

第43回定時会員総会

報告事項(2)

第44期 事業計画及び収支予算の報告の件

〔 自 平成28年 9月 1日 〕
〔 至 平成29年 8月31日 〕

公益社団法人 日本監査役協会

目 次

I 第44期事業計画

第1 基本方針	83
第2 重点施策	83
第3 事業計画	84

II 第44期収支予算書

資金調達及び設備投資の見込みについて	89
【参考】第44期資金収支予算書	90

I 第44期 事業計画

第1 基本方針

- 1 企業統治改革の今後の方向を注視し、監査役等に関連する事項について適切且つタイムリーな提言を行うべく調査・研究を行う。
- 2 非業務執行役員としての社外取締役との役割分担及び連携の在り方について調査・研究を行う。
- 3 引き続き昨年の企業統治改革の各企業への影響の分析と提言を行う。
- 4 企業集団における監査の実効性等、監査の観点から今後重要となる課題を抽出し、検討を行う。
- 5 企業統治において監査役が果たしている役割・機能について国内外の理解を深めるとともに、投資家等との対話における監査役の在り方について研究を行う。

第2 重点施策

- 1 監査役制度に関する研究及び提言（公1事業）
 - ① 昨年の企業統治改革の各企業への影響分析を踏まえた将来の在り姿の提言
 - ② 学者・実務家による監査役制度等の基礎研究及び提言
- 2 研修活動の強化（公3事業）
 - ① 企業統治改革の今後の方向を踏まえた監査役等の実務に関連する研修内容の充実
 - ② 企業統治改革の今後の方向を踏まえた監査役等スタッフの実務に関連する監査役スタッフ向け研修内容の充実
 - ③ 中小規模会社監査役向け研修内容の充実
- 3 情報発信活動の強化（公2事業）
 - ① 企業統治において監査役が果たしている役割・機能・実務実態について国内外の理解を求める活動の強化
 - ② 国内外の関係諸団体（日本公認会計士協会、経団連、東証、その他海外関係団体等）との交流促進による監査役制度への理解活動の強化

第3 事業計画

1 監査制度に関する政府及び関係機関等への提言、執務指針・報告書等の編纂事業

(公益目的事業／公1事業)

事業の内容
1 監査制度に関する研究及び提言
(1) 各種委員会を通じた研究及び取組課題の達成
・会社法改正及びコーポレートガバナンス・コード実施後の監査役等の実務の在り方の研究
・監査役制度問題に関する研究報告の取りまとめ
・会計及び監査をめぐる国際動向の把握と対応
・企業集団の内部統制並びに監査及び監督に係る研究
(2) 監査役等に関連する今後の企業統治の在り方(社外取締役等との役割分担及び連携の在り方を含む)についての研究と提言
(3) 会計監査の在り方に関する研究及び提言
(4) 会計監査人との連携の強化
(5) 監査役スタッフ研究会報告書の活用強化
(6) 監査制度に関する情報センターとしての機能強化

2 監査制度に関する調査・情報収集・分析、情報提供事業

(公益目的事業／公2事業)

事業の内容
2-1 調査・情報収集活動
(1) 監査役監査及び監査委員会監査に資する情報収集
(2) 監査等委員会の監査等の職務に資する情報収集
(3) 会社法改正及びコーポレートガバナンス・コード実施後の監査役等の実務の変化についての調査
(4) 監査業務事例の収集
(5) 企業不祥事例の収集
(6) 不祥事未然防止のための監査の在り方の調査及び研究
(7) 内部統制システムに係る監査の在り方の調査及び研究
2-2 広報活動等
(1) 監査関連情報誌「月刊監査役」を通じた監査役・監査委員会・監査等委員会制度及び監査実務等に関する幅広い情報提供
(2) 委員会及び研究会等の成果物を広く一般に広報するための諸活動
(3) 国内外の関係諸団体やマスコミ関係者等との交流を通じた監査役・監査委員会・監査等委員会制度への理解促進活動

(4) 協会ホームページ等を通じた広報活動の拡充及び各種研修等の動画配信

3 監査役等に求められる機能と権限が発揮されるよう専門知識の習得を図る機会等の提供事業

(公益目的事業／公3事業)

事業の内容
3-1 研修会等の開催
(1) 監査役等の資質向上のための体系的な研修会、講演会及び解説会等の開催
・改正会社法及びコーポレートガバナンス・コードを踏まえた実務的な研修会等の充実
・監査等委員向け講演会等の開催
・非業務執行役員としての取締役及び監査役に関する取締役向け研修の提供
(2) 監査役スタッフの機能向上のための体系的な研修会等の開催
(3) 監査役全国会議及び監査役スタッフ全国会議の充実
(4) インターネットを通じた動画配信及びDVD上映等による研修会等の参加対象の拡大
3-2 中小規模会社監査に関する支援事業
(1) 中小規模会社監査業務支援の継続的推進
・改定「監査役監査基準の手引書（「監査役監査実施要領」を含む。）」及び「会計監査人非設置会社の監査役の会計監査マニュアル」等の普及
(2) 中小規模会社監査役等向け講演会等の内容の充実

4 監査制度・実務等に関する各種の相談・質問事項に対する助言・回答事業

(公益目的事業／公4事業)

事業の内容
4 監査制度・実務等に関する問合せへの対応事業
(1) 監査制度・実務等に関する電話、電子メール及び事務所訪問等による各種問合せに対する助言・回答等

5 監査実務部会等の監査役等相互の情報交換会の開催、会員対象の相談等事業

(その他事業（会員限定）／他1事業)

事業の内容
5 会員の監査活動支援
(1) 会員の情報交換・自己啓発の場の提供
・実務部会及び情報交換会（新任監査役情報交換会・会員情報交換会及び地区別情報交換会ほか）の活性化並びに情報提供の充実
・監査等委員向けの情報提供及び情報交換の場の提供

- | |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> (2) 会員からの相談対応 <ul style="list-style-type: none"> ・法律相談室、法的サポート相談室の活用促進 ・N e t 相談室の充実 (3) 役員人材バンクの充実 <ul style="list-style-type: none"> ・登録者への監査役等関連情報の提供の充実 |
|---|

6 法人管理

(法人管理)

事業の内容
6－1 内部管理体制の充実 <ul style="list-style-type: none"> (1) 会員総会、理事会、監事会、支部幹事会の円滑な運営 6－2 効率的な事務局運営 <ul style="list-style-type: none"> (1) 公益法人としてバランスの取れた事業運営 (2) 多様化する会員ニーズに対応するための効率的な事務局運営

以上