

학교법인 상산학원

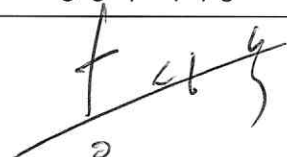


제315회 이사회 회의록

이사정수	8명	재적이사	8명
감사정수	2명	재적감사	2명

1. 회의 소집 통지일 : 2024년 4월 16일
2. 회의 일시 : 2024년 4월 24일 14:00~15:50
3. 회의 장소 : 학교법인 상산학원 화상회의실(전북특별자치도 전주시 완산구 거마평로 130)
4. 참석 임원
 - 이사 : 이사장 홍상욱, 이사 신철순, 김성길, 최병선, 박세훈, 맹동준, 임태형(7명)
 - 감사 : 김용권(1명)
5. 불참 임원
 - 이사 : 전창후(1명)
 - 감사 : 박지원(1명)
6. 관계자
 - 학교장 국중학, 교감 손성호, 법인·행정실장 김연수, 주무관 강정화(4명)
7. 회의 안건
 - 1) 2023학년도 교비회계 세입·세출 결산(안)
 - 2) 2023회계연도 법인회계 세입·세출 결산(안)
 - 3) 수익용기본재산 감자 보고(안)
 - 4) 이사 선임(안)
8. 보고사항
 - 1) 2024학년도 계약제교원(기간제교사 및 강사) 임용 보고
 - 2) 2023년 12월 전북교육청 종합감사 처분 및 조치 결과 보고
9. 회의 내용

법인실장 김연수 : 성원 보고(이사 8명 중 7명 참석, 감사 2명 중 1명 참석)

이사장 홍상욱 : 회의 개최(성원이 되어 회의 개최를 선언하다(의사봉 3타)) 및 인사
(일주일 전 이사회 소집 통보 시 이미 알려드린 바와 같이 오늘 이사회는 화상회의로 진행됩니다.)

	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
간 서 명			

전회 이사회 회의록 낭독에 앞서 지난 제313회 이사회에서 선임된 임태형 이사 소개를 김연수 법인실장에게 요청하다)

법인실장 김연수 : (임태형 이사를 소개하다)

이 사 임태형 : 인사(간략하게 인사 말씀을 하다)

이사장 홍상욱 : 전회 회의록을 확인하도록 하겠으며, 전회 회의록은 모든 임원에게 사전에 보내준 내용이기에 모두 확인해 보셨으리라 믿고, 전회 회의록의 내용 중에 오자, 탈자, 정정할 부분이 있으시면 말씀해 주시고 없으시면 승인 동의를 부탁한다고 요청하다.

이 사 맹동준 : 제314회 이사회 회의록을 우편으로 받아 살펴본 바, 사실과 다름없이 잘 정리되어 있음을 확인하였기에 원안대로 접수하는 것이 좋겠다는 의견을 개진하다.

이 사 박세훈 : 맹동준 이사의 의견에 동의하다.

이 사 신철순 : 박세훈 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

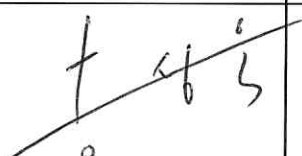
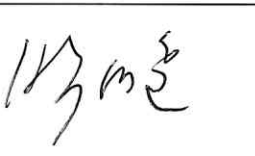
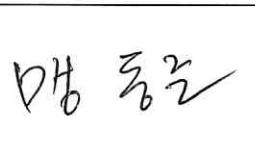
그럼 제314회 이사회 회의록은 박세훈 이사의 동의와 신철순 이사의 재청이 있었으며, 참석자 전원의 만장일치로 수정 없이 접수되었음을 선포하다.
(의사봉 3타)

심의 안건 4건 중 제1호 안건 '2023학년도 교비회계 세입·세출 결산(안)'을 상정(의사봉 1타)하고, 먼저 김용권 감사에게 감사보고를 요청하다.

감 사 김용권 : 2023학년도 교비회계 결산 감사 결과를 다음과 같이 보고하다.

o 「사립학교법」 제31조(예산 및 결산의 제출), 「사학기관 재무·회계 규칙」 제23조(결산), 「학교법인 상산학원 정관」 제9조(회계의 구분) 및 「동 정관」 제25조(감사의 직무)의 규정에 따라 상산고등학교의 2023학년도 결산에 대하여 2024년 4월 6일(1일간) 결산 감사를 실시하였음.

o 이번 결산 감사는 2023학년도 교비회계 결산서 및 첨부 서류를 중심으로 「사립학교법」과 「사학기관 재무·회계 규칙」 등 관계 법령, 그리고 「2023학년도 사학기관 예산편성 및 운영지침」의 준수 여부와 예산편성 및 집행이 합리적이고 적절하게 이루어졌는지에 중점을 두고 세입·세출 회계장부 및 관련 증빙서류 확인과 실사 등 필요하다고 인정되는 감사 절차를 빠짐없이 모두 진행하였으며,

	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
간 서 명			

o 감사 결과, 교비회계 결산서의 각 항은 회계처리가 적정하였음을 보고함.

이사장 홍상욱 : '2023학년도 교비회계 세입·세출 결산(안)'에 대한 자세한 설명을 김연수 행정실장에게 요청하다.

행정실장 김연수 : 2023학년도 교비회계 세입 결산액은 17,754,121,990원, 세출 결산액은 17,469,032,400원으로 차액(세계잉여금)은 285,089,590원이며, 세계잉여금은 이월사업비 248,828,530원과 순세계잉여금 36,261,060원임.(재원별 세입 현황 및 부문·정책사업별 세출 현황 등에 대해 자세히 설명하다)

그리고 예비비 사용은 총 23,836,000원으로 심폐소생술 교육물품(심폐소생술모형, 교육용제세동기, 영유아CPR모형) 구입비(7,744,000원) 등 8건이며, 세출예산이전용은 총 990,000원으로 인건비 부족에 따른 내용임을 부연 설명하다.

이사장 홍상욱 : '2023학년도 교비회계 세입·세출 결산(안)'에 대한 의견 개진을 요청하다.

이 사 맹동준 : '2023학년도 교비회계 세입·세출 결산(안)'을 원안대로 처리할 것을 동의하다.

이 사 최병선 : 맹동준 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

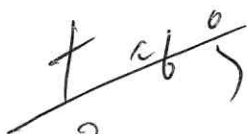

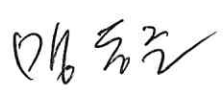
그럼 제1호 안건은 맹동준 이사의 동의와 최병선 이사의 재청이 있었으며, 다른 의견이 없어 참석자 전원의 만장일치로 제1호 안건 '2023학년도 교비회계 세입·세출 결산(안)'은 원안대로 의결되었음을 선포하다.(의사봉 3타)

이어서 제2호 안건 '2023회계연도 법인회계 세입·세출 결산(안)'을 상정(의사봉 1타)하고, 김용권 감사에게 감사보고를 요청하다.

감 사 김용권 : 2023회계연도 법인회계 결산감사 결과를 다음과 같이 보고하다.

o 「사립학교법」 제31조(예산 및 결산의 제출), 「사학기관 재무·회계 규칙」 제23조(결산), 「학교법인 상산학원 정관」 제9조(회계의 구분) 및 「동 정관」 제25조(감사의 직무)의 규정에 따라 학교법인 상산학원의 2023회계연도 법인회계 결산(안)에 대하여 2024년 4월 6일(1일간) 「사학기관 재무·회계 규칙」 제23조에 규정된 사항에 따라 아래 내용과 같이 결산감사를 실시하였음.

o 이번 결산감사는 2023회계연도 법인회계 결산서 및 첨부 서류를 중심으로 「사립학교법」과 「사학기관 재무·회계 규칙」 등 관계 법규, 「2023학년도 사학기관 예산편성 및 운영지침」의 준수 여부 및 예산편성 및 집행이 합리

간 서 명	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
			

적이고 적정하게 이루어졌는지에 중점을 두고 세입·세출 회계장부 및 관련 증빙서류 확인과 실사 등 필요하다고 인정되는 감사 절차를 빠짐없이 모두 진행하였으며, 법인회계 결산서의 각항은 회계처리가 적정하였음을 보고함.

o 감사 결과, 법인회계 세출결산액 중 교비회계로 총 876,650,000원(학교분 법인세환급금 제외)이 전출되었음.

「초·중등교육법 시행규칙」 제77조 제2호에 따르면 자율형 사립고등학교의 법인전입금기준은 매년 학생으로부터 받는 수업료 및 입학금 총액의 3%인 152,788천원(2023학년도 수업료 및 입학금 총액 5,092,941천원의 3%)으로 학교법인 상산학원에서는 위 기준액 이상을 상산고등학교로 전출하고 있음.

이사장 홍상욱 : ‘2023회계연도 법인회계 세입·세출 결산(안)’에 대한 자세한 설명을 김연수 법인실장에게 요청하다.

법인실장 김연수 : 2023회계연도 법인회계 세입결산액은 1,019,669,178원으로 재산수입 351,595,720원, 이월금 5,395,548원, 기부원조금(설립자 및 이사장) 648,501,140원, 잡수입 14,176,770원임.

세출결산액은 983,666,100원으로 이사회비 16,139,900원, 사무비 12,351,890원, 재산조성비 4,988,130원, 전출금 882,172,600원, 잡지출 68,013,580원으로 집행 잔액은 36,003,078원(순세계잉여금 19,503,078원, 다음연도 이월액 16,500,000원)임.

이사장 홍상욱 : ‘2023회계연도 법인회계 세입·세출 결산(안)’에 대한 의견 개진을 요청하다.




이 사 김성길 : ‘2023회계연도 법인회계 세입·세출 결산(안)’을 원안대로 처리할 것을 동의하다.

이 사 최병선 : 김성길 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다).

그럼 제2호 안건은 김성길 이사의 동의와 최병선 이사의 재청이 있었으며, 다른 의견이 없어 참석자 전원의 만장일치로 제2호 안건 ‘2023회계연도 법인회계 세입·세출 결산(안)’은 원안대로 의결되었음을 선포하다.(의사봉 3타) 이어서 제3호 안건 ‘수익용기본재산 감자 보고(안)’을 상정(의사봉 1타)하고, 김연수 법인실장에게 설명을 요청하다.

법인실장 김연수 : 2014.02.사업연도에 설정한 고유목적사업준비금을 5년 내 미사용한 금액에 대해 과세 된 2,341,596,620원(국세-법인세 2,128,724,480원, 지방세-

	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
간 서 명			

지방소득세 212,872,440원)을 납부하기 위해 수익용기본재산(현금-예금) 2,341,596,920원을 처분하여 과세 전액을 완납(국세-법인세 2,128,724,480원/2024.3.28. 납부, 지방세-지방소득세 2,128,724,480원/2024.4.15. 납부)하였기에 수익용기본재산이 감자(총 11,573,755,034원 → 총 9,232,158,114원)되어 보고하는 사항임을 설명하다.

[수익용기본재산 증감 현황]

(단위: m², 원)

재산 구분	처분 전		처분 후		비교 증감		비고
	면적	평가액	면적	평가액	면적	평가액	
토지	401,345.10	974,215,520	401,345.10	974,215,520	-	-	
건물	-	-	-	-	-	-	
현금	-	10,599,539,514	-	8,257,942,594	-	△2,341,596,920	
주식 등	-	-	-	-	-	-	
계	401,345.10	11,573,755,034	401,345.10	9,232,158,114	0	△2,341,596,920	

※ 토지평가액: 2023년 공시지가 기준

이사장 홍상욱 : ‘수익용기본재산 감자 보고(안)’에 대한 의견 개진을 요청하다.

이 사 맹동준 : 지난 이사회에서 충분한 설명이 있었고, 과세 및 납부 금액 등 내용이 동일하며, 결과 보고인 만큼 원안대로 처리하는 것이 좋겠다는 의견을 개진하다.

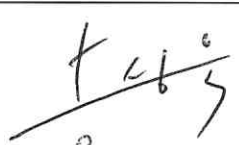
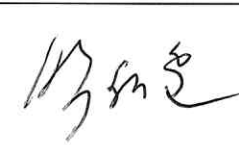
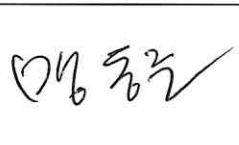
이사장 홍상욱 : 참고로 말씀드리면, 국세청으로부터 과세전적부심사결정서를 통지받은 날로부터 90일 이내에 사후 권리구제 절차인 조세불복 신청을 할 수 있으며, 이 불복 신청을 통해서 이미 납부한 국세 및 지방세에 대한 구제를 받을 가능성도 있음. 우리 법인 세무대리인의 자문에 따르면 타지역 국세청에서 유사한 사례로 조세불복 신청 건이 현재 진행되고 있어 그 상황을 지켜보고 있으며, 우리 법인에서도 조세불복 신청 기한(접수일(2024.2.26.)로부터 90일) 이내에 신청서를 제출할 예정임을 설명하다.

이 사 박세훈 : 맹동준 이사의 의견에 동의하다.

이 사 임태형 : 박세훈 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

그럼 제3호 안건은 박세훈 이사의 동의와 임태형 이사의 재청이 있었으며,

간 서 명	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
			

다른 의견이 없어 참석자 전원의 만장일치로 제3호 안건 ‘수익용기본재산 감자 보고(안)’은 원안대로 의결되었음을 선포하다.(의사봉 3타)

이어서 제4호 안건 ‘이사 선임(안)’을 상정(의사봉 1타)하고, 김연수 법인실장에게 설명을 요청하다.

법인실장 김연수 : 회의서류를 통해 보시는 바와 같이 2024. 6. 6.자 신철순 이사와 박세훈 이사 및 2024. 7. 18.자 맹동준 이사의 임기가 만료됨에 따라 관련 규정에 의거 그 후임을 선임하고자 하는 내용과 함께 이사의 임기는 「법인 정관」 제19조(임기)에 따라 4년으로 신철순 이사와 박세훈 이사의 후임 이사 임기는 2024. 6. 7. ~ 2028. 6. 6.이며, 맹동준 이사의 후임 이사 임기는 2024. 7. 19. ~ 2028. 7. 18.임을 부연 설명하다.

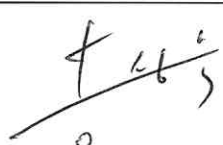
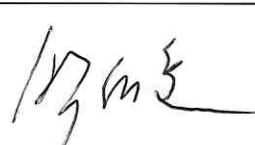
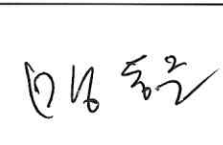
이사장 홍상욱 : 먼저 2024. 6. 6.자로 임기가 만료되는 신철순 이사님께서 이번 임기 끝으로 이사직을 내려놓겠다는 의사를 밝혔음. 신철순 이사님은 우리 법인 설립 이사로서 1980년 5월부터 44년간 물심양면으로 법인과 학교를 위해 헌신하셨으며, 또한 상산고등학교 기틀을 세우고 다지는데 누구보다 많은 노력을 기울이셨음. 그동안의 아낌없는 노고와 헌신에 대해 이 자리를 빌어 감사의 인사를 드리다.

신철순 이사님의 후임 추천에 앞서 이사직을 이임하시는 신철순 이사님에게 인사 말씀을 요청하다.

이 사 신철순 : 인사(제가 상산학원 이사로 재임한 지도 44년이 되어 가는데 좀 더 일찍 물러났어야 하지 않나 하는 생각을 해봅니다. 이사로 재임하는 동안 자랑스러웠고 행복했습니다. 이런 행복을 오랫동안 누릴 수 있게 해주신 홍성대 설립자님과 홍상욱 이사장님께 정말 감사드립니다. 그리고 상산고등학교가 많은 발전을 해왔는데 시대 변화에 맞춰 더욱더 새로운 모습으로 성장하여 우리 영원인 세계 속의 상산이 되기를 바랍니다. 설립자님을 비롯한 임원님들과 교직원들도 모두 건강하시고 행복하시기를 기원합니다. 감사합니다.)

이사장 홍상욱 : 한 가지 제안 요청을 드리면, 신철순 이사님은 설립 이사로서 그동안 법인과 학교 발전을 위해 많은 도움을 주신만큼 홍성대 설립자님처럼 이사회 의에 참여하셔서 좋은 의견을 주셨으면 한다는 의견을 제시하고 이사님들에게 동의를 요청하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

그럼 신철순 이사님의 후임으로 우리 법인의 건학 이념과 학교 발전에 기여해 주실 분이 있다면 추천해 줄 것과 우리 「법인 정관」 제29조(이사회 의결 제척사유) 제1호의 규정에 따라 임원선임에 있어 자신에 관한 사항에는 참

	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
간 서 명			

여할 수 없으므로 신철순 이사는 잠시 퇴실해 주실 것을 요청하다.(신철순 이사 퇴실하다)

이 사 맹동준 : 신임 이사로 현재 김앤장 법률사무소 소속 최기록 변호사를 추천하다. 최기록 변호사는 연세대학교를 법학과를 졸업하고, 제33회 사법시험에 합격하여 법률 관련 분야에서 많은 경력이 있는 분으로 우리 법인과 학교 발전에 큰 역할을 해주시리라 믿어 신임 이사로 선임하는 것이 좋겠다는 의견을 개진하면서 김연수 법인실장에게 최기록 변호사의 이력을 컴퓨터 화면에 띄워줄 것을 요청하다.

법인실장 김연수 : (최기록 변호사의 이력을 컴퓨터 화면에 띄우다)

이 사 김성길 : 맹동준 이사의 의견에 동의하다.

이 사 최병선 : 김성길 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

제4호 안건 ‘이사 선임(안)’ 중 신철순 이사 후임으로 최기록 변호사를 선임하는데 김성길 이사의 동의와 최병선 이사의 재청이 있었으며, 다른 의견이 없어 참석자 전원의 만장일치로 최기록 변호사를 선임하는 것으로 의결되었음을 선포하다.(의사봉 3타)

(신철순 이사를 입실하도록 하고, 이사장의 의결 내용을 설명하다)

이어서 박세훈 이사 후임 추천을 요청하다. 앞서 설명한 내용과 같이 우리 「법인 정관」 제29조(이사회 의결제척사유) 제1호의 규정에 따라 임원선임에 있어 자신에 관한 사항에는 참여할 수 없으므로 박세훈 이사는 잠시 퇴실해 주실 것을 요청하다.(박세훈 이사 퇴실하다)

이 사 신철순 : 박세훈 이사께서는 그동안 이사로서 임무를 충실히 잘 해주셨고, 학교 발전을 위해 많은 노력을 하고 계셔서 앞으로도 학교 발전에 크게 기여하리라 생각되어 박세훈 이사를 재선임하는 것이 좋겠다는 의견을 개진하다.

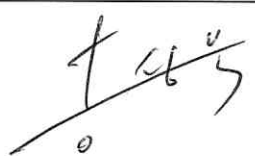


이 사 맹동준 : 신철순 이사의 의견에 동의하다.

이 사 임태형 : 맹동준 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

제4호 안건 ‘이사 선임(안)’ 중 박세훈 이사 후임은 박세훈 이사를 재선임하는데 맹동준 이사의 동의와 임태형 이사의 재청이 있었으며, 다른 의견이 없어 박세훈 이사를 재선임하는 것으로 참석자 전원의 만장일치로 의결되었음을 선포하다.(의사봉 3타)

(박세훈 이사를 입실하도록 하고, 이사장의 의결 내용 설명이 있는 후 박세

간 서 명	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
			

훈 이사의 간단한 수락 인사를 하다)

이어서 맹동준 이사 후임 추천을 요청하면서 관련 규정에 따라 맹동준 이사는 잠시 퇴실해 주실 것을 요청하다.(맹동준 이사 퇴실하다)

이 사 김성길 : 맹동준 이사께서는 지난 1년여 동안 이사로 재임하면서 공인회계사로서 법인 및 학교 회계 관련 업무 등에 많은 의견과 도움을 주셔서 앞으로도 우리 법인과 학교 발전에 큰 역할을 해주시리라 생각되어 맹동준 이사를 재선임하는 것이 좋겠다는 의견을 개진하다.

이 사 최병선 : 김성길 이사의 의견에 동의하다.

이 사 박세훈 : 최병선 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

제4호 안건 ‘이사 선임(안)’ 중 맹동준 이사 후임은 맹동준 이사를 재선임하는데 최병선 이사의 동의와 박세훈 이사의 재청이 있었으며, 다른 의견이 없어 맹동준 이사를 재선임하는 것으로 참석자 전원의 만장일치로 의결되었음을 선포하다.(의사봉 3타)

(맹동준 이사를 입실하도록 하고, 이사장의 의결 내용 설명이 있는 후 맹동준 이사의 간단한 수락 인사를 하다)

이어서 보고사항 2건에 대하여 손성호 교감과 김연수 행정실장에게 보고를 요청하다.

교감 손성호 : ‘2024학년도 계약제교원(기간제교사 및 강사) 임용 결과’에 대해 보고하다.

교감 손성호/행정실장 김연수 : ‘2023년 12월 전북교육청 종합감사 처분 및 조치 결과’에 대해 보고하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

그럼 회의록 간서명을 위한 대표 3인을 호선해 줄 것을 주문하다.

이 사 김성길 : 홍상욱 이사장과 박세훈, 맹동준 이사를 추천하다.



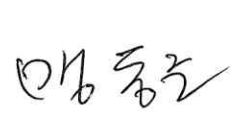
이 사 임태형 : 김성길 이사의 의견에 동의하다.

이 사 신철순 : 임태형 이사의 동의에 재청하다.

이사장 홍상욱 : 다른 의견 유무 확인하다.(이사 일동이 이의 없다고 대답하다)

다른 의견이 없어 위 3인이 간서명 대표로 선출되었음을 선포하고, 이사장이 회의 마무리 인사를 하다.(제315회 이사회 폐회를 선언하다(의사봉 3타))

작성자: 주무관 강정화

간 서 명	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
			

이사장 홍상욱 


이 사 신철순 

이 사 김성길 

이 사 전창후(불참)

이 사 최병선 

이 사 박세훈 

이 사 맹동준 

이 사 임태형 

감 사 박지원(불참)

감 사 김용권 

간 서 명	홍상욱 이사장	박세훈 이사	맹동준 이사
	