

제 39 차  
이사회 회의록

2014. 2. 27.

한국장학재단

# 제39차 이사회 회의록

## 1. 회의개요

□ 회의일시 : 2014년 2월 27일(목) 11:00 ~ 12:00

□ 회의장소 : 한국장학재단 24층 대회의실

□ 출석이사 : 재적인원 11명 중 9명 참석  
(이사장 1, 상임이사 2, 비상임이사 6)

- (이사장) 박병선 이사장
- (상임이사) 권광호 상임이사, 김남일 상임이사
- (비상임이사) 최은옥 이사(교육부 국장), 김병주 이사(영남대 교수)  
이영 이사(한양대 교수), 이홍 이사(광운대 교수)  
임연기 이사(공주대 교수), 황영기 이사(법무법인 세종 고문)

\* 김기남 상임감사 참석

□ 불참이사 : 2명

- 노형욱 이사, 김용범 이사

□ 상정안건

- 보고안건(2건)

• 제39-1호 2014년 삼성기부금 사업계획 보고

• 제39-2호 2013년 연간 감사결과 보고

- 의결안건(2건)

• 제39-1호 2014년 사업계획 및 예산 수정(안)

• 제39-2호 2013년 회계연도 결산(안)

## 2. 논의 결과(요지)

### 개회선언 · 성원보고

- 간사(경영기획실장)로부터 성원보고(총 9명 참석)를 받음.
- 이사장이 한국장학재단 제39차 이사회 개회를 선언함.

### 전차회의 결과 보고

- 간사로부터 전차회의 결과를 보고 받은 후, 이의 없음을 확인하고 전차회의록 보고를 원안 접수함.

### 회의결과

- 보고 39-1호 2014년 삼성기부금 사업계획 보고 : 원안 접수
- 보고 39-2호 2013년 연간 감사결과 보고 : 원안 접수
- 의결 39-1호 2014년 사업계획 및 예산 수정(안) : 원안 의결
- 의결 39-2호 2013년 회계연도 결산(안) : 원안 의결

## □ 보고안건 제39-1호 : 2014년 삼성기부금 사업계획 보고

(보고자: 나눔봉사부장)

### 가. 안건 주요내용

- 삼성기부금 운영위원회에서 의결한 '삼성기부금 2014년 사업 계획(안)'을 정관에 따라 이사회에 보고하고자 함
- 주요 내용
  - (1안) '주거안정 지원 장학금'을 중심으로
  - (2안) '사회통합을 위한 소외계층 장학금'을 병행하여 사업 추진
  - 지원예산 : 장학금지원 42억원 규모(법인세 정산, 예금 금리 등에 따라 일부 변동 가능)

### 나. 참석자 발언 요지

- 국가장학금의 대폭적인 확충으로 등록금은 충분히 지원되고 있다고 판단되어 생활비 지원 쪽에 비중을 둔 것이며, 타 기관에서 운영 중인 장학금과 중복되지 않게 하여 보다 많은 학생이 혜택을 받게 한다는 원칙을 세웠음.
- 집안 형편이 어려운 학생을 위해 성적 기준을 낮추고 보조금 (grant) 형식의 장학금을 주는 방안을 검토해 주시기 바람.

### 다. 논의 결론

- 원안 접수

## □ 보고안건 제39-2호 : 2013년 연간 감사결과 보고

(보고자: 감사실장)

### 가. 안전 주요내용

- 「공기업·준정부기관의 감사기준 제26조」 등에 따라 2013년 연간 감사결과를 이사회와 교육부장관 및 기획재정부장관에게 보고하고자 함
- 주요 내용
  - 종합감사, 특정감사 및 기강감사 실시현황 및 처분내역
  - 일상감사 및 사후공람 실시현황
  - 외부감사 수감 및 조치현황

### 나. 참석자 발언 요지

- 부정수급이나 이증지원 사례가 생기면 사회적인 문제가 될 수 있으므로 사전에 철저히 대비하여 감사 지적사항이 생기지 않도록 하기 바람.
- 외부감사는 내부 사정에 대한 고려가 전혀 없이 진행되는 경우가 많으므로 내부감사는 이런 점을 감안하여 균형을 맞추어 지혜롭게 하는 것이 좋을 것임.

### 다. 논의 결론

- 원안 접수

## □ 의결안건 제39-1호 : 2014년 사업계획 및 예산 수정(안)

(보고자: 경영기획실장)

### 가. 안건 주요내용

- 2014년 예산안에 대한 국회 의결 사항, 재단법 개정 및 삼성기부금 사업계획을 반영하여 '2014년 사업계획 및 예산 수정(안)'을 의결하고자 함
- 주요 내용
  - 국가장학금 예산 증액 및 유형별 지원 예산 결정에 따른 사업계획 수정
  - 일반회계 및 삼성기부금특별회계 수정

### 나. 참석자 발언 요지

- 삼성기부금특별회계의 세금은 전년도 주식 매각 시 양도차익에 대한 법인세임.
- 국가장학금은 매년 국회에서 증액시켜 주고 있음.

### 다. 논의 결론

- 원안 의결

## □ 의결안건 제39-2호 : 2013년 회계연도 결산(안)

(보고자: 재무관리부장)

### 가. 안건 주요내용

- 재단법 및 정관에 의거하여 2013년 통합재무제표와 대손충당금, 법인세 등 주요 계정의 결산 결과에 대해 의결 필요
- 주요 내용
  - 주요 결산 결과
    - 대손충당금 설정
    - 부채현황 분석
    - 주요자본 변동사항 등
  - 통합 재무상태표 및 손익계산서 분석

### 나. 참석자 발언 요지

- 감사 의견으로는 당기의 재무제표가 2013년의 재무상태와 경영성과, 자본의 변동과 현금흐름을 「공공기관의 운영에 관한 법률」 및 「한국채택국제회계기준(K-IFRS)」 등에 따라 적정하게 표시하고 있음.

### 다. 논의 결론

- 원안 의결