

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)
------------------	----	----	----	-----	-----	-----	--------------	----	----	----	----	----------

I. 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"> <li>議長(招集者)選定</li> <li>常勤監査役の選定・解職</li> <li>特定監査役の選定、特別取締役会出席監査役の互選</li> <li>監査役の報酬等協議</li> <li>監査方針・計画</li> <li>監査業務分担審議</li> <li>監査環境整備事項審議</li> <li>監査費用予算等審議 他</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>期中監査活動の報告 他</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>期中監査報告・審議</li> <li>会計監査人監査の相当性審議 他</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>総会関係日程適法性審議</li> <li>期末監査計画審議</li> <li>期中監査活動の報告 他</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>監査調査・期末監査報告・審議</li> <li>監査報告書作成・提出</li> <li>監査役選任議案・同意書審議</li> <li>会計監査人選任審議 他</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>総会関連報告・審議 他</li> </ul>
監査活動の主要項目	全監査役	<p>《株主総会》</p> <p>↓</p> <p>総会終了後監査実施</p>		<p>←→</p> <p>中間決算監査実施</p>		<p>←→</p> <p>監査調査中間整理</p>		<p>←→</p> <p>監査調査最終整理</p>		<p>↓</p> <p>監査調査</p> <p>↓</p> <p>監査役監査報告書</p> <p>監査役会監査報告書</p>		<p>《株主総会》</p> <p>↓</p> <p>総会前・当日監査実施</p>
		<p>取締役会報告</p> <p>↓</p> <p>監査計画</p> <p>←→</p> <p>監査実行計画</p>		<p>←→</p> <p>会計監査人中間監査立会</p>		<p>←→</p> <p>実地棚卸立会</p>		<p>←→</p> <p>期末監査立会</p>		<p>←→</p> <p>期末決算監査事前準備</p>		<p>取締役会報告</p> <p>←→</p> <p>会計監査人監査報告書受領</p> <p>↓</p> <p>会計監査人監査報告書</p>
		<p>←→</p> <p>監査計画策定</p>								<p>←→</p> <p>監査役選任提案受領</p>		
監査役連絡会(含む監査役及び)	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）
-----------------	----	----	----	-----	-----	-----	--------------	----	----	----	----	---------

Ⅲ. 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	

Ⅳ. 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									○		

Ⅴ. 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					

Ⅵ. 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					○					○	