

附表 1

年間時系列監査活動一覽

<N年> 6月(総会后)	7月	8月	9月	10月	11月	12月	<N+1年> 1月	2月	3月	4月	5月	6月(総会前)
-----------------	----	----	----	-----	-----	-----	--------------	----	----	----	----	---------

年間監査活動の概要

監査役会の時期・主要議題	全監査役	<ul style="list-style-type: none"> 議長(招集者)選定 常勤監査役の選定・解職 特定監査役の選定、特別取締役会出席監査役の互選 監査役の報酬等協議 監査方針・計画 監査業務分担審議 監査環境整備事項審議 監査費用予算等審議 他 会計監査人報酬決定の同意審議 										
監査活動の主要項目	全監査役	<p>《株主総会》</p> <p>総会終了後監査実施</p> <p>監査調査中間整理</p> <p>監査調査最終整理</p> <p>《株主総会》</p> <p>監査役監査報告書</p> <p>監査役会監査報告書</p> <p>中間決算監査実施</p> <p>期末決算監査事前準備</p> <p>監査調査</p> <p>取締役会報告</p> <p>監査計画</p> <p>監査実行計画</p> <p>会計監査人監査報告書受領</p> <p>監査役選任提案受領</p> <p>会計監査人監査報告書</p> <p>取締役会報告</p> <p>監査計画策定</p> <p>実地棚卸立会</p> <p>期末監査立会</p> <p>会計監査人中間監査立会</p> <p>総会前・当日監査実施</p> <p>取締役会報告</p>										
監査役連絡会(含む監査役員7)	常勤監査役											

<N年> 6月（総会后）	7月	8月	9月	10月	11月	12月	<N+1年> 1月	2月	3月	4月	5月	6月（総会前）
-----------------	----	----	----	-----	-----	-----	--------------	----	----	----	----	---------

・ 監査の実施

1. 重要会議への出席・意見陳述

取締役会	全監査役	(監査計画)										(決算取締役会)	(監査報告)
その他重要会議	常勤監査役												

資料は原則事前受領。重要案件については、業務監査の一環として、必要の都度、事前報告聴取を実施。
 その他重要会議の議論内容については、終了後、出席監査役から、その他の監査役へ説明。重要事項については、監査役会等にて意見交換。

2. 代表取締役との会合

定例意見交換	全監査役	監査計画・経営方針 内部統制システム・監査環境整備 他	経営課題（中間決算）・監査実施状況 他	経営課題（期末決算・内部統制システム ・監査環境整備）・監査実施状況 他	監査報告・監査役選任提案受領 他
社長等への監査意見提示	常勤監査役	監査計画 他	監査実施状況 他		監査結果 他

*なお、社長等とは、必要の都度、個別に意見交換を実施。

3. 日常監査・内部統制システム監査（常勤監査役が基本、非常勤監査役等も適宜参照）

本社部門監査 〔 ・取締役職務執行の監査・報告聴取 ・書類閲覧・一般的でない取引監査 他 〕	←												→
国内拠点実地調査	←												→
海外拠点実地調査	←												→
内部統制システム監査	←	(取締役会決議内容確認)										(期末整理)	→
監査調書の作成・監査内容等の報告・説明	←					(中間整理)						(期末整理)	→

<N年> 6月（総会后）	7月	8月	9月	10月	11月	12月	<N+1年> 1月	2月	3月	4月	5月	6月（総会前）
-----------------	----	----	----	-----	-----	-----	--------------	----	----	----	----	---------

・会計監査人との関係

会計監査人との会合	全監査役		会計監査人職務遂行の適正性確保体制確認 監査役会監査計画説明 会計監査人監査計画説明聴取 他 第1四半期監査説明聴取			中間決算監査実施報告・説明聴取 監査実施状況意見交換 他 第3四半期監査説明聴取				監査報告書受領・説明聴取 他
会計監査人監査への同行・立会	常勤監査役			中間監査立会				実地棚卸立会	期末監査立会	

・内部監査部門等との関係

監査意見の提示	常勤監査役		監査計画			監査実施状況				監査結果
〔内部統制システムの状況聴取〕	常勤監査役									
〔顧問弁護士との対話〕	常勤監査役									

・グループ会社等監査役との関係

監査状況聴取等調査	常勤監査役				主要子会社等中間調査 ←→			主要子会社等期末調査 ←→	
国内外拠点視察	常勤監査役		←		視察（主要会社以外も対象）		→		
グループ監査役連絡会	常勤監査役		監査結果・計画情報共有化 他			監査実施状況 他			

・その他

〔会社法改正等への対応〕	常勤監査役									
〔日本監査役協会関連 他 （監査役全国会議）〕	常勤監査役									