15,000원	225,000
						남원제일고 15학급x15,000원	225,000
						소 계	450,000
						합계	1,770,000원
10.예비비			0	0	0		
	1.예비비		0	0	0		
		1.예비비	0	0	0		
세 출 합 계			27,095,260	24,557,000	△2,538,260		

【별지 제16호】

세입금 결손 처분액 조서

(금액단위 : 원)

과 목			예 산 액	징수결정액	수 입 액	결손처분액	결손처분내역 및 사유
관	항	목					
			해	당	없	음	
합		계					

【별지 제17호】

전년도 수입금 미수입액 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			예 산 액	징수결정액	수 입 액	미수입액	산 출 기 초
관	항	목					
			해	당	없	음	
합		계					

※ 작성요령 : 산출기초는 미수입액을 $\text{단가} \times \text{금액} = \text{〇〇원}$ 으로 기재한다.

【별지 제18호】

차입금 명세서

(금액단위 : 원)

차입년월일	차입목적	이자율	차입금액	상환원금	미상환원금	상 환 완료년도	차입처
		해	당	없	음		

◎ 전년도 부채명세서와의 차액사유 :

※ 미상환액 전체를 누계로 작성하며, 전년도 부채명세서와 차액발생시 차액 사유 기재

【별지 제19호】

예비비 사용액 조서

(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
			해	당	없	음	
합계							

※ 사용내역 : 지출연월일, 사업명, 산출기초 자료를 구체적으로 기재

☞ 예비비 사용액조서 작성사례가 발생하지 않도록 반드시 추경예산에 편성 집행할 것.

【별지 제20호】

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(△)	
			해	당	없	음	

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

【별지 제21호】

명시이월액 명세서

(금액단위 : 천원)

과 목			사 업 명	예산액	지출액	지출잔액	이월액	불용액	사 유
관	항	목		①	②	③	④	①-②-④	
				해	당	없	음		

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

【별지 제22호】

사고이월액 명세서

(금액단위 : 원)

과 목			사 업 명	예산액 ①	지 출 원 인 행 위 액 ②	지출액 ③	지출잔액 (②-③)	이월액 ④	불용액 ①-③-④	사 유
관	항	목								
				해	당	없	음			

※ 이월액의 합계(명사+사고+순수불용액) = 결산서 표지의 “잔액” + 세입결산의 “비교증감액”

【별지 제24호】

감 사 보 고 서

학교법인 성원학원 이사장 귀하

본인 등은 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 학교법인 성원학원의 2019학년도 (2019. 3. 1~ 2020. 2. 29) 법인회계에 속하는 수입·지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 결산서의 각항은 다음 지적사항을 제외하고는 정확하였으며 그 회계처리도 적정 하였습니다.

지적사항 :

없음.

2020년 4월 3 일

학교법인 성원학원

감 사 : 김 주 완 (인)

감 사 : 김 중 기 (인)

입회인 소 속 : 학교법인 성원학원 직 : 법인실장 성 명 : 방 진 복 (인)

【별지 제25호】

예금잔액 불부합 조서

1. 불부합 내용

(단위 : 원)

결 산 잔 액 (1)	금융기관 잔액 (2)	차 액 (1-2)	비 고
464,539	414,539	50,000	

☞ 잔액 예탁증명서 발행년월일 : 2020년 3월 20일

2. 사 유 :

가. 전광봉 이사 모친상 영정바구니 구입 : 50,000원

2020년 월 일

위의 내용은 사실과 틀림없음을 확인함.

학교법인 성원학원 이 사 장 양창석(직인·사인)

학교법인 성원학원 법인실장 방진복(사인)

※ 반드시 직인을 날인하고 증빙자료를 첨부(차액이 있는 법인(학교)에서 만 제출)