

# 학교법인 레마학원

## 2021학년도 제1차 이사회 회의록

이사정수	8인	감사정수	2인
재적이사	8인	재적감사	2인
출석이사	6인	출석감사	2인

1. 일 시 : 2021년 04월 29일(목) 18:00 ~ 18:40

[회의소집 통보일 : 2021년 04월 20일(화)]

2. 장 소 : 화상회의(코로나19 상황으로 인한 비대면 회의 : 증빙자료 별첨)

### 3. 임원 출석 현황

○ 참석 임원

- 이사(6인) : 윤원영(이사장), 노만균, 이미순, 이영희, 임성빈, 조장환
- 감사(2인) : 권성연, 조영임

○ 불참 임원

- 이사(2인) : 박종환, 송 민
- 감사(0인) : 없음

※ 배석 : 법인사무국장 정영준, 총무팀장 방진희, 과장 신채원

### 4. 안 건(심의)

- 가. 제1호 : 학교법인 레마학원 임원(이사) 선임(안)
- 나. 제2호 : 학교법인 레마학원 2020회계연도 법인회계 결산(안)
- 다. 제3호 : 예명대학원대학교 2020회계연도 교비회계 결산(안)
- 라. 제4호 : 2021학년도 제1차 이사회 회의록 간(間)서명 건

간서명	임성빈	임성빈	이영희	이영희	조장환	조장환
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

5. 회의 내용

□ 개회 선언, 기도 및 전차 회의록 접수

- 이사장(의장) : 재적이사 8인 중 6인 참석으로 성원이 되어 2021학년도 제1차 이사회 개회를 선언하고 기도를 한 후,  
 법인사무국장의 2020학년도 제5차 이사회 회의록 보고에 대하여는 내용에 이의가 없음을 확인하고 원안대로 접수하다.  
 안전 심의는 제1호 안전부터 제4호 안전까지 순서대로 진행하겠다고 알리다.

□ 안전 심의

(제1호 안전) 학교법인 레마학원 임원(이사) 선임(안)

- 이사장(의장) : “학교법인 레마학원 임원(이사) 선임(안)” 심의 건을 상정하며, 본 안전에 대해 사무국장에게 설명을 지시하다.
- 사무국장 : 학교법인 레마학원 임원(이사) 선임(안)에 대하여,

(1) 제안 이유

- 임원 중 이사 1인이 2021.05.11.자로 임기가 만료되어 연임 또는 신임 후임 이사를 선임하고자 함
  - 임기만료예정 이사 현황 (1인)

성명	임기(3년)	비고
송민	2018.05.12. ~ 2021.05.11.	중임, 교육이사

(2) 법령 및 정관의 관련 내용

- 사립학교법(제21조)
  - 이사 중 적어도 3분의 1 이상은 교육경험이 3년 이상인 사람
- 학교법인 정관(제21조)
  - 이사정수의 3분의 1 이상은 교육경험이 3년 이상 있는 자

(3) 이사 선임시 고려사항

- 교육이사는 이사정수의 3분의 1 이상이어야 하므로, 이사정수 8인의 1/3 이상 즉 3인 이상을 교육이사로 선임하여야 함
  - 임기만료예정 이사 1인 외에 재적 교육이사가 2인이므로, 후임 1인도 교육이사로 선임하여야 함
  - ~ 등에 대하여 회의 자료를 근거로 상세히 설명하다.

간서명	임성빈 <i>임성빈</i>	이영희 <i>이영희</i>	조장환 <i>조장환</i>
-----	----------------	----------------	----------------

- 이사장(의장) : 본 안건에 대하여 이사들의 의견 개진을 요청하고, 안건 설명에 대하여 이사들의 질문이 없으므로 이사 선임을 진행하겠다고 선언하다.
- 노만균 이사 : 이번에 임기가 만료되는 송 민 이사는 그동안 이사회 회의 때 뿐만 아니라 여러가지 업무로도 우리 법인과 학교의 발전에 많은 도움이 되는 고견과 지원을 해주고 있으므로 계속 연임해서 한 번 더 수고를 해주었으면 좋겠다고 하다.
- 조장환 이사 : 노만균 이사의 제안에 동의하다.
- 임성빈 이사 : 조장환 이사의 동의에 재청하다.
- 이사장(의장) : 이사들의 동의와 재청에 따라 이사 선임에 대한 찬성 여부를 묻고 참석이사 전원이 찬성하므로, 이사 선임 건은 현 이사인 송 민 이사가 교육부 취임승인일로부터 3년간 임기로 연임하는 것으로 가결되었음을 선언하다.

(제2호 안건) 학교법인 레마학원 2020회계연도 법인회계 결산(안)

(제3호 안건) 예명대학원대학교 2020회계연도 교비회계 결산(안)

- 이사장(의장) : “2020회계연도 법인회계 결산(안)” 과 “2020회계연도 교비회계 결산(안)” 심의의 두 안건을 동시에 상정하며, 각 회계별 결산(안)에 대한 감사결과 보고를 법인 감사인 권성연 감사에게 요청하다.
- 권성연 감사 : 학교법인 레마학원 권성연 감사와 조영임 감사는 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관 재무·회계 규칙 제41조의 규정에 의하여 2020회계연도 이사회 운영과 그 업무에 관한 감사를 시행하였고, 이번엔 작년 8월에 있었던 교육부 감사 때 지적사항 중심으로 감사를 하였는데 감사한 결과 교육부 시정요구 조치가 잘 진행되고 있었으며, 또 법인회계와 교비회계의 지출 증빙을 비롯한 재무제표가 적정하게 표시되었음을 확인하였다고 보고하다.
- 이사장(의장) : 각 회계별 결산(안)에 대해 사무국장에게 설명을 지시하다.
- 사무국장 : 2020회계연도 법인회계 결산(안)과 2020회계연도 교비회계 결산(안)에 대하여, 법인회계의 경우 일반업무회계와 수익사업회계로 구분하고 결산 재무제표인 자금계산서, 대차대조표 및 운영계산서 순으로 회의자료를 근거로 계정과목별 내용 및 증감 사유 등을 설명한 후, 회계법인의 외부 결산감사를 받은 결과 지난 교육부 시 감사지적사항 외 범규 위반 사항이 발견되지 않았다는 확인 의견이 있었고, 교비회계에 대해서는 대학평의원회의 자문과 등록금심의위원회의 심의 절차를 거쳤다고 보고하다.

간서명	임성빈 <i>임성빈</i>	이영희 <i>이영희</i>	조장환 <i>조장환</i>
-----	----------------	----------------	----------------

특히, 법인회계 중 수익사업회계의 경우 임대료 장기 미납 임차인을 상대로 건물 명도 소송 등을 제기하여 승소하였으나, 임차인이 폐업 절차를 진행하고 있어 현실적으로 밀린 임대료를 조기에 수납할 수 없을 것으로 판단하고 결산감사를 진행한 회계법인 회계사의 의견에 따라 미납 임대료와 관리비 총액에서 임대보증금을 제외한 잔액(58,424,878원)을 결산서 상 대손상각(기타교육외비용) 처리를 하고 추후 임대료를 수납하면 잡수입으로 회계처리 할 예정임을 보고하다.

[법인 일반업무회계]

□ 자금계산서 결산(안)

구 분	2020회계연도	2019회계연도	내 용
예 산 액	295,550,223원	377,319,126원	2019회계연도 결산 대비 161,842천원 감소 2020회계연도 예산 대비 15,514천원 증가
결 산 액	311,064,343원	472,906,532원	
차기이월자금	57,965,313원	75,850,223원	

□ 대차대조표 결산(안)

구 분	당기말	전기말	차액 (당기말-전기말)	비 고
자 산(A)	15,151,654,655원	15,170,482,125원	△18,827,470원	
부 채(B)	401,417,135원	404,228,182원	△2,811,047원	
기 본 금(C)	16,823,655,756원	16,823,655,756원	0원	운영차액 미포함
운영차액 (A-B-C)	△2,073,418,236원	△2,057,401,813원	△16,016,423원	

□ 운영계산서 결산(안)

구 분	당 기	전 기	차액(당기-전기)	비 고
운영수익(A)	241,900,577원	386,323,705원	△144,423,128원	
운영비용(B)	257,917,000원	330,444,765원	△72,527,765원	단기운영차액 미포함
당기운영차액 (A-B)	△16,016,423원	55,878,940원	△71,895,363원	

간서명	임성빈 <i>임성빈</i>	이영희 <i>이영희</i>	조장환 <i>조장환</i>
-----	----------------	----------------	----------------

[법인 수익사업회계]

자금계산서 결산(안)

구 분	2020회계연도	2019회계연도	내 용
예 산 액	583,397,501원	563,631,908원	2019회계연도 결산 대비 75,778천원 감소 2020회계연도 예산 대비 37,710천원 증가
결 산 액	621,107,587원	696,885,360원	
차기이월자금	143,466,259원	79,197,501원	

대차대조표 결산(안)

구 분	당기말	전기말	차액 (당기말-전기말)	비 고
자 산(A)	7,700,313,975원	7,637,384,062원	62,929,913원	
부 채(B)	2,173,209,335원	2,218,677,266원	△45,467,931	
자본금(C)	3,940,077,197원	3,940,077,197원	0원	잉여금 미포함
잉여금 (A-B-C)	1,587,027,443원	1,478,629,599원	108,397,844원	

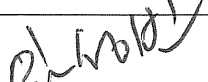
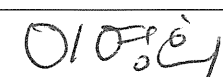
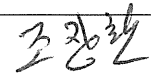
운영계산서 결산(안)

구 분	당 기	전 기	차액(당기-전기)	비 고
운영수익(A)	756,915,036원	878,253,452원	△121,338,416원	
운영비용(B)	648,517,192원	878,253,452원	△229,736,260원	단기순이익 미포함
당기순이익 (A-B)	108,397,844원	0원	108,397,844원	

[대학 교비회계]

자금계산서 결산(안)

구 분	2020회계연도	2019회계연도	내 용
예 산 액	1,945,429,009원	2,323,907,087원	2019회계연도 결산 대비 475,038천원 감소 2020회계연도 예산 대비 953천원 증가
결 산 액	1,946,382,214원	2,421,419,851원	
차기이월자금	321,879,439원	385,013,309원	

간서명	임성빈 	이영희 	조장환 
-----	-----------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------

□ 대차대조표 결산(안)

구 분	당기말	전기말	차액(당기말-전기말)	비 고
자 산(A)	7,157,379,762원	7,221,547,015원	△64,167,253원	
부 채(B)	372,298,441원	333,622,333원	38,676,108원	
기 본 금(C)	6,900,000,000원	6,900,000,000원	0원	운영차액 미포함
운영차액 (A-B-C)	△114,918,679원	△12,075,318원	△102,843,361원	

□ 운영계산서 결산(안)

구 분	당 기	전 기	차액(당기-전기)	비 고
운영수익(A)	1,579,055,530원	2,283,032,326원	△703,976,796원	
운영비용(B)	1,681,898,891원	2,117,600,050원	△435,701,159원	단기운영차액 미포함
당기운영차액 (A-B)	△102,843,361원	165,432,276원	△268,275,637원	

- 이사장(의장) : 본 안건에 대하여 이사들의 의견 개진을 요청하다.
- 조장환 이사 : 2020회계연도 법인회계와 교비회계 결산안에 대하여 권성연 감사와 조영임 감사 두 사람의 내부 감사와 회계법인에 의한 외부 회계감사를 이미 받았고, 증감 내역과 사유에 대하여 자세한 설명을 들었으므로 원안대로 의결하기를 제안하다.
- 이미순 이사 : 조장환 이사의 제안에 동의하다.
- 이영희 이사 : 이미순 이사의 동의에 재청하다.
- 이사장(의장) : 이사들의 동의와 재청에 따라 2020회계연도 법인회계 결산안과 2020회계연도 교비회계 결산안 승인에 대한 찬성 여부를 묻고 참석이사 전원이 찬성하므로, 제2호 안건 “학교법인 레마학원 2020회계연도 법인회계 결산(안)” 과 제3호 안건 “예명대학원대학교 2020회계연도 교비회계 결산(안)” 심의 건은 원안대로 가결되었음을 선언하다.

(제4호 안건) 2021학년도 제1차 이사회 회의록 간(間)서명 건

- 이사장(의장) : “2021학년도 제1차 이사회 회의록 간(間)서명” 건을 상정하며, 오늘 이사회 회의록 간서명을 할 이사로 임성빈 이사, 이영희 이사와 조장환 이사를 지정하고 본인의 동의 여부를 확인하다.

간서명	임성빈 <i>임성빈</i>	이영희 <i>이영희</i>	조장환 <i>조장환</i>
-----	----------------	----------------	----------------

- 임성빈 이사, 이영희 이사, 조장환 이사 : 이사 3인 모두 간서명에 동의하다.
- 이사장(의장) : 간서명할 이사 3인과 다른 참석이사의 동의 여부를 확인한 후 참석 이사 전원의 찬성으로 임성빈 이사, 이영희 이사와 조장환 이사가 2021학년도 제1차 이사회 회의록에 간서명을 하는 것으로 결정하다.

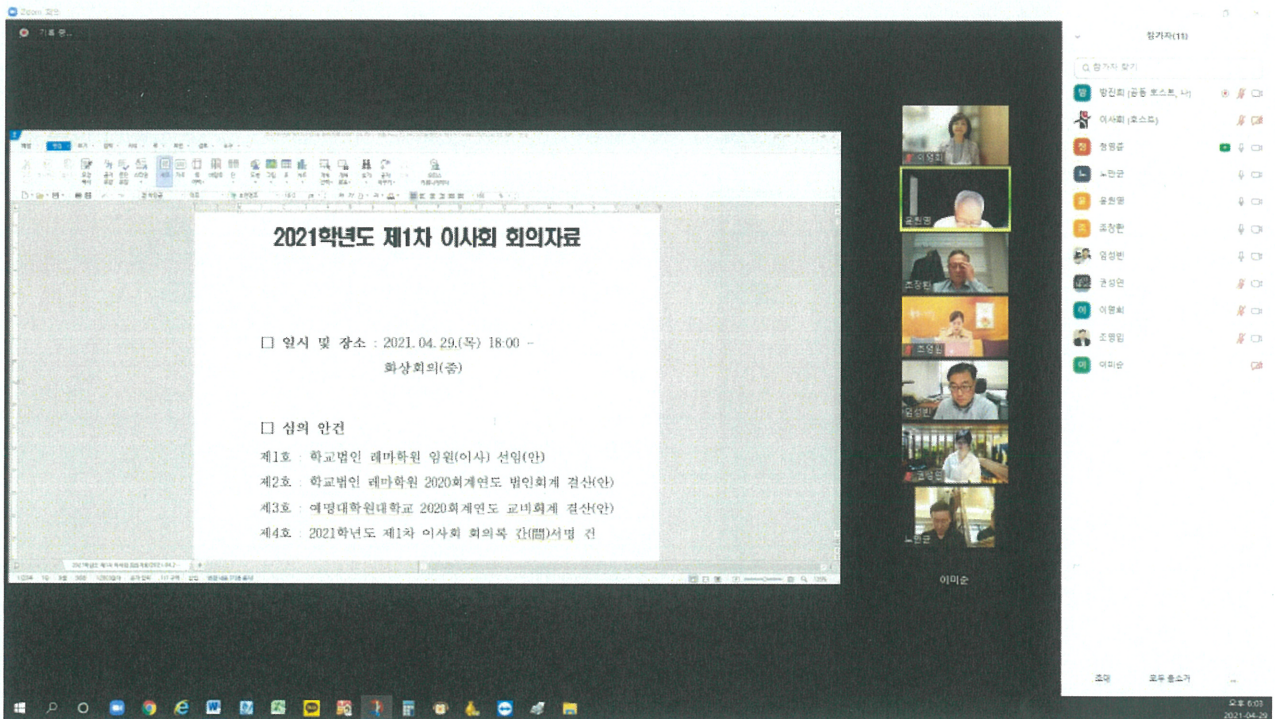
6. 폐회 선언

- 이사장(의장) : 더 이상 다른 안건이 없음을 확인하고 주기도문으로 기도한 후 2021학년도 제1차 이사회 폐회를 선언하다.

2021. 04. 29.

학교법인 레마학원	이사장	윤원영	<u>윤원영</u>
	이사	노만균	<u>노만균</u>
	이사	이미순	<u>이미순</u>
	이사	이영희	<u>이영희</u>
	이사	임성빈	<u>임성빈</u>
	이사	조장환	<u>조장환</u>
	감사	권성연	<u>권성연</u>
	감사	조영임	<u>조영임</u>

(화상회의 증빙자료)



간서명	임성빈 <i>임성빈</i>	이영희 <i>이영희</i>	조장환 <i>조장환</i>
-----	----------------	----------------	----------------