

[별지 제2호]

2020학년도
법인회계 결산서

【학교법인 로템나무학원】

(운영학교 : 남원국악예술고등학교)

【별지 제13호】

2020학년도 법인회계 결산서

세 입 : 8,076,590원
 세 출 : 8,062,480원
 잔 액 : 14,110원

학 교 법 인 로 템 나 무 학 원
 (설치경영학교 : 남원국악예술고등학교)

【별지 제14호】

2020학년도 법인회계 결산총괄표

(금액단위 : 원)

세 입 결 산				세 출 결 산			
관 별	결산액 (A)	최 종 예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	관 별	결산액 (A)	최 종 예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)
1. 재산수입	7,994,190	7,981,000	△13,190	1. 이사회비	330,000	330,000	0
2. 이 월 금	17,052	17,000	△52	2. 사 무 비	977,480	978,000	520
3. 잡 수 입	65,348	65,000	△348	3. 전 출 금	6,470,000	6,470,000	0
				4. 잡 지 출	285,000	285,000	0
세입합계	8,076,590	8,063,000	△13,590	세출합계	8,062,480	8,063,000	520

【별지 제15호】

2020학년도 법인회계 세입·세출 결산명세서

○ 세 입

(금액단위 : 원)

과목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증△감 (B-A)	산출기초
관	항	목				
1. 재산수입			7,994,190	7,981,000	△13,190	
	1. 기본재산수입		7,994,190	7,981,000	△13,190	
		1. 예금이자 수입	6,668,420	6,656,000	△12,420	1. 수익용기본재산인 예금이자수입 : ◦[(200,000,000원*12) =2,673,480원 ◦[(40,000,000원*12) =820,830원 ◦[(27,370,000원*12) =562,230원 ◦[(50,796,010원*12) =839,500원 ◦[(49,613,000원*12) =925,550원 ◦[(22,370,142원*12) =450,590원 ◦[(20,448,000원*12) =396,240원 소계=6,668,420원
		2. 기타수입	1,325,770	1,325,000	△770	1. 2019년도 법인세환급금 수입 ◦ 법인비 환급금 : 1,205,480원 2. 2018년도 법인지방소득세 환급금 수입 ◦ 법인지방소득세 환급금 : 120,290원 소계=1,325,770원
2. 이월금			17,052	17,000	△52	
	1. 전년도 이월금		17,052	17,000	△52	
		1. 전년도 잉여금	17,052	17,000	△52	1. 전년도 잉여금 : 17,052원
3. 잡수입			65,348	65,000	△348	
	1. 예금이자		2,328	2,000	△328	
		1.기타예금이 자	2,328	2,000	△328	1.상반기 보통예금이자 수입 1,233원 2.하반기 보통예금이자 수입 1,095원 소계=2,328원
	2. 잡수입		63,020	63,000	△20	
		1. 잡수입	63,020	63,000	△20	1. 학교분 법인세 환급금 수입 57,310원 2. 학교분 지방소득세 환급금 수입 : 5,710원 소계=63,020원
세입합계			8,076,590	8,063,000	△13,590	

○ 세 출

(금액단위 : 원)

과목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산출기초
관	항	목				
1.	이사회비		330,000	330,000	0	
	1. 이사회비		330,000	330,000	0	
		1. 회의비	0	0	0	
		2. 업무추진비	330,000	330,000	0	1. 박승원 감사 위로금 : 50,000원 2. 부의금 : 200,000원 3. 홍삼정차 구입 : 80,000원 소계 : 330,000원
2.	사무비		977,480	978,000	520	
	1. 수용비		977,480	978,000	520	
		2. 수수료 및 수선비	977,480	978,000	520	1. 외부전문가 세무확인 수수료 납부 : 550,000원 2. 주민세 법인균등 납부 : 55,000원 3. 법인임원변경등기수수료 납부 : 372,480원 소계 : 977,480원
4.	전출금		6,470,000	6,470,000	0	
	1. 전출금		6,470,000	6,470,000	0	
		1. 남원국악예술고 전출금	6,470,000	6,470,000	0	1. 남원국악예술고 건강부담금 전출 : 6,389,928원 2. 법인세환급금 전출 : 57,310원 3. 법인지방소득세 환급금 전출 : 5,710원 4. 전년도 집행잔액 전출 : 17,052원 소계 : 6,470,000원
5.	잡지출		285,000	285,000	0	
	1. 제지출		285,000	285,000	0	
		1. 기타제지출	285,000	285,000	0	전북사립중등법인연회비 : 15학급×15,000원=225,000 법인협의회 신규교사 채용비 : 60,000원×1과목= 60,000원 합계 : 285,000원
세출합계			8,062,480	8,063,000	520	

【별지 제23호】

감 사 보 고 서

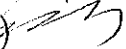
학교법인 로템나무학원 이사장 귀하


본인 등은 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관재무회계규칙 제41조의 규정에 의하여 학교법인 로템나무학원의 2020학년도 (2020. 3. 1 ~ 2021. 2. 28) 법인회계에 속하는 수입·지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 결산서의 각항은 다음 지적사항을 제외하고는 정확하였으며 그 회계처리도 적정하였습니다.

지적사항 : 특이사항 없음

2021년 4월 9 일

학교법인 로템나무학원

감 사 : 박승원 (인) 

감 사 : 박광천 (인) 

입회인 소 속 : 학교법인 로템나무학원 직 : 일반직 성 명 : 이재형 (인) 

※ 감사의 감사업무 소홀사제가 발생하지 않도록 할 것.

【별지 제24호】

예금잔액 불부합 명세서

1. 불부합 내용

(단위 : 원)

결 산 잔 액 (1)	금융회사 잔액 (2)	차 액 (1-2)	비 고
14,110	122,930	108,820	

☞ 잔액 예탁증명서 발행년월일 : 2021. 3. 20.

2. 사 유(결산잔액과 금융회사 잔액과의 차액에 대하여 상세하게 작성)

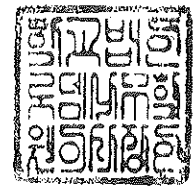
가. 3월 8일 정기예금이자수입 70,300원 수입

나. 3월 19일 정기예금이자수입 38,520원 수입

2020년 5월 20일

위의 내용은 사실과 틀림없음을 확인함.

학교법인 로템나무학원 이사장 이상호



학교법인 로템나무학원 법인과장 이은경



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