

학교법인 송선학원

2021학년도 제2차 이사회 회의록

구 분	이사	감사
임원정수	8인	2인
재적임원	8인	2인
참석임원	7인	2인

1. 일 시 : 2021.04.29.(목)11:00~12:10 [회의소집 통보일 : 2021년 04월 21일(수)]

2. 장 소 : 대구교육관 회의실

3. 임원 출석현황

□ 참석임원 : 9 인

- 이사(7인) : 박중광, 김향자, 장주석, 신영호, 조영태, 강신영, 변천환
- 감사(2인) : 김종옥, 박효석

□ 불참임원 : 1 인

- 이사(1인) : 박상홍

4. 안 건

【 심의 · 의결 안건 】

제1호 : 2020회계연도 법인회계 결산 승인의 건

제2호 : 2020회계연도 교비회계 결산 승인의 건

제3호 : 기타 토의사항

5. 회의내용

□ 성원보고

【오영택 경영혁신본부장 : 법인 임원 중 이사 정원 8명 중 7명이 참석하시어 성원이 되었음을 보고드립니다. 또한 감사 정원 2명 전원 참석하셨습니다.】

이사장 박중광 : 바쁘신 중에도 본 이사회에 참석해 주신 임원 여러분께 감사를 드립니다. 성원이 되었으므로 개회를 선언하겠습니다.

오늘 「심의 · 의결안건」으로는 (제1호) 2020회계연도 법인회계 결산 승인의 건 (제2호) 2020회계연도 교비회계 결산 승인의 건을 심의 · 의결하고, 기타 토의사항이

간서명	이사장		이사	신영호	이사	변천환
-----	-----	---	----	-----	----	-----

있으시면 임원 여러분의 고견을 듣도록 하겠습니다.

그럼 『제1호 안건 2020회계연도 법인회계 결산 승인의 건』을 상정하겠습니다.
제안 설명을 하기 전에 김종옥 감사님으로부터 결산감사 결과를 먼저 듣도록 하겠습니다.

감 사 김종옥 : 2020회계연도 결산과 관련하여 법인 감사 2인은 2021년 4월13일 내부 회계감사를 실시하였으며, 본 감사에서 2020회계연도 법인회계의 운영에 관한 2021년 2월28일 현재 재무제표(대차대조표, 자금계산서 및 부속명세서 등)를 검토한 결과 자금수지 및 운영성과의 내용이 적정하였으며, 또한 2021년 4월14일부터 2021년 4월16일까지 이사회계법인에서 실시한 공인회계사 외부감사 결과 사학기관 재무.회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있다는 보고를 받았다고 하면서 관련 자료 첨부하여 상세하게 설명하다.

(이사 전원 결산서, (내부,외부)감사결과서 등 관련서류 검토 및 질의 토의 후)


이 사 신열호 : 법인 내부 감사님과 회계전문가 집단인 이사회계법인의 외부감사 결과 2020회계연도 법인회계 세입.세출 결산서에 특이점이 없고, 관련 규정을 준수하여 적정하게 처리되었다는 감사보고서를 확인하였고, 본인이 검토 해 봐도 적정하게 처리된 것으로 판단됩니다.

이사전원 : 감사보고에 대하여 찬성하고 이의 없다고 함.

이사장 박종광 : 결산감사결과 2020회계연도 법인회계 세입.세출 결산내용이 적정하다는 감사보고가 있었습니다. 이에 대하여 이사님들께서 전원 동의하였기에 이의가 없는 것으로 알고, 제1호 안건인 2020회계연도 법인회계 세입.세출 결산(안)에 대하여 제안 설명하시기 바랍니다.

【오영택 경영혁신 본부장이 「송선학원 정관」 제27조(이사회 구성 및 기능 등) 제1항에 의거 2020회계연도 법인회계 세입.세출 총액 657,528,738원 자금결산서(안) 및 운영계산서(안), 대차대조표(안)을 유인물에 의거 세목별로 전년도 대비 상세하게 설명하다.】

(이사 상호 간 검토 및 질의 토의 후)

간서명	이사장		이사	신열호	이사	변진환
-----	-----	---	----	-----	----	-----

이 사 변천환 : 직전년도 대비 결산총액이 증액된 특별한 이유가 있습니까?

[오영택 경영혁신 본부장이 전년도대비 증가 사유로 출연자 기본금 100,000,000원, 기부금 수입 168,600,000원의 외부자금이 유입됨으로 인하여 결산총액이 증액 되었다고 하며, 기부자의 인적 사항도 간략하게 보고하다.]

이 사 장주석 : 어려운 시기에 이사장님께서 학교 발전을 위하여 사재를 출연하여 주심에 대하여 감사드리며, 기부자에 대하여도 무한한 감사를 드립니다.

감사님으로부터 재무제표가 적정하게 작성되었다는 보고가 있었고, 자금 집행에 있어 불요불급한 지출은 억제하고, 외부자금의 유치로 전년도대비 크게 증가한 302,500,000원의 전출금을 실현한 것은 괄목할 경영성과라 하지 아니할 수 없습니다. 이에 원안대로 승인할 것을 동의합니다.

이 사 강신영 : 동의안에 찬성하며, 재청합니다.

이사전원 :찬성합니다. 이의 없습니다.

이사장 박중광 : 이사 전원의 찬성으로 세입.세출 총액이 657,528,738원으로 집행된 2020회계연도 법인회계 결산(안)은 원안대로 가결되었음을 선언하다.

다음은 『제2호 안건 2020회계연도 교비회계 결산 승인의 건』을 상정하겠습니다.

제안 설명을 하기 전에 박효석 감사님으로부터 결산감사 결과를 먼저 듣도록 하겠습니다.

감 사 박효석 : 2020회계연도 교비회계 결산과 관련하여 법인 감사인 김종옥 공인회계사님과 저가 2021년 4월13일 실시한 내부 회계감사에서 2020회계연도 교비회계의 운영에 관한 2021년 2월28일 현재의 대차대조표, 자금계산서 및 부속명세서 등을 검토한 결과, 자금수지 및 운영성과의 내용이 적정하였으며, 또한 2021년 4월14일부터 2021년 4월16일까지 이산회계법인에서 실시한 공인회계사 외부감사 결과에서도 제반 규정에 부합하게 적정하게 회계처리 하였다는 보고서를 받았다고 하면서, 관련 자료 첨부하여 상세하게 설명하다.

(이사 전원 결산서, (내부,외부)감사결과서 등 관련서류 검토 및 질의 토의 후)

간서명	이사장		이사		이사	
-----	-----	---	----	--	----	---

이 사 신열호 : 교비회계 부분도 법인회계와 동일하게 우리법인 김종옥감사님, 박효석
감사님이 실시한 내부감사 결과와 회계전문가 집단인 이산회계법인에서 실시한
외부감사 결과에서 2020회계연도 교비회계 세입.세출 결산서에 특이점이 없고,
관련 규정을 준수하여 적정하게 처리되었다는 보고서를 확인하였고, 본인이
검토 해 봐도 적정하게 처리된 것으로 판단됩니다.

이사전원 : 감사보고에 대하여 찬성하고 이의 없다고 함.

이사장 박중광 : 결산감사 결과 2020회계연도 교비회계 세입.세출 결산내용이 적정하다는
감사보고가 있었습니다. 이에 대하여 이사님들께서 전원 동의하였기에 이의가
없는 것으로 알고, 제2호 안건인 2020회계연도 교비회계 세입.세출 결산(안)
대하여 제안 설명하시기 바랍니다.

[오영택 경영혁신 본부장이 「송선학원 정관」 제27조(이사회 구성 및 기능 등)
제6항에 의거 2020회계연도 세입.세출 총액 54,524,260,157원으로 집행된 교비회계
(등록금회계 33,402,015,405원, 비등록금회계 22,851,253,232원, 내부거래 1,729,008,480원)
결산서(안)을 유인물에의거 상세하게 설명하다.]

(이사 상호 간 교비회계 결산서(안) 검토 및 질의 토의 후)

이 사 장주석 : 전년도대비 결산총액이 등록금회계 약 12억 6천만원, 비등록금회계
약 7억 2천만원이 감소 되었는데 특별한 이유가 있습니까?

[오영택 경영혁신 본부장이 등록금회계 감소요인으로 「코로나19」의 장기화로
학적변동(휴학,미복학)자 증가로 인한 재학생감소, 학령인구 감소에 따른
신입생 지원자 감소, 편입생. 대학원생 등록율 감소, 이로 인하여 등록금 수입이
줄어들었으며, 비등록금회계의 감소 원인도 역시 「코로나19」의 장기화로 인하여
생활관사용자 감소, 항공운항실습생 감소 등 이로 인한 비등록금회계 수입금액이
줄어들었음을 설명하다.]

이 사 강신영 : 전년도대비 결산총액이 다소 감소했지만 지금까지 경험해 보지 못한
「코로나19」라는 전대미문의 재난 속에서 우리 대학교가 어려운 현실을 한성욱
총장을 중심으로 전 교직원이 일치단결하여 잘 극복하고 있는 것 같아 그간의
노고에 감사드립니다.

간서명	이사장		이사	신열호	이사	변찬환
-----	-----	---	----	-----	----	-----

결산자료를 검토해보니 어려운 상황에서 이를 극복하기 위하여 소비성 지출과 불요불급한 지출은 억제하고, 학교발전에 도움이 되는 예산을 우선적으로 집행한 것은 구성원 모두가 학교를 사랑하는 마음에서 양보하고, 현신한 결과라고 생각합니다. 이에 법인 감사님과 공인회계사 외부감사 기관의 감사보고서에서 제반 규정을 준수하여 적법하게 회계처리가 되었다고 하니, 저는 원안대로 승인할 것을 동의합니다.

이 사 변천환 : 찬성합니다. 동의안에 재청합니다.

이사전원 : 찬성합니다. 이의없습니다.

이사장 박중광 : 감사합니다. 이사 전원의 찬성으로 세입.세출 총액이 54,524,260,157원으로 집행된 2020회계연도 교비회계 결산 승인의 건은 원안대로 가결되었음을 선언하다. 이어서 학교경영에 도움이 되는 내용이 있으시면 기탄없이 말씀해 주시기 바랍니다.

이사전원 : 없습니다.

6. 회의록 대표 간 서명자 선출

회의록 대표 간 서명자로 박중광 이사장, 신열호 이사, 변천환 이사를 선임하자는 박중광 이사장의 동의와 장주석 이사의 재청으로 이상 3인을 간 서명자로 선출하다.

7. 폐회선언


이상의 회의를 모두 마치고 동일 12시 10분 이사장은 폐회를 선언하다.

본 이사회 회의록은 사실과 상위 없음을 증명하기 위해 참석 이사.감사 전원이 서명하다.

2021년 04 29일

학교법인 송선학원 이사장 박 중 광 박 중 광

이 사 김 향 자 김 향 자

간서명	이사장		이사	<u>신 열 호</u>	이사	<u>변 천 환</u>
-----	-----	---	----	--------------	----	--------------

이 사 장 주 석 장주석

이 사 신 열 호 신열호


이 사 조 영 태 조영태

이 사 강 신 영 강신영

이 사 변 천 환 변천환

감 사 김 종 옥 김종옥

감 사 박 효 석 박효석

간서명	이사장		이사	<u>신열호</u>	이사	<u>변천환</u>
-----	-----	---	----	------------	----	------------