

이사회 회의록

1. 일시 : 2022년 3월 24일(목) 11:00

2. 장소 : 부산광역시 북구 의성로 115번길 태림빌딩2층(법인 회의실)

3. 의안 :

- 의안번호 : 2022 - 1호, 2021 회계연도 법인 감사결과 보고의 건

- 의안번호 : 2022 - 2호, 2021 회계연도 세입세출 결산서(안) 승인
심의의 건

- 의안번호 : 2022 - 3호, 2022년도 법인회계 제1차 세입세출예산(안)
심의의 건

- 의안번호 : 2022 - 4호, 2022년도 시설회계 제1차 추경 세입세출
예산(안) 심의의 건

- 의안번호 : 2022 - 5호, 2021 회계연도 재물조사 결과 보고의 건

- 의안번호 : 2022 - 6호, 법인 임원 사임의 건

- 의안번호 : 2022 - 7호, 법인 임원 선임의 건

- 의안번호 : 2022 - 8호, 법인에 대한 증여세 부과고지에 따른 보고의
건

4. 참석자 : 대표이사 윤 종렬외 이사, 시설의 장(김 심선, 원 옥선, 김 정
호)

5. 의사 진행

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 회의 진행에 앞서 양해 말씀 드리겠습니다. 오늘 감사님 두 분께서 개인 사정상 회의에 불참하며 저한테 결정사항을 위임한다고 연락이 왔습니다. 의장석에 등단하여 법인 정관 제28조 규정에 의거 재적이사 10명중 과반수이상의 이사 6명의 참석으로 이사회가 유효하게 성립하였음을 선언하다.

그리고 오늘 심의할 안건으로 의안번호 2022 - 1호, 2021 회계연도 법인 감사결과 보고의 건, 의안번호 2022 - 2호, 2021 회계연도 세입세출 결산

서(안) 승인 심의의 건, 의안번호 2022 - 3호, 2022년도 법인회계 제1차 세입세출예산(안) 심의의 건, 의안번호 2022 - 4호, 2022년도 시설회계 제1차 추경 세입세출 예산(안) 심의의 건, 의안번호 2022 - 5호, 2021 회계연도 재물조사 결과 보고의 건, 의안번호 2022 - 6호, 법인 임원 사임의 건, 의안번호 2022 - 7호, 법인 임원 선임의 건, 의안번호 2022 - 8호, 법인에 대한 증여세 부과고지에 따른 보고의 건 전체 8건의 안건을 일괄 상정하다.



의장 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안번호 2022 - 1호 , 2021 회계연도 법인 감사결과 보고의 건에 대해 제안 설명 요청하다.

사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 1호 , 2021 회계연도 법인 감사결과 보고의 건에 대해 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙 제20조 제1항에 따라 법인과 시설(수익사업 포함)에서 2021년도 1월부터 2021년 12월31일까지 종결한 2021 “회계연도의 재무회계 및 업무집행내용”에 대한 감사를 실시하고 그 결과를 이사회에 보고하게 되어 있습니다. 감사결과는 별첨 감사보고서를 참고하여 주시기 바랍니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 의안번호 2022 - 1호 , 2021 회계연도 법인 감사결과 보고의 건에 대해 질의 답변을 요청하다. 이사님께서는 질의하도록 요청하다.

김 심선이사: 제출된 감사보고서(안)를 살펴보니 예민한 내용이 많이 있으므로 비공개로 하면 좋겠습니다.

이 광길이사 : 김 심선 이사님에 의견에 동의하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음을 말하다

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다

참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬: 의안번호 2022 - 1호 , 2021 회계연도 법인 감사결과 보고의 건은 제출된 원안대로 의결되었음을 선포하다.

대표이사(의장) 윤 종렬 : 다음 안건을 심의하겠습니다. 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안번호 2022 - 2호, 2021 회계연도 세입세출결산서(안) 승인 심의의 건에 대해 제안 설명 요청하다.



사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 2호, 2021 회계연도 세입세출결산서(안) 승인 심의의 건에 대해 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 “사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙” 제19조에 따라 법인 산하 시설에서 작성 제출한 2021 “회계연도 세입세출결산서(안)에 대해 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙 제19조 규정에 의해 법인 이사회의 승인 의결을 득하고자 하는 사항입니다.

주요 내용으로는 법인 전체 세입결산액은 12,213,489천원이며, 세출결산액 12,070,560천원으로 이월금은 204,334천원입니다. 북구시니어클럽의 경우, 세입결산액 7,350,705천원, 세출결산액 7,292,113천원으로 이월액 58,593천원입니다. 먼저 동진노인복지센터의 경우, 세입결산액 853,121천원, 세출결산액 769,465천원으로 이월금 84,337천원입니다. 법인섬유사업부의 경우 세입결산액 3,536,372천원, 세출결산액 3,536,372천원으로 이월금은 없습니다. 법인수익사업인 임대업의 경우 세입결산액 100.843천원, 세출결산액 100.843천원, 이월금 38,300천원입니다. 법인회계의 경우 세입결산액 371,767천원, 세출결산액 371,767천원, 이월액 23,014천원입니다.

다음은 법인 산하시설과 섬유사업부에서 제출된 2021 회계연도 세입세출결산서(안)에 대한 검토 내용을 설명 드리면, 법인 전체 총괄 결산서의 경우, 세입예산액은 추정치로서 세입 초과 결산의 경우는 문제가 없으나, 세출결산액은 세출예산액을 초과하여 지출할 수 없으나, 북구시니어클럽의 경우, 전체 세입세출내역의 총괄 결산서의 경우, 세출예산액 7,242,789천원, 세출결산액 7,292,112천원 대비 49,323천원 초과 지출하여 마이너스 결산을 하여야 합니다. 북구시니어클럽의 세입세출 결산서상 세출예산 항목별 세부내역을 추가로 설명 드리면, 세출예산액 6,637,924천원, 세출결산액 6,949,625천원으로 세출예산초과 집행으로 106,701천원이 마이너스 결산 사례가 발생하였습니다. 더 자세한 내용은 미리 배부해 드린 2021 “회계연도 세입세출결산서” (안)를 참고바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마칩니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 2022 - 2호, 2021 회

계연도 세입세출 결산서(안) 승인 심의의 건에 대해 질의 답변을 이사님께서 요청하다

이 광길이사: 제출된 2021 회계연도 세입세출 결산서(안)중 북구시니어 클럽의 경우는 감사보고대로 지적받은 사항을 일부수정하고 나머지는 원안 가결 동의하다

윤 현철이사 : 이 광길이사님에 의견에 제청하다.

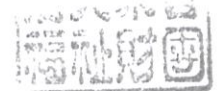
참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코자 제안하다.

참석이사 : 전부 찬성하다.



대표이사(의장) 윤 종렬: 2022 - 2호, 2021 회계연도 세입세출 결산서(안) 승인 심의의 건은 제출된 원안중 법인감사에서 지적된 북구시니어클럽의 결산서는 일부 지적된 내용을 보완하고, 나머지는 원안가결 되었음을 선포하다.

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안 번호 : 2022 - 3호, 2022년도 법인회계 제1차 세입세출예산(안) 심의의 건에 대하여 제안 설명 요청하다

사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 3호, 2022년도 법인회계 제1차 세입세출예산(안) 심의의 건 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 “사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙” 제13조에 따라 세입세출 예산 성립후 법인의 사정상 이미 성립된 예산에 변경을 가할 사유가 발생하여 200년도 “법인회계(수익사업 포함) 제1차 추가경정 세입세출예산” (안)을 편성하여 제출하는 사항입니다. 주요 내용을 설명 드리면, 법인회계의 경우 세입 288,400천원으로 본예산 260,000천원 대비 28,400천원 증액, 세출 예산 288,400천원으로 본예산 260,000천원 대비 28,400천원 증액 편성되었습니다. 부동산 임대업은 1차 추경예산으로 세입 70,000천원, 세출은 70,000천원으로 세출부문에 세출예산중 인건비는 전액 삭감하고 법인회계 고유목적사업 전출금 50,000천원으로 편성되어 있습니다. 다음은 섬유사업부 제1차 추경 세입세출예산에 대해 설명 드리면, 세입 4,008,890천원, 세출 예산액 4,008,890천원으로 본예산 대비 464,660천원 증액되었습니다. 더 자세한

내용은 미리 배부해 드린 유인물을 참고하시기 바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마치겠습니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 2022 - 3호, 2022년도 법인회계 제1차 추경 세입세출예산(안) 심의의 건에 대해 질의 답변을 이사님께 요청하다.

박 미정이사: 이사회에 제출된 2022년도 법인회계 제1차 추경 세입세출예산(안)은 정확히 작성되었으므로 원안가결 동의하다

김 심선이사 : 박 미정이사님에 의견에 제청하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다

참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬: 2022 - 3호, 2022년도 법인회계 제1차 세입세출예산(안) 심의의 건은 제출된 원안대로 의결되었음을 선포하다

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안번호 2022 - 4호, 2022년도 시설회계 제1차 추경 세입세출 예산(안) 심의의 건에 대하여 제안 설명 요청하다

사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 4호, 2022년도 시설회계 제1차 추경 세입세출 예산(안) 심의의 건에 대하여 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 “사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙” 제13조에 따라 세입세출 예산 성립 후 시설의 사정상 이미 성립된 예산에 변경을 가할 사유가 발생하여 2022년도 “시설회계 제1차 추가경정 세입세출예산” (안)을 편성하여 제출하는 사항입니다. 주요 내용을 설명 드리면, 북구시니어클럽의 경우, 1차 추경 세입액 7,176,465천원, 본예산 7,012,943천원 대비 163,521천원 증액 편성되었으며, 1차 추경 세출예산액 7,176,465천원, 본예산 7,012,943천원 대비 163,521천원 증액 편성하였습니다. 세부내용으로 세입예산중 보조금수입 6,662,313천원, 사업비 6,305,898천원, 사업수입(수익금) 441,110천원, 법인전입금 5,000천원, 후원금 5,000천원, 전년도 이월금 58,592천원, 잡수입 1,450천원입니다. 다음은 동진노인복지센터에 대해 설

명 드리겠습니다. 동진노인복지센터의 제1차 추경 세입세출예산액은 세입 908,560천원, 세출 908,560천원 본예산 대비 18,570천원 증액 편성되었습니다. 세부내용으로 세입예산중 입소자부담금 101,040천원, 보조금 43,980천원, 요양급여수입 657,112천원, 전년도이월금 84,337천원, 잡수입 18,082천원으로 편성, 세출부문으로는 사무비(인건비) 677,707천원, 운영비 49,216천원, 재산조성비 26,460천원, 사업비 27,537천원, 예비비 9,000천원으로 편성하였습니다. 더 자세한 내용은 미리 배부해드린 유인물을 참고하시기 바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마치겠습니다.



의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 2022 - 3호, 2022년도 시설회계 제1차 세입세출예산(안) 심의의 건에 대해 질의 답변을 이사님께 요청하다.

이 동훈이사: 이사회에 제출된 내용대로 원안가결 동의하다

윤 현철이사 : 이 동훈이사님에 의견에 제청하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다

참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬: 2022 - 4호, 2022년도 시설회계 제1차 세입세출 예산(안) 심의의 건은 제출된 원안대로 의결되었음을 선포하다

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안 번호 : 2022 - 5호, 2021 회계연도 재물조사 결과 보고의 건에 대하여 제안 설명 요청하다

사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 5호, 2021 회계연도 재물조사 결과 보고의 건에 대하여 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 “사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙” 제40조의2 규정에 따라 법인 산하시설에서 보유하고 있는 물품에 대하여 연 1회 이상 재물조사를 실시하고 그 결과를 이사회에 보고하게 되어 있으며, 조사기준일은 2021.12월31일입니다. 복구 시니어클럽의 경우 조사품목 210개 품목에 사용가능 210개 품목, 동진노인 복지센터의 경우 조사품목 404개 품목에 사용가능 385개 품목, 불용대상 19

개 품목이며, 섬유사업부는 조사 품목 107개 품목 중 사용가능 103개 품목, 불요대상 4개 품목으로 불용품의 경우, 법령에서 정하는 절차에 따라 관리 전환 혹은 폐기 처분하겠습니다. 자세한 내용은 미리 배부해드린 유인물을 참고하시기 바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마치겠습니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 의안번호 : 2022 - 5호, 2021 회계연도 재물조사 결과 보고의 건에 대해 질의 답변을 이사님께 요청하다.

이 광길이사: 이사회에 제출된 내용대로 원안가결 동의하다

이 동훈이사 : 이 광길이사님께 의견에 제청하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다

참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬: 의안번호 : 2022 - 5호, 2021 회계연도 재물조사 결과 보고의 건은 제출된 원안대로 의결되었음을 선포하다

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안번호 2022 - 6호, 법인 임원 사임의 건에 대하여 제안 설명 요청하다

사무국장 이 상문: 의안번호 : 2022 - 6호, 법인 임원 사임의 건에 대하여 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 법인 정관 제15조 및 제16조에 따라 법인 임원은 이사회에서 선임한다고 되어 있습니다. 현 임원(이사)중 홍 봉선, 정 청수, 신 선용이사가 본인의 사정으로 사임서를 법인에 제출하여 이사회에서 사임 의결코저 합니다. 자세한 내용은 미리 배부해드린 유인물을 참고하시기 바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마치겠습니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 의안번호 : 2022 - 6호, 법인 임원 사임의 건에 대해 질의 답변을 이사님께 요청하다.

윤 현철이사: 이사회에 제출된 내용대로 원안가결 동의하다

김 심선이사 : 윤 현철이사님께 의견에 제청하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다

참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬: 의안번호 2022 - 6호, 법인 임원 사임의 건은 제출된 원안대로 의결되었음을 선포하다. 사임 의결 일자는 2022.4.30.일이 되겠습니다.

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 이사회에 제출된 의안 번호 2022 - 7호, 법인 임원 선임의 건에 대하여 제안 설명 요청하다

사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 7호, 법인 임원 선임의 건의에 대하여 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 법인 정관 제15조 및 제16조에 따라 법인 임원은 이사회에서 선임한다고 되어 있습니다. 대표이사께서 결원 보충 이사로 김 종현, 이 준님을 새로운 후보로 추천하였으며, 주무관청인 북구청장은 외부추천이사로 강 이근님을 추천하였습니다. 그리고 현 임원(이사)중 2022.5.24.일부로 임기 만료되는 김 심선, 박 미정, 이 동훈, 윤 현철 이사는 연임하고자 합니다. 자세한 내용은 미리 배부해드린 유인물을 참고하시기 바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마치겠습니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 의안번호 2022 - 7호, 법인 임원 선임에 대해 질의 답변을 이사님께 요청하다.

이 동훈이사: 이사회에 제출된 내용대로 원안가결 동의하다

윤 현철이사 : 이 동훈이사님에 의견에 제청하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.

의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다

참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬: 의안번호 2022 - 7호, 법인 임원 선임의 건은 제출된 원안대로 의결되었음을 선포하다. 새로 선임된 이사(3명) 김 종현, 이 준, 강 이근이사님의 임기는 2022년 5월 1일부터 2025년 4월 30일(3년간)까지로 하며, 연임 되신 이사(4명) 김 심선, 박 미정, 이 동훈, 윤 현철이사님의 임기는 2022년 5월 25일부터 2025년 5월 24일(3년간)이 되겠습니다.

대표이사(의장) 윤 종렬 : 먼저 사무국장께서는 오늘 제출된 의안번호 2022 - 8호, 법인에 대한 증여세 부과고지에 따른 보고의 건에 대하여 제안 설명 요청하다

사무국장 이 상문: 의안번호 2022 - 8호, 법인에 대한 증여세 부과고지에 따른 보고의 대하여 제안 설명을 하다. 먼저 제안 이유로는 법인 정관 제26조 및 상속세 및 증여세법 제2조 제10호 및 같은 법 제78조 제6항(이하 “상증법”이라 한다) 규정에 따라 법인에서 특수 관계인 채용을 이유로 법인에 대한 증여세 및 가산세 부과고지에 대한 보고사항입니다. 주요 내용을 보고드리면, 공익법인인 사회복지법인에 상증법 위반관련 특수관계인에 해당하는 법인 임직원 취업 종사에 따른 법령 위반으로 증여세 및 가산세가 부과된 사항입니다. 우리 법인에 해당하는 특수 관계인은 2017. 6월부터 2021.11.30.일까지 법인섬유사업부에 종사하고 직위는 회계담당 과장 하00으로 특수 관계인으로 출연자의 처남댁이자, 정 청수 상임이사의 제수로서 인척에 해당됩니다. 그동안 경과를 보고 드리면, 북부산세무서장이 2021.5월7일부터 법인에 대하여 세무조사를 실시하여 2022년 1월13일, 법인에 증여세 부과에 따른 과세예고통지를 한 후, 2022년 2월24일 북부산세무서장이 법인에 대하여 2011년도부터 2020년도까지 분에 해당하는 증여세 7억3천만 원을 부과하였습니다. 자세한 내용은 미리 배부해드린 유인물을 참고하시기 바랍니다. 이상으로 제안 설명을 마치겠습니다.

의장 윤 종렬 : 방금 사무국장으로부터 제안 설명된 의안번호 2022 - 8호, 법인에 대한 증여세 부과고지에 대해 진행경과를 설명 드리면, 그동안 법령상 특수관계인 범위로 법인의 임원만 해당되는 것으로 정 청수 상임이사가 법령해석하여 10년 전부터 섬유사업부에 인척인 제수씨 하 대순과장을 채용하여 왔는데, 이번 북부산세무서의 세무조사에 직원도 특수관계인에 해당된다는 지적을 받았습니다. 이 건은 상증법에 의한 공익법인 의무이행 위반으로 고액의 증여세를 추징받은 사항으로 제가 담보물을 제공하고 법인에서 5년간 연납으로 납부하는 것으로 협의가 되었습니다. 이사님께서 불이익이 가지 아니하도록 제가 알아서 처리하겠으니 이해해주시면 좋겠습니다. 질의 답변을 이사님께 요청하다.

이 광길이사: 이사장님이 제안하신 내용대로 원안가결 동의하다

박 미정이사 : 이 광길이사님에 의견에 제청하다

참석 이사 전부 : 찬성하다

의장: 다른 의견 없습니까?

참석이사 전부 : 다른 의견 없음.
의장 윤 종렬 : 다른 의견이 없으므로 의결코저 제안하다
참석이사 : 전부 찬성하다.

대표이사(의장) 윤 종렬 : 의안번호 : 의안번호 2022-8호, 법인에 대한
증여세 부과지 보고의 안건은 이사회에서 토론된 내용대로 의결되었음을
선포하다

대표이사(의장) 윤 종렬 : 이것으로 제출된 안건에 대해 심의를 마치고 산
회를 선포하다.

참석하신 이사님께서 회의록에 서명날인 요청하다.

2022. 03. 24.

사회복지법인 동진복지재단 이사회

대 표 이사 : 윤 종 열

이 사 : 박 미 정

이 사 : 이 동 훈

이 사 : 안 승 락

이 사 : 김 심 선

이 사 : 이 광 길

이 사 : 윤 현 철

상임이사 : 정 청 수

이 사 : 홍 봉 선

이 사 : 신 선 용

감 사 : 성 창 홍

감 사 : 정 수 관