

2017학년도 법인회계 결산서

학 교 법 인 상 산 학 원
(설치경영학교 : 상산고등학교)

2017학년도 법인회계 결산총괄표

(금액단위 : 원)

세 입 결 산					세 출 결 산				
관 별	결 산 액 (A)	최 중 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	구성비	관 별	결 산 액 (A)	최 중 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	구성비
재산수입 (01)	245,449,330	242,946,000	△2,503,330	19.3%	이사회비 (01)	17,285,800	18,100,000	814,200	1.4%
이 월 금 (02)	283,175,594	283,175,000	△594	22.3%	사 무 비 (02)	4,116,230	5,733,000	1,616,770	0.3%
기부 원조금 (03)	738,000,000	738,000,000	0	58.0%	재산조성비 (03)	10,647,590	10,849,000	201,410	0.9%
잡 수 입 (04)	5,468,146	5,453,000	△15,146	0.4%	전 출 금 (04)	1,129,777,790	1,129,779,000	1,210	93.4%
					잡 지 출 (05)	47,770,740	47,841,000	70,260	3.9%
					예 비 비 (06)	0	57,272,000	57,272,000	0.0%
세입합계	1,272,093,070	1,269,574,000	△2,519,070	100.0%	세출합계	1,209,598,150	1,269,574,000	59,975,850	100.0%

2017학년도 법인회계 세입·세출 결산명세서

(세입)

(금액단위 : 원)

관	항	목	결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증△감 (B-A)	산출기초
1. 재산수입			245,449,330	242,946,000	△2,503,330	
	1.	기본재산수입	245,449,330	242,946,000	△2,503,330	
		1. 대지료	34,194,490	34,194,000	△490	1. 대지임대료 = 34,194,490 (서울특별시종로구인사동 247,248번지 / 44.1㎡)
		2. 임야수입	66,000	66,000	0	1. 생산물(은행)매각대 = 66,000
		3. 예금이자수입	177,679,470	175,177,000	△2,502,470	1. 수익용기본재산 이자수입 = 177,679,470
		4. 기타수입	33,509,370	33,509,000	△370	1. 2016학년도 지방소득세 환급금 = 3,046,280 2. 2016학년도 법인세 환급금 = 30,463,090 계(1+2)= 33,509,370
2. 이월금			283,175,594	283,175,000	△594	
	1.	전년도이월금	283,175,594	283,175,000	△594	
		1. 전년도잉여금	283,175,594	283,175,000	△594	1. 전년도 불용액 = 283,175,594
3. 기부원조금			738,000,000	738,000,000	0	
	1.	기부원조금	738,000,000	738,000,000	0	
		1. 기부금	738,000,000	738,000,000	0	1. 설립자 기부금(교직원특별상여금) = 208,000,000 2. 설립자 기부금(학교운영비) = 530,000,000 계(1+2)= 738,000,000
4. 잡수입			5,468,146	5,453,000	△15,146	
	1.	예금이자	727,086	712,000	△15,086	
		1. 정기예금이자	587,020	587,000	△20	1. 정기예금이자 = 587,020
		2. 기타예금이자	140,066	125,000	△15,066	1. 기타예금이자 = 140,066
	2.	잡수입	4,741,060	4,741,000	△60	
		1. 잡수입	4,741,060	4,741,000	△60	1. 2016학년도 법인분 지방소득세 환급금 = 42,090 2. 2016학년도 학교분 지방소득세 환급금 = 386,320 3. 2016학년도 법인분 법인세 환급금 = 421,420 4. 2016학년도 학교분 법인세 환급금 = 3,867,470 5. 2017년도 교육시설재난공제회비 부담금 = 23,760 (재단법인 상산장학재단-CU편의점) 계(1~5)= 4,741,060
세입합계			1,272,093,070	1,269,574,000	△2,519,070	

2017학년도 법인회계 세입·세출 결산명세서

(세출)

(금액단위 : 원)

관	항	목	결산액 (A)	최종예산액 (B)	비교 증△감 (B-A)	산출기초
1. 이사회비			17,285,800	18,100,000	814,200	
	1. 이사회비		17,285,800	18,100,000	814,200	
		1. 임원수당	15,500,000	15,800,000	300,000	1. 이사회 임원수당(7회) = 11,400,000 2. 법인 정기감사수당(6명/3일) = 2,800,000 3. 교원징계위원회 및 일반직원징계위원회 위원수당(4명/2회) = 1,300,000 계(1~3)= 15,500,000
		2. 회의비	1,785,800	2,300,000	514,200	1.이사회회의비(6회) = 1,785,800
2. 사무비			4,116,230	5,733,000	1,616,770	
	1. 인건비		204,030	320,000	115,970	
		1. 여비	204,030	320,000	115,970	1. 법인직원 여비 = 204,030
	2. 수용비		3,912,200	5,413,000	1,500,800	
		1. 수수료수선비	3,912,200	5,413,000	1,500,800	1. 공익법인 세무기장 수수료 = 3,300,000 2. 자문 수수료(인사,노무,법률 등) = 0 3. 상표권(업무표장) 신규 추가등록 출원 수수료 = 564,000 4. 법인재산관련 민원서류 발급 수수료 = 48,200 계(1~4)= 3,912,200
3. 재산조성비			10,647,590	10,849,000	201,410	
	1. 재산관리비		10,647,590	10,849,000	201,410	
		1. 재산유지비	0	200,000	200,000	1. 교장관사 제시설물 수선비 = 0
		2. 공과보험료	10,647,590	10,649,000	1,410	1. 2017학년도 교육시설재난공제회비 = 4,399,150 2. 수익용기본재산 재산세 = 431,910 (남원시대강면사석리 산87번지 외 7필지) 3. 수익용기본재산 재산세 = 2,279,900 (서울특별시종로구인사동 247,248번지) 4. 정기분 주민세(법인균등) = 250,000 5. 수익용기본재산 종합부동산세 = 188,040 (서울특별시종로구인사동 247,248번지, 부안군변산면운산리 599-1번지) 6. 수익용기본재산 부가가치세(제2기확정) = 3,098,590 (서울특별시종로구인사동 247,248번지) 계(1~6)= 10,647,590

(세 출)

(금액단위 : 원)

관	항	목	결 산 액 (A)	최종예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산 출 기 초
4. 전 출 금			1,129,777,790	1,129,779,000	1,210	
	1. 전 출 금		1,129,777,790	1,129,779,000	1,210	
		1. 학교전출금	1,129,777,790	1,129,779,000	1,210	1. 학교운영비 = 490,887,000 2. 법정부담금(100%부담) = 426,637,000 - 연금부담금 = 241,312,000 - 건강보험부담금 = 118,474,000 - 재해보상금 = 17,635,000 - 기타(계약직 고용·의료·산재보험, 국민연금) = 49,216,000 3. 교직원 특별상여금 = 208,000,000 4. 2016학년도 학교분 지방소득세 환급금 = 386,320 5. 2016학년도 학교분 법인세 환급금 = 3,867,470 계(1~5)= 1,129,777,790
5. 잡 지 출			47,770,740	47,841,000	70,260	
	1. 제 지 출		47,770,740	47,841,000	70,260	
		1. 보 상 금	2,881,000	2,881,000	0	1. 개교근속교직원 공로패(7명) = 1,155,000 (30년 박문채, 박순식, 한덕숙 / 20년 국중학, 한상현, 육계숙 / 10년 신광용) 2. 개교근속교직원 기념품(7개) = 1,561,000 (30년 박문채, 박순식, 한덕숙 / 20년 국중학, 한상현, 육계숙 / 10년 신광용) 3. 퇴직교원 공로패(1명, 이원득) = 165,000 계(1~3)= 2,881,000
		2. 소송비	33,000,000	33,000,000	0	1. 사건위임계약(헌법소원 및 효력정지가처분) 변호사 착수보수금 = 33,000,000
		3. 기타제지출	11,889,740	11,960,000	70,260	1. 한국사립초중고등학교법인협의회비 = 2,160,000 2. 전북사립중·고등학교법인협의회비 = 640,000 3. 교장관사 공과금 = 3,089,740 4. 원어민영어보조교사 폴브라이트 ETA 훈련보조비 = 6,000,000 (Adrienne Winzer, Erin Hutchinson) 계(1~4)= 11,889,740
6. 예 비 비			0	57,272,000	57,272,000	
	1. 예 비 비		0	57,272,000	57,272,000	
		1. 예 비 비	0	57,272,000	57,272,000	1. 예비비 = 0
세 출 합 계			1,209,598,150	1,269,574,000	59,975,850	