

[별지 제2호]

2021학년도
법인회계 결산서

【학교법인 로템나무학원】

(운영학교 : 남원국악예술고등학교)

【별지 제13호】

2021학년도 법인회계 결산서

세 입 : 8,157,020원
 세 출 : 8,146,890원
 잔 액 : 10,130원

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

【별지 제14호】

2021학년도 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	8,032,360	8,034,000	△1,640	1. 이사회비	474,800	486,000	11,200
2. 이 월 금	14,110	14,000	△110	2. 사 무 비	798,440	798,000	△440
3. 잡 수 입	110,550	110,000	△550	3. 전 출 금	6,533,650	6,534,000	350
				4. 잡 지 출	285,000	285,000	0
세입합계	8,157,020	8,158,000	980	세출합계	8,146,890	8,158,000	11,110

【별지 제15호】

2021학년도 법인회계 세입·세출 결산명세서

○ 세 입

(금액단위 : 원)

과목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산출기초
관	항	목				
1.	재산수입		8,032,360	8,034,000	1,640	
	1.	기본재산수입	8,032,360	8,034,000	1,640	
		1. 예금이자 수입	6,831,790	6,834,000	2,210	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 = 6,831,790원
		2. 기타수입	1,200,570	1,200,000	△570	1. 2020년도 법인세환급금 수입 ◦ 법인세 환급금 : 1,091,800원 2. 2020년도 법인지방소득세 환급금 수입 ◦ 지방소득세 환급금 : 108,770원 소계 = 1,200,570원
2.	이월금		14,110	14,000	△110	
	1.	전년도 이월금	14,110	14,000	△110	
		1. 전년도 잉여금	14,110	14,000	△110	1. 전년도 잉여금 ◦ 전년도 잉여금 : 14,110원
3.	잡수입		110,550	110,000	△550	
	1.	예금이자	1,900	2,000	100	
		1.기타예금이 자	1,900	2,000	100	1.상반기 보통예금이자 수입 ◦ 상반기 이자 : 642원 2.하반기 보통예금이자 수입 ◦ 하반기 이자 : 1258원 소계 = 1,900원
	2.	잡수입	108,650	108,000	△650	
		1. 잡수입	108,650	108,000	△650	1. 학교분 법인세 환급금 수입 ◦ 법인세 환급금 : 98,780원 2. 학교분 지방소득세 환급금 수입 ◦ 지방소득세 환급금 : 9,870원 소계 = 108,650원
세입합계			8,157,020	8,158,000	980	

○ 세 출

(금액단위 : 원)

과목			결산액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산출기초
관	항	목				
1.	이사회비		474,800	486,000	11,200	
	1. 이사회비		474,800	486,000	11,200	
		1. 회의비	126,000	136,000	10,000	1. 식대: 126,000원
		2. 업무추진비	348,800	350,000	1200	1. 경조사비 : 100,000원 2. 홍삼정차 구입 : 160,000원 3. 감글 구입 : 88,800원 소계 : 348,800원
2.	사무비		798,440	798,000	△440	
	1. 수용비		798,440	798,000	△440	
		1. 수수료 및 수선비	798,440	798,000	△440	1. 외부전문가 재무확인 수수료 납부 : 550,000원 2. 식생활관 등기 수수료 납부 : 86,200원 3. 법인임원변경등기수수료 납부 : 162,240원 소계 : 798,440원
3.	재산조성비		55,000	55,000	0	
	1. 재산관리비		55,000	55,000	0	
		1. 공과보험료	55,000	55,000	0	1. 주민세 납부 : 55,000원 소계 : 55,000원
4.	전출금		6,533,650	6,534,000	350	
	1. 전출금		6,533,650	6,534,000	350	
		1. 건강보험부담금	6,425,000	6,425,000	0	1. 남원국악예술고 건강부담금 전출 : 6,410,890원 2. 전년도 집행잔액 전출 : 14,110원 소계 : 6,425,000원
		2. 법인세환급금	108,650	109,000	350	1. 법인세환급금 전출 : 98,780원 2. 법인지방소득세 환급금 전출 : 9,870원 소계 108,650원
5.	잡지출		285,000	285,000	0	
	1. 제지출		285,000	285,000	0	
		1. 기타제지출	285,000	285,000	0	전북사립중등법인연합회 : 15학급×15,000원=225,000 법인협의회 신규교사 채용비 : 60,000원×1과목= 60,000원 합계 : 285,000원
세출합계			8,146,890	8,158,000	11,110	

【별지 제24호】

예금잔액 불부합 명세서

1. 불부합 내용

(단위 : 원)

결 산 잔 액 (1)	금융회사 잔액 (2)	차 액 (1-2)	비 고
10,130	80,430	70,300	

☞ 잔액 예탁증명서 발행년월일 : 2022. 3. 20.

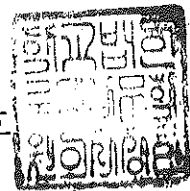
2. 사 유(결산잔액과 금융회사 잔액과의 차액에 대하여 상세하게 작성)

가. 3월 4일 정기예금이자수입 70,300원 수입

2022년 5월 27일

위의 내용은 사실과 틀림없음을 확인함.

학교법인 로템나무학원 이사장 이상호



학교법인 로템나무학원 법인과장 이은경



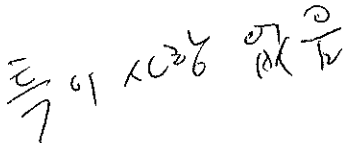
※ 반드시 직인을 날인하고 증빙자료를 첨부(차액이 있는 법인(학교)에서만 제출)

【별지 제26호】

감 사 보 고 서

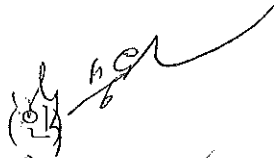
학교법인 로템나무학원 이사장 귀하

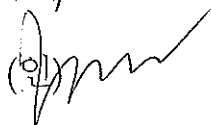
본인 등은 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 학교법인 로템나무학원의 2021학년도 (2021. 3. 1 ~ 2022. 2. 28) 법인회계에 속하는 수입·지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 결산서의 각항은 다음 지적사항을 제외하고는 정확하였으며 그 회계처리도 적정하였습니다.

지적사항 : 

2022년 4월 8일

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.