

# 第 89 回 監査役全国会議のご案内

## 主 題

### 企業不祥事防止に向けた監査役等の役割 — 高まる期待に応えるために —

#### □ セッションのポイント

##### 【講演】

日本有数の企業経営者から、その経営思想、コーポレートガバナンス向上への取り組み等についてご講演をいただきます。今回の会議では、塩野義製薬(株)代表取締役社長の手代木功氏にご登壇いただきます。

##### 【パネルディスカッション】

企業不祥事は後を絶たず、最近でも大きな不祥事が相次いでおり、不祥事防止・早期発見に向けた取り組みが以前にも増して注目を浴びています。このような状況のもと、不祥事防止・早期発見に監査役等としてどのような役割を果たしていくべきかについて改めて考察します。不祥事の未然防止や早期発見のために平時からどのような対応が考えられるか、経営陣の姿勢、社外役員との情報共有、再発防止などを議論していきます。

##### 【文化講演】

会議 2 日目には、各界の第一線で活躍されている方々から、分野に即した示唆に富むご講演をいただきます。今回の会議では、一般社団法人 2025 年日本国際博覧会協会 副事務総長の櫛真夏氏にご登壇いただきます。

##### 【シンポジウム分科会】

今回は、「内部通報制度の構築・運用と監査役等の関わり方」、「監査役等を巡る最近の制度改革への対応—KAM 等、開示制度の充実に関して—」、「中堅・中小規模会社における監査役等の事例報告—試行錯誤の監査等活動の取組—」をテーマとした 3 つの分科会を用意しております。詳細については、後掲の「シンポジウム分科会について」をご参照ください。

□ 開催日程 【A 会議】 2019 年 10 月 1 日 (火) ~ 2 日 (水)

【B 会議】 2019 年 10 月 3 日 (木) ~ 4 日 (金)

□ 会 場 ホテルニューオータニ大阪

【住所】大阪府大阪市中央区城見 1-4-1 【電話】06-6941-1111 (代表)

□ 参加費 1. 会員会社の方(会員以外の会員会社の方も含む)

【会議及び参加者交流会に参加】 1 名 / 32,800 円 (消費税含む) ※ア

【会議のみの参加】 1 名 / 27,800 円 (消費税含む) ※イ

2. 会員会社以外の方

【会議及び参加者交流会に参加】 1 名 / 58,500 円 (消費税含む) ※ア

【会議のみの参加】 1 名 / 53,500 円 (消費税含む) ※イ

※ア 1 日目・2 日目の会議・資料代、初日の参加者交流会代、2 日目の昼食代、消費税含む。

※イ 1 日目・2 日目の会議・資料代、2 日目の昼食代、消費税含む。

公益社団法人 日本監査役協会

Japan Audit & Supervisory Board Members Association

— 主 題 —

企業不祥事防止に向けた監査役等の役割  
— 高まる期待に応えるために —

□ プログラム

(敬称略)

1 日目	A会議 10月1日(火) ・ B会議 10月3日(木)
13:00~13:10	<b>開会挨拶</b> (公社)日本監査役協会会長 岡田 譲治
13:10~14:10	<b>講演 「持続的な企業価値創造とコーポレートガバナンス」</b> 〔講師〕 塩野義製薬(株)代表取締役社長 手代木 功
14:10~14:30	休憩
14:30~17:20 (途中休憩あり)	<b><u>パネルディスカッション</u></b> <b>「企業不祥事防止に向けた監査役等の役割</b> <b>— 高まる期待に応えるために —</b> 〔パネリスト〕 関西電力(株)常任監査役 八嶋 康博 前ヤマハ(株)独立社外取締役監査委員長 箱田 順哉 A 会議：住友商事(株)／味の素(株)／(株)りそなホールディングス 社外取締役 岩田 喜美枝 B 会議： ANA ホールディングス(株)／三井物産(株)／ (株)みずほフィナンシャルグループ 社外取締役 小林 いずみ 〔コーディネーター〕 田辺総合法律事務所 パートナー 弁護士／公認不正検査士 中西 和幸
17:20~18:00	休憩 (会場転換)
18:00~19:00	<b><u>参加者交流会</u></b> ※ご参加の皆様幅広くご挨拶、意見交換できる機会を設けております。 是非ご参加ください。

2 日 目	A 会 議 1 0 月 2 日 ( 水 ) ・ B 会 議 1 0 月 4 日 ( 金 )
10:00～11:30	<b><u>文化講演</u>「2025 年大阪・関西万博誘致と今後について」</b> 〔講 師〕 一般社団法人 2025 年日本国際博覧会協会 副事務総長 櫛 真夏
11:30～12:40	昼食・休憩
12:40～15:40  各分科会とも、 途中休憩あり	<b><u>シンポジウム分科会</u></b>  <u>(下記よりいずれか1つをご選択いただきます。)</u>  <b>第 1 分科会「内部通報制度の構築・運用と監査役等の関わり方」</b>  〔報告者〕 三菱商事(株)法務部 部長代行 小林 一郎 味の素(株)常勤監査役 富樫 洋一郎  〔司 会〕 国広総合法律事務所 パートナー弁護士 五味 祐子  <b>第 2 分科会「監査役等を巡る最近の制度改革への対応</b> <b>－KAM 等、開示制度の充実に関して－</b>  〔報告者〕 日本公認会計士協会 常務理事／EY 新日本有限責任監査法人 シニアパートナー 志村 さやか (株)日立製作所 取締役監査委員 中村 豊明  〔司 会〕 (公社) 日本監査役協会 専務理事 永田 雅仁  <b>第 3 分科会「中堅・中小規模会社における監査役等の事例報告</b> <b>－試行錯誤の監査等活動の取組－</b>  〔報告者〕 三菱UFJ 国際投信(株) 常勤監査役 木村 健 (株)LITALICO 取締役常勤監査等委員 宗司 ゆかり  〔司 会〕 (株)クリハラント 常勤監査役 平野 善昭

## □ シンポジウム分科会について

### ● 第1分科会「内部通報制度の構築・運用と監査役等の関わり方」

平成28年の「公益通報者保護法を踏まえた内部通報制度の整備・運用に関する民間事業者向けガイドライン」の改正、平成30年の「内部通報制度に関する認証制度」の導入、またコーポレートガバナンス・コードにおいても内部通報の整備が求められ、各社においてもここ数年で内部通報制度の整備に関する意識が高まっているものと考えられます。そこで、これら最近のガイドライン等の解説とともに、実態面として、内部通報窓口で監査役等が入ることの意義、監査役等への報告体制、その他監査役等の関わり方なども踏まえ、内部通報の実情、課題とあるべき姿についてディスカッションを行います。

### ● 第2分科会「監査役等を巡る最近の制度改革への対応 —KAM等、開示制度の充実に関して—」

監査上の主要な検討事項（いわゆる Key Audit Matters : KAM）の監査人の監査報告書への記載が令和3年3月期決算から多くの上場企業を対象に義務化されます。また、有価証券報告書等に「監査役及び監査役会の活動状況」を記載することが令和2年3月31日以後に終了する事業年度から義務づけられます。これらは、株主や投資家に対する開示の充実を狙ったものですが、義務化を待たずして早期適用を実施する企業も出てきています。これら開示の充実のための施策に関して、今後の実務における対応につき公認会計士協会の方も交えディスカッションを行います。

### ● 第3分科会「中堅・中小規模会社における監査役等の事例報告 —試行錯誤の監査等活動の取組—」

中堅・中小規模の会社における監査役等が置かれている状況は各社各様ですが、監査役等スタッフや内部監査部門の体制が整っていない環境の下で日々の業務を進めている監査役等も多く、「何を、どこまで、どのように行ったらよいかわからない」という声も少なくありません。ますます監査役等の役割が期待される昨今、監査役等の悩みは増えているように思えます。そこで、当分科会は、中堅・中小規模会社の監査役等をパネリストとして、監査等実務における様々な取組について、監査役と監査等委員の実務の違いや、試行錯誤していること、日々の悩みなども含めて、報告、ディスカッションを行います。

#### 監査役全国会議プロジェクト委員会委員（順不同・敬称略）

委員長	藤井秀則	東海旅客鉄道(株)
	津田進世	(株)ウェルクス
	星野茂夫	東日本旅客鉄道(株) (令和元年6月まで)
	井手明子	日本電信電話(株)
	近藤喜一郎	オムロン(株)
	真山伸一	(株)松屋
	永田雅仁	(公社)日本監査役協会

## 〔講師略歴〕 ※敬称略

### 手代木 功 (てしろぎ・いさお)

1959年12月、宮城県仙台市に生まれる。1982年、東京大学薬学部卒業後、塩野義製薬入社。1987年および1994年から計7年間米国勤務。1999年より秘書室長、経営企画部長等を歴任。2002年6月取締役就任。医薬研究開発本部長就任後、4本部（研究・開発・製造・営業）管掌を経て、2008年4月に代表取締役社長就任、現在に至る。2000年に東京大学薬学博士号取得。主な社外活動として、大阪商工会議所副会長、日本製薬工業協会会長および副会長を歴任。2016年6月に国際製薬団体連合会副会長、2018年5月に日本製薬団体連合会会長に就任し、現在に至る。

### 八嶋 康博 (やしま・やすひろ)

1977年京都大学法学部卒業。関西電力㈱入社。企画部、事業開発部、秘書部、燃料部などを経て2002年企画室企画部長。2006年燃料室長、2008年執行役員燃料室長。2009年執行役員地域共生・広報室長。2011年常務取締役、2013年取締役常務執行役員、2016年取締役副社長執行役員、2017年常任監査役に就任。現在に至る。

### 箱田 順哉 (はこだ・じゅんや)

一般社団法人実践コーポレートガバナンス研究会理事・公認会計士。元プライスウォーターハウスクーパース パートナー／あらた監査法人代表社員。現在は社外取締役・社外監査役等に従事。著書等：『社外取締役・監査役の実務』（共著 同文館出版）、『持株会社の実務』（共著 東洋経済新報社）、『企業グループの内部監査』（単著 同文館出版）、『COSO内部統制 - 統合的フレームワーク』（共同監訳 日本公認会計士協会）等。

### 岩田 喜美枝 (いわた・きみえ)

1947年生まれ。東京大学教養学部卒。1971年労働省に入省。2003年厚生労働省雇用均等・児童家庭局長を最後に退官。2003年㈱資生堂入社、2008年代表取締役副社長。内閣府男女共同参画会議議員、公益財団法人21世紀職業財団会長、日本航空㈱社外取締役、キリンホールディングス㈱社外監査役・社外取締役を歴任。現在は、3社の社外取締役の他、東京都監査委員、東京大学・新潟大学の経営協議会委員、津田塾大学理事等。

### 小林 いずみ (こばやし・いずみ)

大学卒業後化学メーカーに勤務。1985年からメリルリンチグループにてデリバティブ市場業務に従事。2001年、メリルリンチ日本証券(株)代表取締役社長就任。2008年～2013年、世界銀行グループ・多数国間投資機関(MIGA)長官。以降国内外法人の社外取締役、アドバイザー等を主に活動。2002年～2008年大阪証券取引所社外取締役、2007年～2009年、2015年～2019年4月(公)経済同友会副代表幹事。

### 中西 和幸 (なかにし・かずゆき)

元㈱レナウン社外取締役、元オーデリック㈱社外監査役、現グローバル・リンク・マネジメント社外取締役監査等委員等。元第一東京弁護士会会社法研究部会部会長。著書等：『第4版 役員報酬をめぐる法務・会計・税務』（清文社・共編著）、【連載】公認不正検査士の不正調査手法（会計・監査ジャーナル2019年3～7月号）、『社外取締役ガイドラインの解説（第2版）』（商事法務・共著）、『新版 架空循環取引 法務・会計・税務の実務対応』（清文社・共著）等。

### 櫛 真夏 (いちのき・まなつ)

1983年4月関西電力㈱入社。同社立地環境本部パリ事務所駐在、企画部長、能力開発センター所長、広報室長、執行役員滋賀支社長などを歴任。2017年5月「公益社団法人 関西経済連合会」常務理事、「2025日本万国博覧会誘致委員会」事務総長を兼務。2019年5月より「一般社団法人 2025年日本国際博覧会協会」副事務総長（現任）。

### 小林 一郎 (こばやし・いちろう)

1994年東京大学法学部卒、同年三菱商事入社。法務部生活産業チームリーダー、コンプライアンス総括室長等を経て、現在法務部部長代行。東京大学法科大学院非常勤講師。主な著作として、『日本の契約実務と契約法—関係的契約とドラフティング・コストの考察から』NBL930～935号(2010年)、『米国契約法における帰責性(fault)の役割』NBL1062号(2015年)、『ポスト関係的契約論 — バリュチェーン統治が生む契約実務の進化』国際取引の現代的課題と法所収(2018年)等多数。

### 富樫 洋一郎（とがし・よういちろう）

1978年 東京大学農学部卒業、味の素(株)入社。国内営業、労働組合専従役員等を経て、2003年海外食品・アミノ酸カンパニー飼料部長、2007年執行役員、2011年取締役常務執行役員、タイ味の素社取締役社長、2013年味の素アニマル・ニュートリション・グループ(株)取締役社長、2016年味の素(株)常勤監査役（現職）。

### 五味 祐子（ごみ・ゆうこ）

国広総合法律事務所、弁護士（パートナー）。1994年上智大学法学部卒業、1999年弁護士登録。取扱分野は、会社法／コーポレートガバナンス、リスク管理体制（内部統制システム、コンプライアンス体制、内部通報制度）の構築運用、不祥事発生時の危機管理、ハラスメント対応など。消費者庁の内部通報制度に関する認証制度検討会の委員を務めた。現在、内閣府法令遵守対応室法令参与、上場会社の社外監査役・社外取締役監査等委員を務める。

主要著書に、『コンプライアンスのための内部通報制度』（共著、日本経済新聞社、2006年）『海外贈収賄防止コンプライアンスプログラムの作り方』（共著、レクシスネクシス・ジャパン、2015年）。講演多数。

### 志村 さやか（しむら・さやか）

1984年慶應義塾大学商学部卒業、1989年4月公認会計士登録、1985年10月太田昭和監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）入社、1991年8月～1994年12月EYロサンゼルス事務所駐在、2000年5月パートナー、2006年5月シニアパートナー（現任）、2011年8月評議員、2016年7月日本公認会計士協会常務理事（現任）。

### 中村 豊明（なかむら・とよあき）

1975年慶應義塾大学経済学部卒業。同年(株)日立製作所入社、2006年財務一部長、2007年代表執行役執行役員専務、2012年代表執行役執行役員副社長等を経て、2016年取締役監査委員、現在に至る。日立グループにおいて、経理・財務等の業務や経営に携わり、事業構造改革やセグメント別業績管理、ガバナンス体制の構築を進めてきた。また、日本監査役協会副会長兼会計委員長を務めている。

### 永田 雅仁（ながた・まさひと）

1979年東京大学法学部卒業。同年三井物産(株)入社。アジア・大洋州地域本部法務部長兼CCOを経て、2011年日本監査役協会に所属。2012年常勤理事、2014年専務理事兼事務局長に就任、現在に至る。

### 木村 健（きむら・たけし）

1962年生まれ。1985年三菱信託銀行（現三菱UFJ信託銀行）入社。リテール・法人営業、市場運用、経営企画、経営管理業務に従事し、以後信用リスク統括部長、コンプライアンス統括部長、審査部長、2013年執行役員。2015年菱信ディーシーカード(株)取締役社長。2016年三菱UFJ国際投信(株)社外常勤監査役に就任、現在に至る。日本監査役協会異業種交流第1部会第1グループ所属。

### 宗司 ゆかり（そうし・ゆかり）

大手石油エネルギー会社や通信販売会社、介護事業会社などで、広報や内部統制構築を担当。2010年(株)LITALICOに入社。就労移行支援事業所や経営企画室を経て、2012年内部監査室室長、2013年常勤監査役に就任。2016年マザーズ上場、2017年東証一部市場変更を常勤監査役として対応。2017年取締役常勤監査等委員に就任、現在に至る。日本監査役協会理事、監査等委員会実務研究会委員。

### 平野 善昭（ひらの・よしあき）

1980年東京大学法学部卒業。同年会計検査院入庁。国等の会計検査に携わり、特別検査課長、総務課長、官房審議官、第4局長、第5局長等を経て、2015年退職。2016年(株)クリハラント常勤監査役に就任、現在に至る。防衛施設学会監事、日本監査役協会異業種交流第1部会第1グループ幹事。

著書に『会計検査からみた行政の課題』（全国会計職員協会 2016年）、『知っておきたい会計検査のしくみ(1)～(15)』（建設物価調査会月刊「会計検査資料」2017年4月号～2018年6月号）等

## □ 参加申込要領

※ 各日程・分科会とも、会場の都合上、定員があります。申込みは「先着順」にてお受けし、定員に達し次第、締め切らせていただきます。申込みは9月27日（金）まで受付いたします。

### ◆ 申込方法

#### ① 会員の方

- ご自身の「会員専用マイページ」にサインインしていただき、「セミナー」→「全国会議」ページ内の「第89回監査役全国会議」よりお手続きください。
- 申込後、「受講票」を印刷していただき、会議当日、会場受付にご提出ください。

#### ② 会員以外の方（会員会社で登録会員以外の方、会員会社以外の方）

- 当協会 HP の「セミナー」→「全国会議」ページ内の「第89回監査役全国会議」よりお手続きください。
- 申込受領後、登録されたメールアドレス宛てにお送りします確認メールが受講票となります。会社名、氏名、受講番号が明示されるように印刷の上、会議当日、会場受付にご提出ください。
- 会員会社で登録会員以外の方は、登録会員の方の「会員専用マイページ」にサインインして申込みいただくことも可能です。

### ◆ 申込内容の変更方法（申込取消、分科会の変更等）

9月19日（木）まで変更が可能です。9月19日（木）までに会議参加を取消された場合は、参加費用は発生いたしません。9月20日（金）以降の取消につきましては、すでに申込み済みの参加費用全額をご請求申し上げますので予めご了承ください。

#### ① 「会員専用マイページ」にサインインして申込みされた方（会員の方等）

- ご自身の「会員専用マイページ」よりお手続きいただけます。ご自身のマイページにより、「セミナー」→「全国会議」→「ご自身の参加申込全国会議」の中から、「第89回監査役全国会議」をクリックしていただくと「受講申込情報」画面に入りますので、画面からお手続き下さい。

#### ② 「会員専用マイページ」にサインインせずに申込みされた方（会員会社以外の方等）

- 申込後受信されます確認メールに記載されています指定 URL をクリックしていただき、専用フォームより変更内容をご連絡ください。変更後でも、受講票の再発行はいたしませんので、申込受領後の受講票（確認メール本文）をそのままご持参ください。

なお、参加日程の変更（A会議からB会議への変更等）の場合は、上記の要領でいったん取消手続きをいただいた後、改めてご参加予定の日程で申込手続きをお願いいたします。

### ◆ 参加費のご請求

#### ① 会員会社の方（会員会社で登録会員以外の方を含む）

- 全国会議終了後、10月中旬頃に本会議のみの請求書を発行いたします。「会員専用マイページ」にサインインして申込みされた方は、貴社の議決権行使者（当協会に代表として登録されている監査役等）宛に、会社ごとに一括して請求書をお送りします。別の請求先をご入力いただいた方、また「会員マイページ」にサインインせずに申込みをされた方は、「請求先」にご入力いただいた宛先に、申込者のみの請求書をお送りします。

#### ② 会員会社以外の方

- 申込受領後お送りします確認メールに記載の指定口座に、開催の3日前（土・日・祝を除く）までにお振込み下さい。

※ 申込みは9月27日（金）まで受付いたしますが、9月17日（火）以降に申込みいただいた方につきましては、会議の参加者名簿に会社名、氏名等が掲載されませんので、予めご了承ください。

【監査役全国会議に関するお問い合わせは下記へお願いいたします】

公益社団法人 日本監査役協会 本部事務局

〒100-0005 東京都千代田区丸の内1-9-1 丸の内中央ビル13階

電話 03-5219-6125 ホームページアドレス <http://www.kansa.or.jp>