

2019학년도 법인회계 결산서

세입 : 57,862,664원

세출 : 57,840,750원

잔액 : 21,914원

【 학 교 법 인 해 성 학 원 】

(설치경영학교 : 전주해성중학교, 전주성심여자중학교, 전주해성고등학교, 전주성심여자고등학교)

2019학년도 법인회계 결산총괄표

(금액 : 원)

세 입 결 산				세 출 결 산			
관 별	결 산 액 (A)	최 종 예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	관 별	결 산 액 (A)	최 종 예산액 (B)	비 교 증△감 (B-A)
1. 재산수입	3,863,080	3,863,000	80	1. 이사회비			
2. 사업수입				2. 사 무 비	4,525,050	4,544,000	△18,950
3. 투자수입				3. 재 산 조 성 비			
4. 전 년 도 수 입				4. 전 출 금	26,718,800	26,719,000	△200
				법정부담금	23,934,000	23,934,000	
				법인세환급금-학교	2,784,800	2,785,000	△200
5. 이 월 금	9,458	9,000	458	5. 투 자 비	15,000,000	15,000,000	
6. 기 부 원 조 금	51,205,000	51,205,000		6. 전년도지출			
7. 차 입 금				7. 상 환 금			
8. 잡 수 입	2,785,126	2,784,000	1,126	8. 수 혜 금			
				9. 잡 지 출	11,596,900	11,598,000	△1,100
				10. 예 비 비			
세입합계	57,862,664	57,861,000	1,664	세출합계	57,840,750	57,861,000	△20,250

2019학년도 법인회계 세입·세출 결산명세서

○ 세 입

(금액 : 원)

과 목		결 산 액 (A)	최 종 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산 출 기 초
관	항 목				
1. 재산수입		3,863,080	3,863,000	80	
	1. 기본재산수입	3,863,080	3,863,000	80	
	1. 대지료				
	2. 대가료				
	3. 임야수입				
	4. 예금이자수입	3,363,560	3,364,000	△440	1. 수익용 기본재산 이자수입 · 168,240,490원×2.2%=3,701,290원-518,180원 -51,810원=3,131,300원 · 15,000,000원×1.95%=274,530원-38,430원 -3,840원=232,260원 합계: 3,363,560원
	5. 기타수입	499,520	499,000	520	1. 2018학년도 법인세 및 지방소득세 환급금 수입 - 법인 법인세 환급금: 453,810원 - 법인 지방소득세 환급금: 45,710원 계: 499,520원
	2. 재산매각대				
2. 이 월 금		9,458	9,000	458	
	1. 전년도이월금	9,458	9,000	458	
	1. 전년도잉여금	9,458	9,000	458	1. 2018학년도 집행잔액 6,440원 · 사무비 - 우편요금 2,000원, 국유재산 대부료 840원 - 지적측량수수료 3,600원
3. 기부원조금		51,205,000	51,205,000		
	1. 기부원조금	51,205,000	51,205,000		
	1. 기부금	51,205,000	51,205,000		1. 수익용기본재산(현금) 기부 15,000,000원 2. 법정부담금(건강보험) 기부 20,063,000원 3. 법인연합회 회비 기부 7,498,000원 4. 국유재산대부료 기부 3,926,000원 5. 우편요금 기부 200,000원 6. 공익법인공시수수료 기부 418,000원 7. 변호사 선임비 기부 3,300,000원

○ 세 입

(금액 : 원)

과 목			결 산 액 (A)	최 종 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산 출 기 초
관	항	목				
						8. 2019학년도 우수졸업생 상패·상품 기부 800,000원 합계 51,205,000원
		2. 보조금				
		4. 차입금				
		5. 잡수입	2,785,126	2,784,000	1,126	
		1. 예금이자	326		326	
		1. 기타예금이자	326		326	1. 보통예금이자 수입 - 상반기 181원 - 하반기 145원
		2. 잡수입	2,784,800	2,784,000	800	
		1. 잡수입	2,784,800	2,784,000	800	1. 교비회계 법인세 환급금 성심여중 296,770원 성심여고 1,315,760원 해 성 중 25,730원 해 성 고 893,470원 계 2,531,730원 2. 교비회계 지방소득세 환급금 성심여중 29,660원 성심여고 131,550원 해 성 중 2,560원 해 성 고 89,300원 계 253,070원 합계 2,784,800원
		합 계	57,862,664	57,861,000	1,664	

○ 세 출

(금액 : 원)

과 목		결 산 액 (A)	최 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산 출 기 초
관	항 목				
1. 이사회비					
	1. 이사회비				
	1. 임원수당				
	2. 회의비				
	3. 판공비				
	4. 여비				
2. 사무비		4,525,050	4,544,000	△18,950	
	1. 인건비				
	1. 봉급				
	2. 수당				
	3. 잡급				
	4. 여비				
	5. 퇴직금				
	2. 수용비	4,525,050	4,544,000	△18,950	
	1. 공공요금	181,780	200,000	△18,220	1. 이사회 개최 소집 등기 우편료 2,525원×8명×9회=181,780원
	2. 연료비				
	3. 차량비				
	4. 선박비				
	5. 비품기계류비				
	6. 수수료수선비	4,343,270	4,344,000	△730	1. 국·공유재산 임대료(한국자산관리공사) 3,925,270원×1회=3,925,270원 2. 공익법인공시 수수료 418,000원×1회=418,000원
	7. 수용재료비				
	8. 인쇄비				
	9. 운송비				
3. 재산조성비					
	1. 시설비				

○ 세 출

(금액 : 원)

과 목		결 산 액 (A)	최 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산 출 기 초
관	항 목				
	1. 재산매입비				
	2. 시설비				
	3. 기타시설비				
	2. 재산관리비				
	1. 재산유지비				
	2. 공과보험료				
	4. 전출금	26,718,800	26,719,000	△200	
	1. 전출금	26,718,800	26,719,000	△200	
	1. 성심여자 중학교	4,326,430	4,284,000	△190	1. 법정부담금 전출 - 건강보험부담금 4,000,000원 2. 법인세 환급금 전출 296,770원 3. 지방소득세 환급금 전출 29,660원 소계 4,326,430원
	2. 해 성 중학교	5,462,290	5,036,000	△50	1. 법정부담금 전출 - 건강보험부담금 5,434,000원 2. 법인세 환급금 전출 25,730원 3. 지방소득세 환급금 전출 2,560원 소계 5,462,290원
	3. 성심여자 고등학교	9,347,310	9,453,000	△270	1. 법정부담금 전출 - 건강보험부담금 7,900,000원 2. 법인세 환급금 전출 1,315,760원 3. 지방소득세 환급금 전출 131,550원 소계 9,347,310원
	4. 해 성 고등학교	7,582,770	6,901,000	△450	1. 법정부담금 전출 - 건강보험부담금 6,600,000원 2. 법인세 환급금 전출 893,470원 3. 지방소득세 환급금 전출 89,300원 소계 7,582,770원
	5. 투 자 비	15,000,000	15,000,000		
	1. 투 자 비	15,000,000	15,000,000		
	1. 주식매입비				
	2. 국채매입비				
	3. 기타투자비	15,000,000	15,000,000		- 현금자산 정기예금 예치 15,000,000원 (전북은행, 11개월8일, 1.95%)

○ 세 출

(금액 : 원)

과 목		결 산 액 (A)	최 예 산 액 (B)	비 교 증△감 (B-A)	산 출 기 초
관	항 목				
6. 과년도 지출					
	1. 과년도 지출				
7. 상 환 금					
	1. 부채 상환금				
8. 수 혜 금					
	1. 장 학 금				
	1. 장 학 금				
9.잡지출		11,596,900	11,598,000	△1,100	
	1. 제지출	11,596,900	11,598,000	△1,100	
	1. 보상금	798,900	800,000	△1,100	1. 우수졸업생 상패와 상품 - 상패 110,000원×4명=440,000원 - 상품 89,725원×4명=358,900원 계 798,900원
	2. 사례금				
	3. 소송비	3,300,000	3,300,000		- 감봉 3월 처분취소청구사건 변호사 선임료 3,300,000원
	4. 기타제지출	7,498,000	7,498,000		1. 법인협의회 회비 - 한국사립중고등학교법인회비 중 학 교 32학급×44,000원=1,408,000원 고등학교 54학급×60,000원=3,240,000원 소계 4,648,000원 - 전북사학법인회비 중 학 교 32학급×10,000원=320,000원 고등학교 54학급×15,000원=810,000원 소계 1,130,000원 - 가톨릭학교법인회비 중·고 86학급×20,000원=1,720,000원
10. 예 비 비					
	1. 예 비비				
합 계		57,840,750	57,861,000	△20,250	

감 사 보 고 서


본인 등은 「사립학교법」 제19조 제4항 및 「사학기관 재무·회계 규칙」 제41조에 따라 학교법인 해성학원의 2019. 3. 1. ~ 2020. 2. 29.까지 2019학 년도의 법인회계에 속하는 수입과 지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다.


결산서의 각항은 정확하였으며 그 회계처리는 적정하였습니다.

지적사항 : 없음

2020년 3월 30일

학교법인 해성학원

감 사 : 김형수 (원) 

감 사 : 이선옥 (인) 

입회인 소 속 : 학교법인 해성학원 직 : 법인업무담당 성 명 : 최 락 연 (인)



학교법인 해성학원 이사장 귀하