

第98回スタディグループ分科会(第3回監査基礎講座共同開催)結果報告

運営委員長 田島 洋

(文責:平野)

1. 開催日時 2022年9月7日(水) 14:00～17:00
2. 開催場所 文京シビックセンター5F 区民会議室A(Zoomオンラインとの併用)
3. テーマ 「初めての監査役」～私はこれから始めた～
4. 発表者
 - コーディネーター 市川加代子氏 弁護士
 - リーダー 田島 洋氏 王子エンジニアリング(株) 常勤監査役(SG分科会委員長)
 - メンバー 室 雅章氏 (株)ピカパカ 常勤監査役
 - 香村章夫氏 (株)牧野フライス製作所 常勤監査役
 - 大塚博文氏 ビジネスエンジニアリング(株) 取締役常勤監査等委員
 - 南波裕樹氏 大成設備(株) 常勤監査役
 - 司会 木内有子氏 (株)リアルゲイト 監査役(監査基礎講座運営委員)
5. 出席者 42名(会場リアル参加15名、Zoomオンライン参加27名)
6. 事前配布資料
 - ・当日のスケジュール
 - ・SG分科会の活動紹介資料(SG分科会について、2022年度の7テーマ、ワーキンググループの活動イメージ)
7. 発表と質疑の内容
 - 1) 全体の進行を木内氏が担当、メンバーによる発表のところは市川氏がコーディネーターで進行。
室氏、香村氏、大塚氏の順で発表、休憩をはさんで市川氏、南波氏が発表をした。
 - 2) 主な発表内容
 - ① 自己紹介、監査役就任の経緯
 - ② 会社の概要、機関設計
 - ③ 監査役就任時の状況
 - ④ 監査役になって何を考え、まず何をしたか。
 - ⑤ 困ったこと、わからなかったこと、悩んだこと。
 - ⑥ 1年間に取り組んだこと、特に力を入れたこと。
 - ⑦ 計画と実際の活動成果。十分やり切れたかどうか、自己評価。
 - ⑧ 1年間を振り返り、今後への課題 など
 - 3) 質疑、感想
 - ・取締役との定期的な意見交換会、親会社社長との意見交換会の事例について
 - ・期末監査準備のためのフローチャート作成の事例について
 - ・子会社監査役と親会社監査役との関係、親会社からのサポートについて
 - ・監査役としての1年間の活動実績を自己評価、今後に生かしていく取り組みについて

(金馬副会長より激励とアドバイス)

- ・監査懇話会では、4つの職務確認書(取締役職務執行確認書、監査役職務確認書、企業集団内部統制に関する監査役職務確認書、監査等委員(会)職務確認書)」を用意しているので、自分の会社に適宜合わせて活用して欲しい。
- ・SG分科会のほかに、監査実務研究会、監査技術ゼミなどの活動にも積極的に参加されるとともに、3つの自主勉強会(非上場・オーナー系企業、IPO準備、海外子会社)もあるので関心のある方は参加して欲しい。

8. SG分科会の活動について、田島委員長より説明

- ・SG分科会についての紹介とワーキンググループ(WG)の活動のイメージを説明。活動を通じて自己研鑽、監査品質の向上に役立てるとともに、多種多様な企業の監査役と交流することにより視野を広めることができる。また懇親会で親睦を深め、人脈を広げることができるという点を訴え、来年度の積極的参加を呼び掛けた。
- ・今年度の7つのテーマを紹介。途中からでもWGに参加したい方は田島委員長まで。

以上