

## 학교법인 응지학원 이사회회의록

(2020학년도 제5차)

회의소집통보일자		2020.06.01	
이사 정수	7명	재적 이사	4명

1. 일시 : 2020년 6월 8일(월요일) 19시 00분
2. 장소 : 서울시 서초구 방배동 이수역 1번 출구(탐앤탐스 커피숍)
3. 참석이사(4명) : 이사 지재근, 박훈, 조선미, 박정수
4. 불참이사(0명) :
5. 배석 : 응지세무대학교 사무처장 이진행
6. 안건 : 1. 2019년 법인비 회계 2차 추경(안) 심의  
2. 2019학년도 결산(안)에 관한 심의(교비회계, 법인비회계)  
3. 총장 임명에 관한 건  
4. 기타 논의사항

### 7. 회의내용

**간사 홍영섭** : 안건의 심의를 위하여 민법 제691조(위임 종료시 긴급 처리)에 근거하여 직전 임기 종료된 지재근 이사와 그리고 사임하셨던 박훈 이사, 조선미 이사, 박정수 이사님이 참여하여 4명의 이사가 법인이사회를 실시하게 됨을 설명하고, 선순위 긴급처리권 참석 대상자인 김형천 이사는 병중으로 참석하지 못하여 다음 순위자인 박정수 이사가 본 회의에 참석하였다고 말하다. 회의를 주관 할 이사장이 공석임으로 금일 긴급처리권에 의한 이사회회의 원활한 진행을 위하여 직무대행이사장을 호선으로 선출하여 줄 것을 참석한 이사들에게 요청하다.

**이사 박훈** : 지재근 이사를 직무대행 이사장으로 추천하다.

**전 원** : 만장일치로 동의하다.

**이사장직무대행 이사 지재근** : 이사장직무대행으로서 회의를 진행하겠다고 말하고, 간사로 하여금 안건을 상정하도록 하다.

**간사 홍영섭** : 제1안건으로 2019학년도 법인회계 제2차 추가경정예산(안)

을 상정하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 2019학년도 법인회계 제2차 추가경정예산 (안)에 관한 심의가 위임 종료시 긴급 처리권의 범위에 해당하는지 이사들의 의견을 묻다.

전 원 : 자금총계가 동일하므로 별도 심의는 않는다고 말하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 2019학년도 법인회계 제2차 추가경정예산 (안)에 관한 심의는 의결하지 않겠다고 말하고, 다음 안건인 2019년 법인비 회계 결산(안)과 2020학년도 교비회계 결산 (안)에 관한 심의가 긴급처리권의 범위에 해당하는 지 이사들의 의견을 묻다.

전 원 : 긴급처리권의 범위에 해당한다고 말하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 간사와 배석한 이진행 사무처장에게 법인비 및 교비 결산에 대한 설명을 요구하다.

간사 홍영섭 : 2019학년도 법인비 회계 결산은 신한회계법인으로부터 외부 감사를 실시하여 한정 의견을 받았습니다. 배부해드린 자료를 참조하여 주시기 바랍니다. 2019학년도 법인비 회계 세입·세출내역은 다음과 같습니다. 세입으로는 교육외수입 143,961천원, 고정부채입금 5,000천원, 미사용전기이월자금 61,496천원으로 총 210,457천원이며, 세출로는 관리운영비 37,326천원, 교육외비용 76,376천원, 미사용차기이월자금 96,755천원으로 총 210,457천원입니다.

배석 이진행 : 2019학년도 교비회계 결산(안)을 설명 드리겠습니다. 2019학년도 교비회계 결산(안)에 대하여 설명을 드리도록 하겠으니, 배부해드린 자료를 참고하여 주시기 바랍니다. 세입부분은 등록금 및 수강료수입 8,265,272천원, 전입및기부수입 692,571천원, 교육부대수입 15,782천원, 교육외수입 11,780천원, 미사용전기이월자금 596,730천원으로 총 9,582,136천원으로 구성되었으며, 세출부분은 보수 3,732,500천원, 관리운영비 1,920,212천원, 연구학생경비 2,076,834천원, 교육외비용 61,660천원, 고정자산매입

지출 155,695천원, 고정부채상환 255,683천원, 미사용차기이월 자금 1,379,553천원으로 총 9,582,136천원으로 결산되었습니다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 회의 자료에 응지세무대학교 대학평의원회에서 결산에 대한 자문서 검토해 달라고 요청한 내용과 감사보고서에 한정의견 근거로 제시된 것이 무엇인지 묻다.

배석 이진행 : 대학평의원회의 요청 내용은 응지세무대학교 대학평의원회에서 교비회계결산 자문서 평의원들에게 설명한 내용으로, 교육부 실태조사 처분 내용 중 회수 조치가 내려진 건 중 이사회 회의비 등 일부는 이미 회수되었으며 아직 회수되지 않은 건은 회수되도록 법적인 조치가 이루어지고 있으며, 응지생활관 리스임차료 부분은 2008년도에 민간자본유치를 하면서 교육부에 관련 승인을 신청했던 건이며 임대료에 대한 걱정성을 교육부에서 문제를 잡았는데, 총 건축비를 산정하고 그 건축비를 제곱미터당 분할하고 임대면적에 곱하여 관련비용이 적정하게 책정하여 교육부 신청사업계획서에 전부 반영 되어있었는데 교육부는 당시에 승인을 했음에도 이를 문제 삼은 것 이라고 말하다.

간사 홍영섭 : 회계법인의 감사의견 한정사유는 미0000그룹과 학교법인 응지학원의 수익용 기본자산에 대한 건물관리 위탁운영 계약에 따르면 2014년 1월 1일 이전 임차보증금 2,743백만원은 학교법인 응지학원이 관리하고 위탁계약 종료시 보증금을 정산하는 것으로 약정하고 있습니다. 그러나 미0000그룹 및 학교법인 응지학원간 구체적인 정산방법은 동 계약서에 규정되어 있지 않아, 감사인이 수익용기본재산 위탁계약과 관련하여 양자간 임차보증금의 구체적인 정산방법과 정산결과를 확인할 수 없는 사유와 교비회계에 계상된 설립자 및 주식회사더000000에 대한 미수금 1,273백만원에 대한 회수 가능성이 의문시 된다는 이유입니다.

전 원 : 교육부 처분에 따라 회수하여야 할 교비는 회수하기 위하여 법

전 원 : 교육부 처분에 따라 회수하여야 할 교비는 회수하기 위하여 법적 조치를 취하고 있으니 좀 더 신속하게 회수될 수 있도록 가능한 수단과 방법을 다 사용하도록 하고, 설립자와 더00000에 대한 미수금도 회수 할 수 있도록 모든 가능한 조치를 취해야 할 것입니다. 법률적 조치를 포함하여 학교에서 지급할 비용이 있다면 상계 처리하는 등 가능한 수단을 동원해야 할 것입니다. 그리고 한정 의견 사유인 2014년 1월 1일 이전 임차보증금 2,743백만원에 대한 정리가 되지 않는다면 지속적으로 문제가 될 것입니다. 당사자간 계약내용에 대해 명확한 정리를 해야 할 것으로 판단됩니다. 필요하다면 법률소송을 통해서라도 불확실성을 해소해주시기를 바랍니다. 그리고 이러한 중요한 의사 결정은 긴급의결권만 가지는 임시이사회가 아니라 정식 이사회에서 계획을 가지고 추진해야 될 것이므로 정식이사회 구성 즉시 보고 및 추가 조치하여야 할 것이라고 말하고 2019학년도 법인비회계 결산(안)과 2019학년도 교비회계 결산(안)에 대해 의결할 것을 만장일치로 동의하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 다음 안건으로 웅지세무대학 총장직무대행인 부총장이 신임 총장을 추천하였는데 신임총장 임명에 관한 건이 긴급처리권의 범위에 해당하는 지 이사들의 의견을 묻다.

전 원 : 긴급처리권의 범위에 해당한다고 말하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : “신임 총장 후보자 최00 박사는 국회의장 정책수석 경력을 가진 인재로서 학내 갈등을 겪고 있는 위기의 웅지세무대학을 정상화 하고 새로운 도약을 이루는데 도움이 될 만하다” 고 박성용 총장직무대행이 추천하였다고 말하고, 세부 경력은 회의 자료를 참조 해 줄 것을 요청하다. 그리고 웅지세무대학교 신임 총장으로 최00 박사를 임명하는 것에 이사들의 의견을 묻다

전 원 : 전원 만장일치로 2020년 6월 18일자로 총장으로 임명하기로 의결하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 간사에게 상정할 안건이 추가로 있는지 묻  
다.

간사 홍영섭 : 개방이사 추천위원회 법인 측 위원인 이재현 응지세무대학교  
교수가 사정이 있어 개방이사 추천위원회 위원직을 수행할 수  
없다고 사의를 표명하여 대신 다른 분으로 추천 위원을 선임해  
줄 것을 요청하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 기존 위임한 이진행 응지세무대학교 사무처  
장과 이○○ 교수를 대신하여 박○○ 부총장을 법인 측 개방이  
사 추천위원으로 선임하는 것에 대하여 다른 이사들의 의견을  
묻다.

전 원 : 전원 만장일치로 이진행 사무처장과 박성용 부총장을 개방이사  
추천위원회 위원으로 선임하는 것을 의결하다.

이사장직무대행 이사 지재근 : 2020년 제5차 이사회 폐회를 선언하다.

2020. 6. 8. 20시 00분

지재근  
위 사실을 확인함.

학교법인 응지학원 이사장직무대행	지	재	근	지재근
	이	사	박	박훈
	"	조	선	조선미
	"	박	정	박정수