

# 2023년도 법인 회계 결산서

세 입 ₩27,089,560원

세 출 ₩27,087,410원

잔 액 ₩2,150원

**학교법인 서암학원**

( 설치경영학교 : 남원서진여자고등학교 )

## 2023학년도 결산총괄표

(단위 : 원)

세입결산				세출결산			
관별	결산액	최종예산액	비교증△감	관별	결산액	최종예산액	비교증△감
재산수입	26,862,185	26,861,000	△1,185	이사회비	2,450,000	2,450,000	0
과년도수입	0	0	0	사무비	757,440	758,000	560
이월금	1,531	1,000	△531	재산조성비	3,209,280	3,210,000	720
기부원조금	0	0	0	전출금	19,185,690	19,186,000	310
차입금	0	0	0	투자비			0
잡수입	225,844	227,000	1,156	상환금	0	0	0
				수혜금	0	0	0
				잡지출	1,485,000	1,485,000	0
				예비비	0	0	0
계	27,089,560	27,089,000	△560	계	27,087,410	27,089,000	1,590

## 2023학년도 세입결산서

과 목			결산액	최종예산액	비교증△감	산 출 기 초(단위:원)
관	항	목				
1.재산수입			26,862,185	26,861,000	△1,185	
	1.기본재산수입		26,862,185	26,861,000	△1,185	
		1.대지료	25,300,000	25,300,000	0	○ 광주광역시 남구 백운동 613-5번지 297.5 ㎡ ○ 광주광역시 남구 백운동 613-8번지 424.1 ㎡ 총면적 721.6㎡ (12월 × 2,108,000원) 25,300,000원
		2.예금이자수입	1,461,595	1,461,000	△595	○ 수익용 기본재산 예금이자 수입(정기예금) (59,088,000원 × 2.47%) 1,461,595원
		3.기타수입	0	0	0	
		4.법인세환급금(법인분)	100,590	100,000	△590	○ 2022년 법인세 환급금 91,450원 ○ 2022년 지방소득세 환급금 9,140원 계 100,590원
	2.재산매각대		0	0	0	
		1.기타재산매각대	0	0	0	
2.이월금			1,531	1,000	△531	
	1.전년도이월금		1,531	1,000	△531	
		1.전년도잉여금	1,531	1,000	△531	○ 2022회계년도 법인비 불용잔액 1,531원
3.잡수입			225,844	227,000	1,156	
	1.물품매각대		0	0	0	
		1.불용물품매각대	0	0	0	
	2.예금이자		19,154	20,000	846	
		1.정기예금이자	0	0	0	
		2.기타(보통)예금이자	19,154	20,000	846	○ 1분기 보통예금이자 1,523원 ○ 2분기 보통예금이자 6,577원 ○ 3분기 보통예금이자 5,863원 ○ 4분기 보통예금이자 5,191원 계 19,154원
	3.잡수입		206,690	207,000	310	
		1.잡수입	0	0	0	
		2.법인세환급금(학교분)	206,690	207,000	310	○ 학교 법인세 환급금 187,920원 ○ 학교 지방소득세 환급금 18,770원 계 206,690원
세 입 합 계			27,089,560	27,089,000	△560	

# 2023학년도 세출결산서

과 목			결산액	최종예산액	비교증△감	산 출 기 초(단위:원)
관	항	목				
1.이사회비			2,450,000	2,450,000	0	
	1.이사회비		2,450,000	2,450,000	0	
		1.임원수당	2,000,000	2,000,000	0	○ 결산 감사 임원수당 지급(50,000*2명) 100,000원 ○ 1차 임원수당 지급(50,000*6명) 300,000원 ○ 2차 임원수당 지급(50,000*8명) 400,000원 ○ 3차 임원수당 지급(50,000*7명) 350,000원 ○ 4차 임원수당 지급(50,000*7명) 350,000원 ○ 5차 임원수당 지급(50,000*5명) 250,000원 ○ 6차 임원수당 지급(50,000*5명) 250,000원 계 2,000,000원
		2.업무추진비	450,000	450,000	0	○ 명절 선물 구입(50,000*7명*1회) 350,000원 ○ 임원 경조사 지급(50,000*2회) 100,000원 계 450,000원
2.사무비			757,440	758,000	560	
	1.수용비		757,440	758,000	560	
		1.수수료수선비	757,440	758,000	560	○ 세무확인 신고 수수료 550,000원 ○ 임원변경 등기 수수료 186,240원 ○ 인증서 발급 수수료 21,200원 계 757,440원
3.재산조성비			3,209,280	3,210,000	720	
	1.시설비		0	0	0	
		1.재산매입비			0	
	2.재산관리비		3,209,280	3,210,000	720	
		1.재산유지비	0	0	0	
		2.공과보험료	3,209,280	3,210,000	720	○ 2023년 부가가치세(4분기) 2,279,980원 ○ 2023년 주민세(법인균등) 55,000원 ○ 2023년 기본재산 재산세[주택,건축물] 159,200원 ○ 2023년 기본재산 재산세[토지, 주택] 715,100원 계 3,209,280원
4.전출금			19,185,690	19,186,000	310	
	1.전출금		19,185,690	19,186,000	310	
		1.연금부담금	0	0	0	
		2.건강보험부담금	18,979,000	18,979,000	0	○ 건강보험부담금 18,979,000원
		3.법인세환급금	206,690	207,000	310	○ 법인세환급금(학교분) 206,690원
5.잡지출			1,485,000	1,485,000	0	
	1.제지출		1,485,000	1,485,000	0	
		1.기타제지출	1,485,000	1,485,000	0	○ 사학연합회비(15학급×59,000원) 885,000원 ○ 신규교사 전형위원 수당(300,000원*2명) 600,000원 계 1,485,000원
세 출 합 계			27,087,410	27,089,000	1,590	

## 감 사 보 고 서

본인 등은 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관 재무·회계규칙 제41조의  
에 의하여 학교법인 서암학원의 2023학년도(2023. 3. 1. ~ 2024. 2. 29.) 법  
인회계에 속하는 수입과 지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사  
기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 결산서의 각항은 (다음 지적사항을 제외  
하고는) 정확하였으며 그 회계처리도 적정하였습니다.

지적사항 : 없음


2024년 4월 5일

학교법인 서암학원

감 사 : 김 평 수



감 사 : 정 영 권



입회인 소 속 : 학교법인서암학원 직 : 법인실장 성 명 : 박 상 호



학교법인 서암학원 이사장 귀하