

# 一般社団法人 監査懇話会 ご紹介

2023年度下期2

# 1. 監査懇話会概要

- 1-1. 監査懇話会の特徴
- 1-2. 沿革
- 1-3. 会員・会友内訳(2023年9月)
- 1-4. 会員所属企業分析(2023年9月)
- 1-5. 組織

# 1-1. 監査懇話会の特徴

70年近くの歴史を誇る監査役等の団体です。

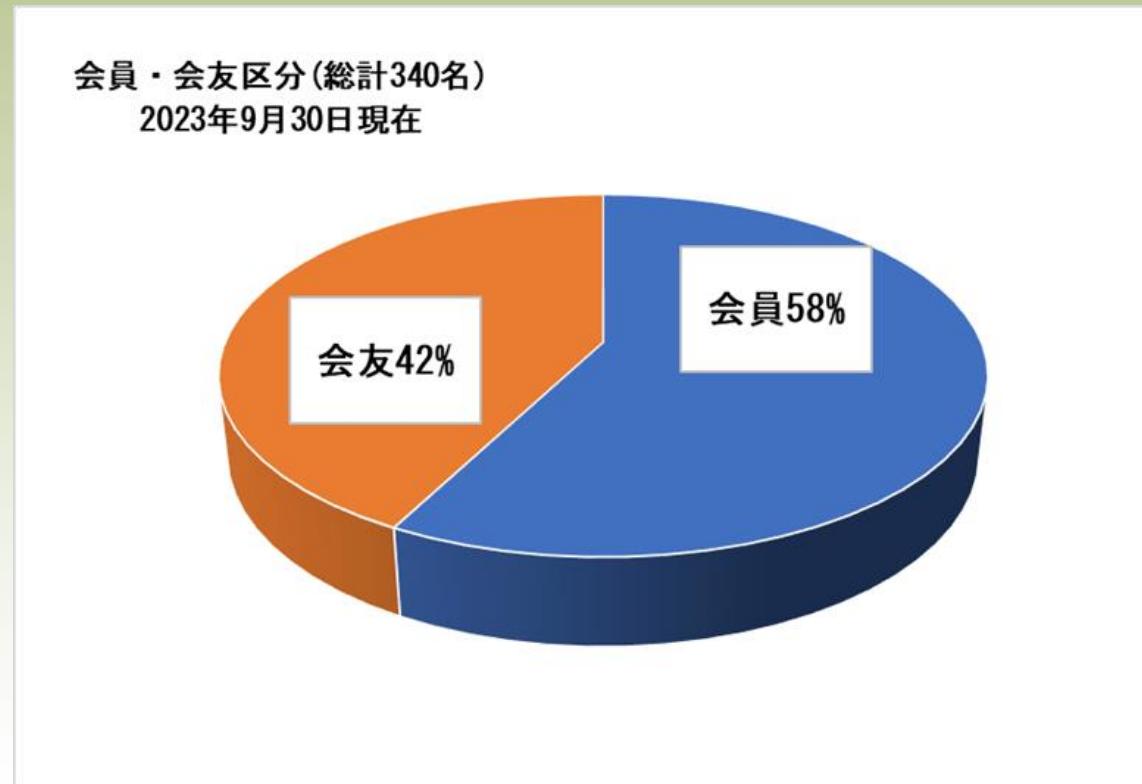
- ◆ 現役の監査役等(監査役、取締役監査等委員、取締役監査委員、監事二会員)と、その経験者(二会友)により構成されています。
- ◆ 組織の中でその責任と役割の重要性が注目される監査役等が、知識とエネルギーを補給し、交流を図る“母港”を目指して活動しています。
- ◆ 監査役等の実務に根差した“悩みごと・心配事の相談・解決”と相互研鑽の場を提供します。
- ◆ 会員・会友は、原則として全ての行事に無料で参加いただけます。
- ◆ 活動は、事務局業務を除いて全て 無報酬のボランティアによって企画・推進されています。

## 1-2. 沿革

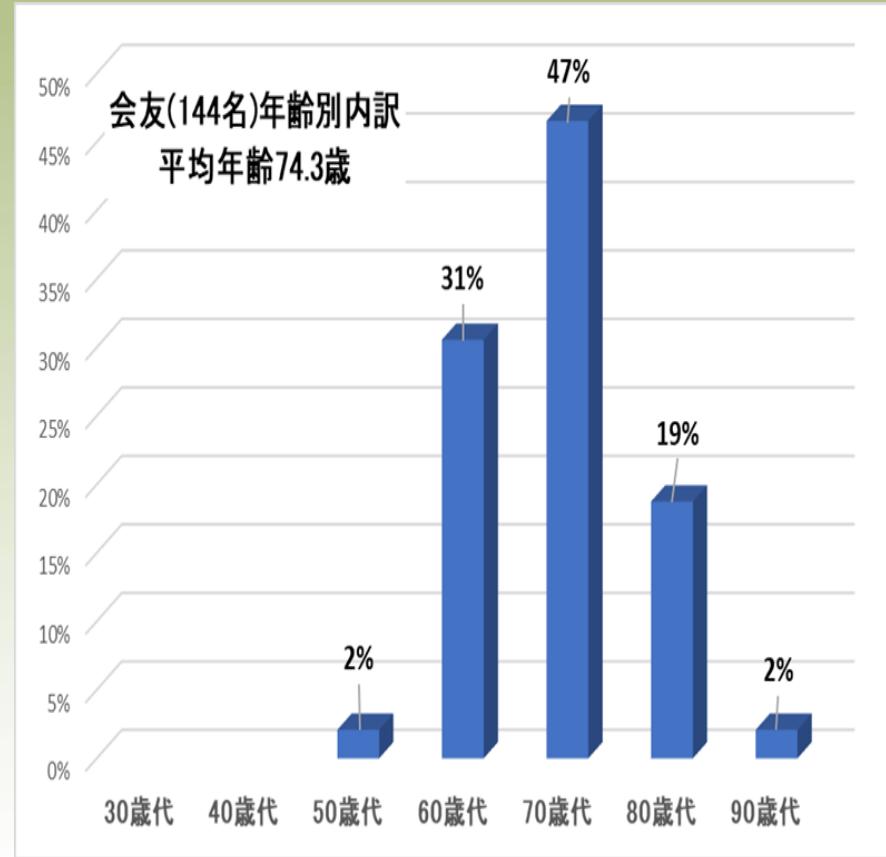
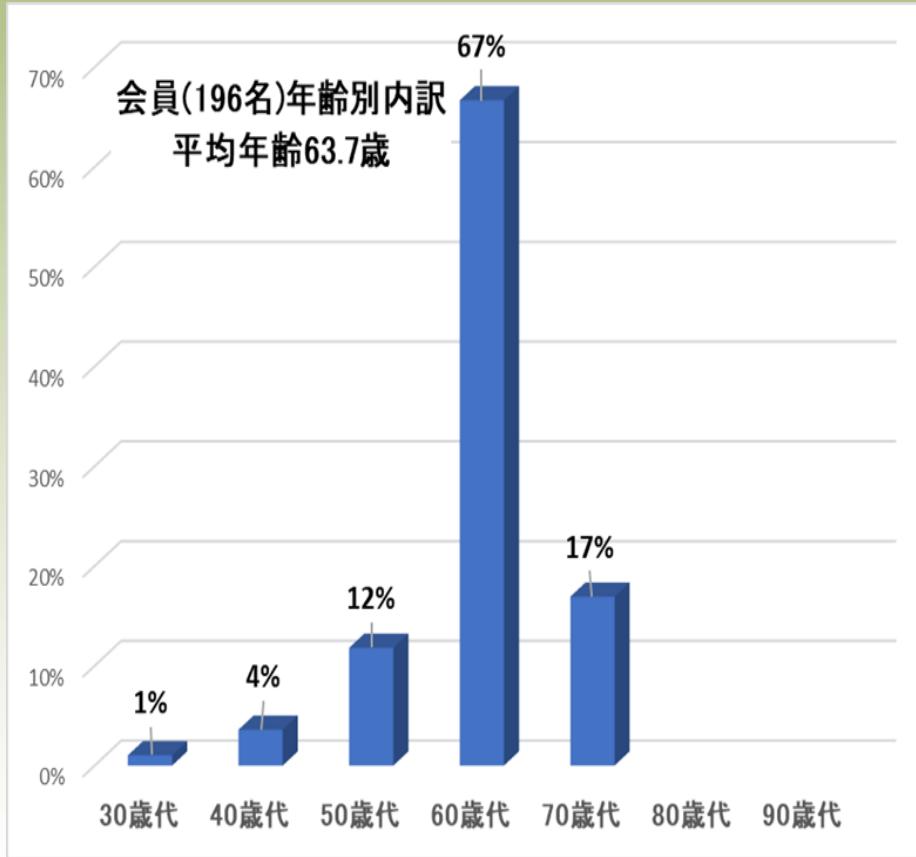
1954年 11月	(社)企業経営協会会長・金子佐一郎氏(十 条製紙副社長)が発起人となり設立
1956年 2月	監査役を任意機関とする大蔵省法案を、当 会の主張により廃案に
1957年 11月	会友制度創設(監査役等経験者を活動に迎え 入れ)
1974年 11月	当会設立20周年  *5月に(社)日本監査役協会設立
2004年 10月	「有限責任中間法人」に改組
2008年 12月	「一般社団法人」に移行
2014年 11月	当会設立60周年
2023年 9月	会員196名、会友144名

## 1-3. 会員・会友内訳

会員・会友区分(総計340名)2023年9月30日現在

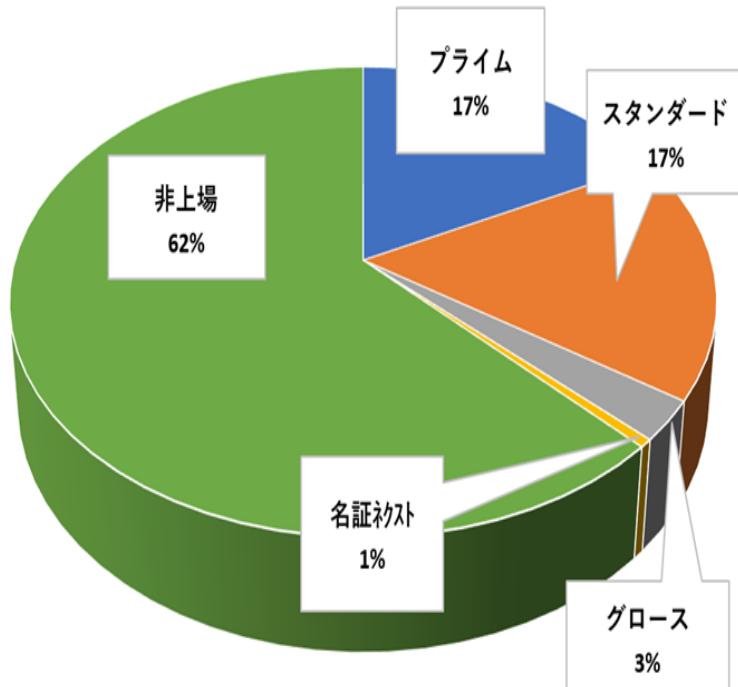


# 1-3. 会員・会友年齢別内訳 (2023年9月)

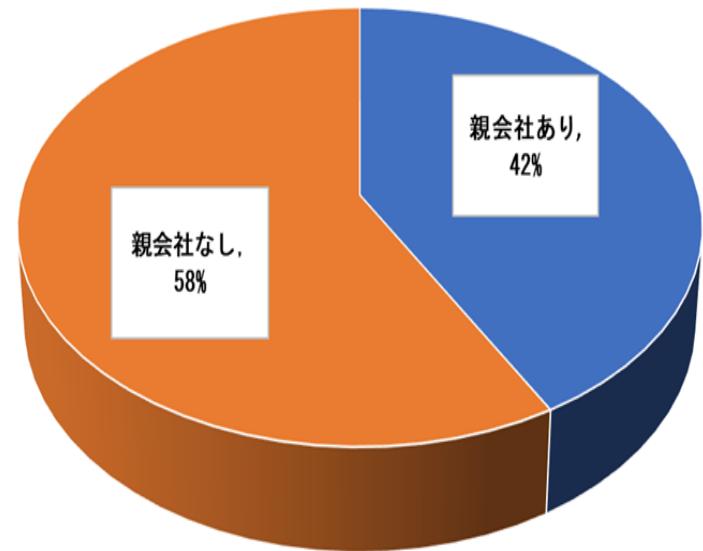


# 1-3. 会員所属企業分析-1(2023年9月)

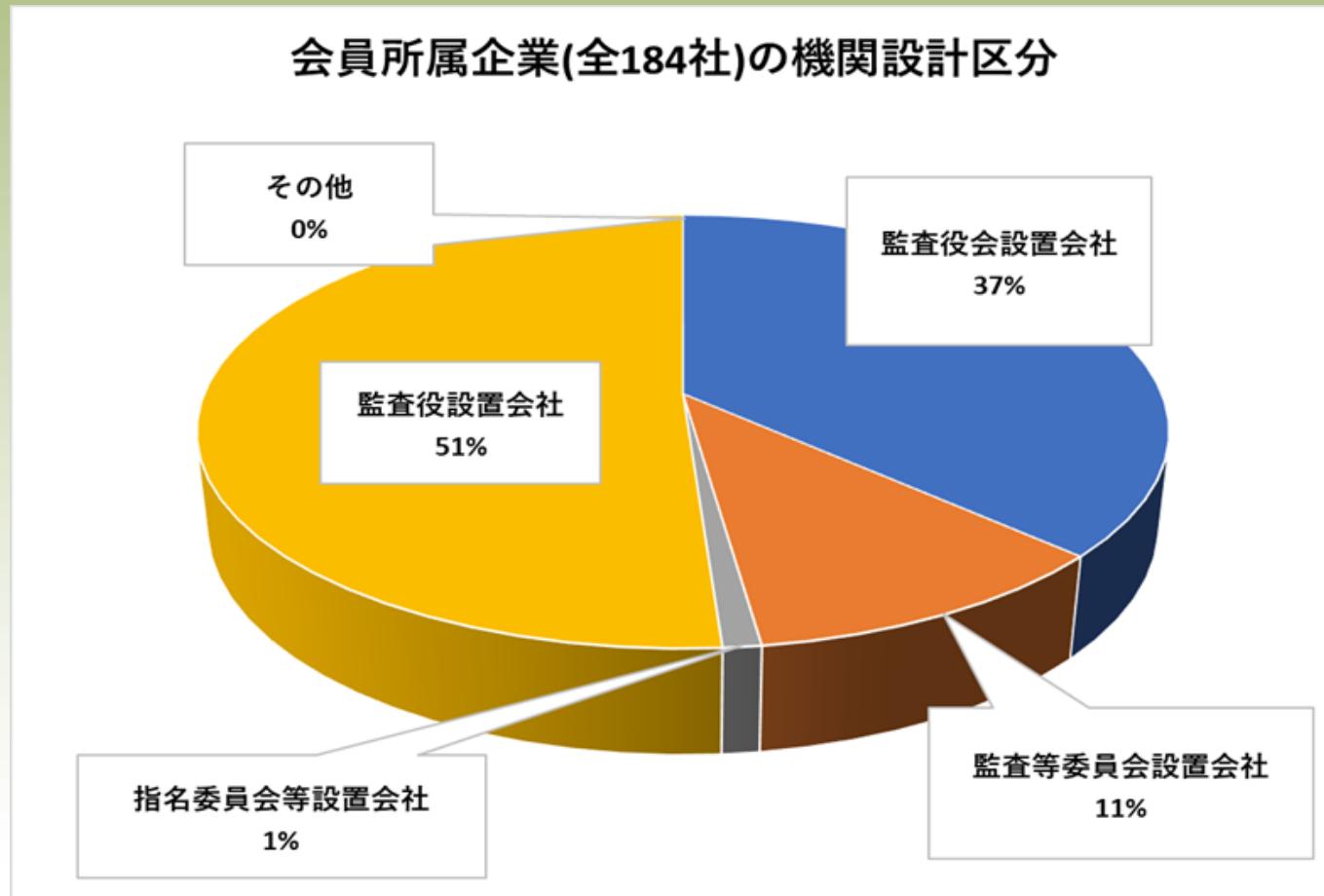
会員所属企業(全184社)の上場区分



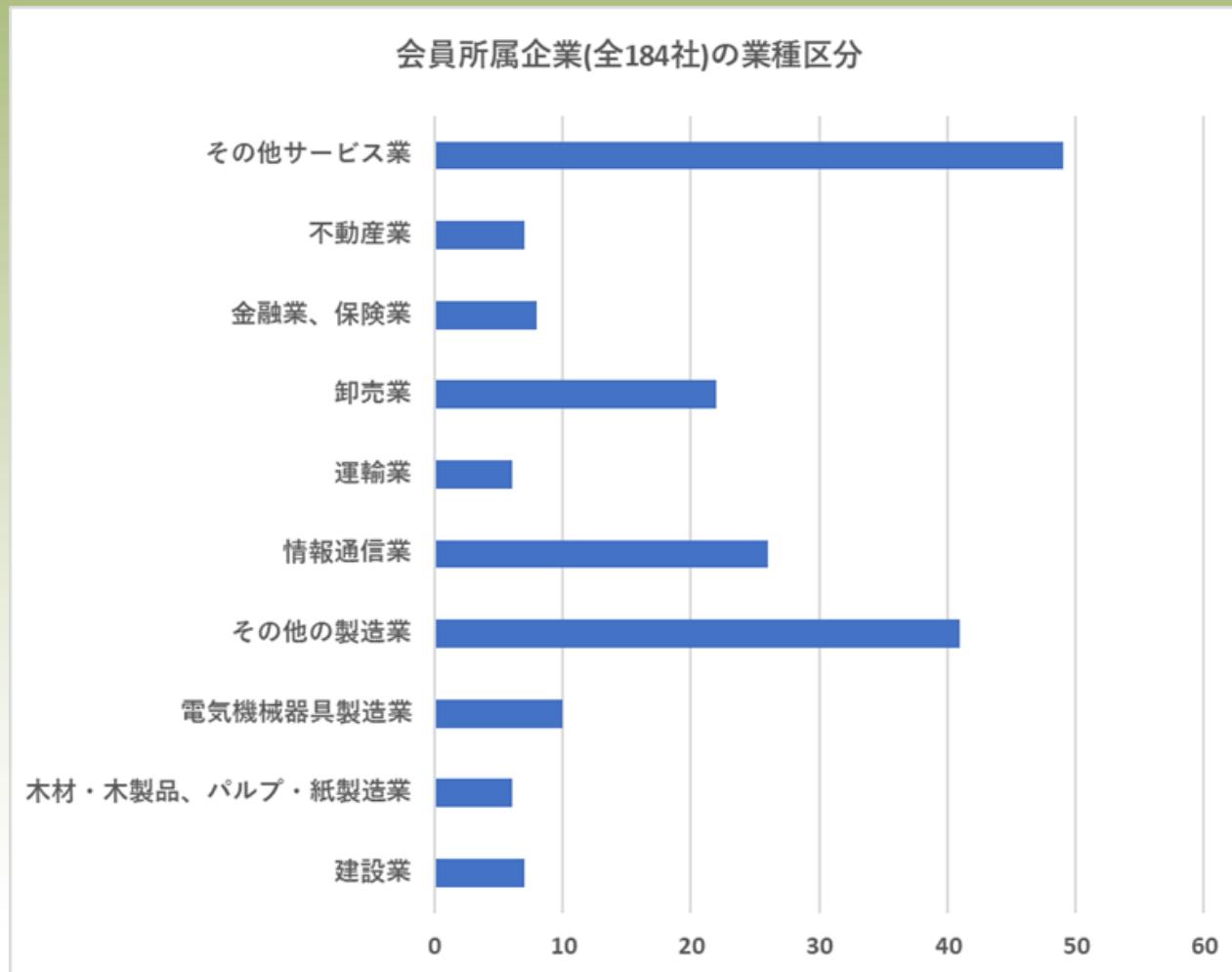
会員所属企業(全184社)の親会社有無区分



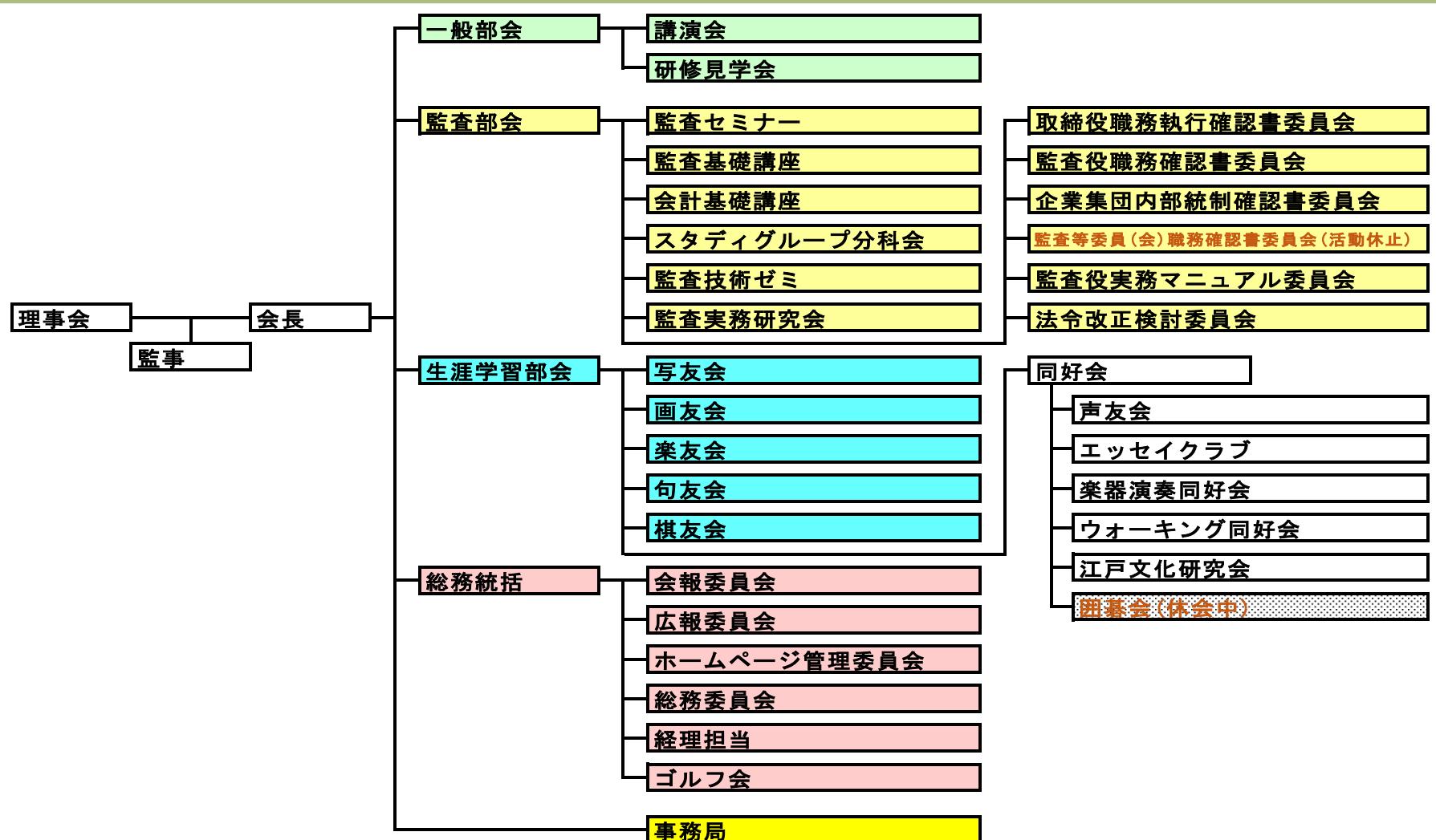
# 1-3. 会員所属企業分析-2(2023年9月)



# 1-3. 会員所属企業分析-3(2023年9月)



# 1-4. 組織



# 1-4. 組織

会長	太田 剛
副会長	金馬 房雄 羽持 彰 窪田 隆
理事	石北 俊彦 田中 彰 浅見 公一 坂倉 明 宗 廣信 森川 英治 吉田 郁夫 白井 壮之介 森田 功 下村 恒一 豊島 秀一
監事	岡部 博憲 尾崎 徹

特別顧問	高橋 均 獨協大学 法学部 教授
	山口 利昭 山口利昭法律事務所 代表 弁護士

## 2. 活動

2-1. 主要行事

新年交礼会・定時社員総会・年末懇親会・  
ゴルフ会

2-2. 一般部会

講演会・研修見学会

2-3. 監査部会

監査セミナー・監査基礎講座・会計基礎講座・  
スタディグループ分科会・監査技術ゼミ・  
監査実務研究会

※委員会活動

各種確認書委員会

(取締役・監査役・企業集団内部統制・監査等委員(会) (活動休止))

監査役実務マニュアル委員会・法令改正検討委員会

2-4. 生涯学習部会・同好会

## 2-1. 主要行事

- 新年交礼会(毎年1月開催)

**2024年1月16日予定**

当会特別顧問をはじめ、監査職務に通曉した多数の来賓  
を交え、賀詞交換を行う。

- 定時社員総会(毎年5月下旬開催)

**2023年5月24日開催**

前年度の事業報告に引き続き、新年度の事業計画、役員人  
事等を決定する。

- 年末懇親会(毎年12月開催)

**2023年12月5日予定**

会員・会友が集い、年末懇親を図る。

- ゴルフ会(毎年春、秋開催)

**2023年9月10日開催**

会員・会友の親睦行事として毎年2回開催する。

## 2-2. 一般部会…講演会

視野を広げ、豊かな人間性を更に高める機会として、幅広い分野で活躍されている学者、評論家、芸術家等を講師に招聘

### 2023年度

4月24日	生まれる前と死んだ後～死生学の地平から	京都大学名誉教授	西平 直氏
5月24日	ウクライナ危機後の世界と日本	アジア調査会会長	五百旗頭 真氏
6月5日	日本財政と社会保障をめぐる課題	法政大学教授	小黒 一正氏
7月5日	中国経済、減速の深層と今後の展望	大阪経済大学教授	福本 智之 氏
9月6日	アベノミクスを貫徹せよ	明治学院大学客員教授、国家基本問題研究所理事、元内閣官房参与、スイス駐箚特命全権大使	本田 悅郎 氏
10月6日	問題はなぜ解決しないのか～旧統一教会と日本社会	北海道大学大学院文学研究院 教授	櫻井 義秀 氏
11月1日	家康～戦国から江戸へ～	東京学芸大学 名誉教授	大石 学 氏
12月5日	カーボンニュートラルと日本のエネルギー政策	国際大学学長	橋川 武郎 氏
1月16日	2024年日本経済の見通し	第一生命経済研究所 首席エコノミスト	熊野 英生氏
2月7日	マインドフルネスによる心身の健康法	早稲田大学教授	越川 房子氏
3月4日	短歌でつづった夫婦の闘病記録＆かつての青春	京都大学名誉教授	永田 和宏氏



## 2-2. 一般部会…研修見学会

通常見学の機会を得ることが難しい、特徴ある企業等の見学を主体とする。  
(参加費は食事・宿泊費等の実費を除き 原則無料)

### 2023年度

4月19日	東京海洋大学マリンサイエンスミュージアム・ニコンミュージアム
5月16日	独立行政法人造幣局さいたま支局（工場と博物館のガイドツアー）
6月9日	JAXA筑波宇宙センター・潮来あやめ園・香取神宮
7月8日	首都圏外郭放水路（地下神殿コースガイドツアー）
9月7日	赤城乳業(株)工場他
10月16日	石切山脈（茨城県笠間市）、常陸国出雲大社（同）、ひたち海浜公園
11月8日	甲州市役所、恵林寺、宮光園、シャトー・メルシャン ワイン資料館、ルミエールワイナリーなど
12月13日	(株)朝日プリンテック 川崎工場
1月6日	隅田川七福神めぐり

### 特別研修見学会

2021年11月	①旧山古志村②信濃川大河津分水資料館③諏訪田製作所④雲洞庵⑤山本五十六記念館
2022年11月	古河機械金属足尾事業所・足尾鉱山・日光の史跡

## 2-3. 監査部会…監査セミナー

監査職務に通暁した高名な大学教授、弁護士、会計士等を講師に招き、新たな視点を涵養する。講演後、質疑応答時間を設けている。

2022年度			
10月12日	知らなかつたでは済まされない企業不正への責任と内部統制	弁護士・公認不正検査士 山口利昭法律事務所代表	山口 利昭氏
11月9日	企業統治改革と監査役等の役割	東京大学 社会科学研究所 教授	田中 亘氏
12月18日	監査役の事例に学ぶ	元 日本海洋石油資源開発(株) 常勤監査役	尾崎 安央 氏
1月27日	激変する経営環境下において、取締役会は如何に対処すべきか～新たな巨大リスクに対処し持続可能な機会を確保するには	プロティビティLLC シニアマネージングディレクタ	神林 比洋雄氏
2月13日	サステナビリティ時代のコンプライアンスとガバナンス～企業文化から考える	国広総合法律事務所 パートナー弁護士	五味 祐子氏
3月28日	40年間の企業会計及び企業経営の変遷と今後（2023年3月期決算をも見据えて）	公認会計士	中島 康晴氏

2023年度			
4月11日	2023年株主総会に向けた留意点	日比谷パーク法律事務所 パートナー	松山 遼氏
5月18日	ガバナンス改革の現状と展望	アンダーソン・毛利・友常事務所 弁護士	塚本 英臣氏
6月20日	日本型企業統治システムの要としての監査役等の役割について	九州大学名誉教授 弁護士	西山 芳喜氏
7月18日	監査役の報酬の在り方と今後の方向～取締役の報酬との比較の視点を踏まえて～	獨協大学法学部 教授	高橋 均 氏
9月21日	監査等委員会設置会社と比較しての監査役会設置会社の利害得失の再検証	青山学院大学法学部 教授	浜辺 陽一郎氏
10月26日	監査役員が監査環境を整備するための処方せん～企業を取り巻く経営環境から考える	山口利昭法律事務所 弁護士	山口 利昭氏
11月2日	M&Aに関するルール整備の動向	東京大学 社会科学研究所 教授	田中 亘氏
12月12日	令和5年私立学校法改正と監事監査～会社法上の監査役制度への示唆	早稲田大学法学学術院 教授	尾崎 安央氏
1月23日	未定	プロティビティLLC シニアマネージングディレクタ	神林 比洋雄氏

# 2-3. 監査部会…監査基礎講座

## ◆監査基礎講座

一方通行の講義に留まらない、参加者相互間の情報交換や対話を通じて、実務密着型の刺激に溢れた研鑽の機会を現職監査役等の皆さんに提供する月次講座（講師は経験豊富な当会メンバー）

カリキュラムに、当会編の「職務確認書活用ガイドンス」を組込むとともに、“悩みごと・心配事”相談窓口を設置して、初心者の疑問に応える体制も設けている。

### 2023年度

7月28日	監査役制度　監査役マニュアルの概要	元 東電広告(株) 常任監査役	小森 克紀氏
8月23日	監査計画の決定、監査役会の運営	(株)リアルゲイト　監査役	木内 有子氏
9月27日	監査役職務確認書について	アップセルテクノロジーズ(株) 常勤監査役	森川 英治氏
10月4日	初めての監査役（私はこれから始めた）	SG分科会との共催	SG分科会代表者
11月24日	内部統制と監査役の役割	シンバイオ製薬(株) 取締役常勤監査等委員	渡部 潔氏
12月18日	監査役の事例に学ぶ	元 日本海洋石油資源開発(株) 常勤監査役	下村 恒一氏
1月	期中監査の実行	(株)L i s B　監査役	五艘 洋司氏
2月	監査役監査の方法	キオクシアホールディングス(株) 常勤監査役	森田 功氏
3月	期末監査の実行、監査報告書の作成	元 (株)近鉄ロジスティクス・システムズ 常勤監査役	堀田 和郎氏
4月	株主総会における監査役の役割	元 農中信託銀行(株)　監査役	鈴木 充郎氏
5月	監査役等の在り方を考える	オリックス銀行(株)　監査役	太田 剛氏

# 2-3. 監査部会…会計基礎講座

## ◆会計基礎講座

BS・PLの読み方と経営指標のポイントを確認する「会計初步講座」に始まり、経理業務経験のない監査役等を対象に、会計監査の実効性を高めることを狙いとする月次講座(講師は、経験豊富な当会メンバーと外部講師=公認会計士)

### 2023年度

8月29日	新任監査役のための財務会計と管理会計の基礎 (前編)	元三菱電機ライフネットワーク(株) 監査役	松岡 尚登氏
9月13日	新任監査役のための財務会計と管理会計の基礎 (後編)	元三菱電機ライフネットワーク(株) 監査役	松岡 尚登氏
10月18日	会計実務の基礎	(株)日本生物製剤 監査役	高須賀 徹氏
11月7日	簿記の概要と会計理論	元日本鋳造(株) 常勤監査役	阿部 俊彦氏
12月8日	少し難しい会計処理をサクッと手早く	公認会計士	小粥 純子氏
1月	決算と法規制ー会社法における会計規定を中心にして	元TAKUMINOホールディングス 監査役	齋藤 安弘氏
2月	管理会計及び財務分析	三菱スペース・ソフトウェア(株) 常任監査役	越田 和也氏
3月	税務会計と税務申告	(株)ABC店舗 常勤監査役	石北 俊彦氏

## 2-3. 監査部会…スタディグループ分科会

同一の検討課題を小グループで深掘りの後、検討成果を全体会合で発表し、参加者全員で討議することによって問題意識の共有化を図る。

### 2023年度

10月4日	初めての監査役～私はこれから始めた～（監査基礎講座との共同開催）	コーディネーター：竹中氏 メンバー：東氏、木下氏、小松崎氏、田島氏
11月14日	情報通信技術（ICT）の進化と監査役	メンバー：室氏、田島氏、久武氏、山川氏、石井氏
12月20日	人事労務・コンプライアンス監査の具体的なやり方	コーディネーター：平野氏 メンバー：竹中氏、南波氏、室氏、森田氏
WG 4	取締役・監査役の実効性評価およびその関与の在り方などについて	メンバー：宮本氏、板垣氏、久武氏、大塚氏、深谷氏
WG 2	100%子会社監査役の役割	メンバー：高崎氏、田島氏、木下氏、東氏、竹村氏
WG 3	企業の健全で継続的な成長の支援につながる妥当性監査のやり方	メンバー：香村氏、豊島氏、高崎氏、阿部氏、南波氏

# 2-3. 監査部会…監査技術ゼミ

監査部会・各委員会の成果物に関する説明会 並びに 監査役等の業務に関連の深い外部講師を招いた質疑応答中心のセミナーで、松下村塾や適塾のような雰囲気の活動

## 2023年度

4月7日	心理的安全性をベースに未来を描き、共有するこれからの経営（の役割）	（株）スコラ・コンサルト プロセスデザイナー	源明 典子氏
5月30日	「攻め」と一体として機能する「守り」のガバナンスと監査役等の役割	東京霞ヶ関法律事務所 弁護士	遠藤 元一氏
6月14日	労働安全リスクマネジメントと経営を監査する！	一般社団法人 品質と安全文化フォーラム代表理事	中嶋 洋介氏
7月7日	人事・労務管理を取り巻く最近の動向 2023	パリテ社会保険労務士事務所 特定社会保険労務士	佐藤 道子氏
9月1日	経営問題としての品質コンプライアンス	KPMGコンサルティング アソシエイトパートナー	水戸 貴之氏
10月3日	非財務情報の開示について、その後の状況	久保恵一公認会計士事務所 代表	久保 恵一氏
11月2日	ウェルビーイング経営～企業価値向上を目指す“深化型”健康経営～	MS&ADインターリスク総研 主席コンサルタント	森本 真弘氏
12月25日	クロネコヤマトの経営改革	ヤマトホールディングス（株） 参与	山内 雅喜氏
1月	（仮題）未定リスクと社会的責任	プロアクト法律事務所 弁護士	竹内 朗氏
2月	「取締役職務執行確認書（2024年度版）」の解説	監査懇話会 取締役職務執行確認書委員会委員長	浅見 公一氏
3月	「監査役職務確認書（2024年版）」改訂点等の解説 「監査等委員（会）職務確認書（2022年版）」の解説	監査役職務確認書委員会委員長	堀田 和郎氏
	「企業集団内部統制に関する監査役職務確認書（2024年度版）」の解説	企業集団内部統制に関する監査役職務確認書委員会委員長	浅見 公一氏

# 2-3. 監査部会…監査実務研究会

監査役等の職務遂行に関連性の深い時宜に合ったテーマを選定し、当該領域に関する問題提起を実施の後、参加者がオフレコで自由に議論を深める討論主体の研究会

## 2022年度

10月28日	株主代表訴訟判決の事実認定を紐解く～東京電力株主代表訴訟判決を題材にして～	弁護士	市川 加代子氏
11月18日	先進的な監査役会活動から学ぶ～監査役の選任・報酬決定プロセスにおける先進事例	㈱リコー常勤監査役 トレンドマイクロ㈱常勤監査役	辻 和浩氏 千歩 優氏
12月7日 特別セミナー	有事における対応について	元天馬㈱社外取締役監査等委員	北野 治郎氏
12月23日	情報セキュリティと監査役監査～個人情報保護と営業秘密管理～ ⇒オンライン開催	㈱ビカバカ 常勤監査役	室 雅章氏
1月26日	不祥事・不正問題への対応 ⇒オンライン開催	㈱ニレコ取締役監査等委員	中井 敦夫氏
2月27日	サステナブル経営に対する監査役の関わり	キオクシアホールディングス㈱常勤監査役	森田 功氏
12月8日	少し難しい会計処理をサクッと手早く	公認会計士	森川 英治氏

## 2023年度

4月18日	合理的な意思決定と監査役	日本海洋石油資源開発㈱常勤監査役	下村 恒一氏
5月22日	創業への取組みとその支援策	元 日東电工㈱常勤監査役	丸山 景資氏
12月25日	クロネコヤマトの経営改革	ヤマトホールディングス㈱ 参与	菊谷 純氏
7月27日	ITの進歩と監査役監査	㈱ビカバカ常勤監査役	室 雅章氏
9月29日	組織の私物化に監督・監査の立場からどう対処すべきか	元日本オキシラン㈱常勤監査役	板垣 隆夫氏
10月31日	プロセスで理解する企業と刑事案件～近年の事例を題材にして～	弁護士	市川 加代子氏
11月30日	コーポレートガバナンスに関する諸制度の現状と課題	アストマックス㈱監査役	久武 昌人氏
12月19日	(仮題) 内部通報制度 第2弾	キオクシアホールディングス㈱常勤監査役	森田 功氏



## 2-3. 監査部会…委員会活動…その1

委員を固定し、特定のテーマに沿った検討を深めて成果物を監査懇話会として公開している。

### 【確認書委員会】

#### ◆ 取締役職務執行確認書委員会

取締役の職務執行状況を監査する一助として、監査役等が取締役に回答を求める確認書(チェックシート)の雛型を策定する。例年、原則として1~2月に最新状況を反映した改訂版を公表。

#### ◆ 監査役職務確認書委員会

監査役の職務遂行状況を自己点検するための確認書(チェックシート)の雛型を策定する。この雛型は、監査計画策定時にも参照される。例年、原則として2~3月に最新状況を反映した改訂版を公表。

#### ◆ 企業集団内部統制監査確認書委員会

「監査役職務確認書」の姉妹編として、企業集団内部統制に焦点を絞った自己点検用の「企業集団内部統制に関する監査役職務確認書」(チェックシート)の雛型を策定する。親会社監査役の立場を想定して策定しているが、子会社監査役等が親会社監査役の視点を知るためにも有用。例年、原則として2~3月に最新状況を反映した改訂版を公表。

#### ◆ 監査等委員(会)職務確認書委員会…（活動休止）

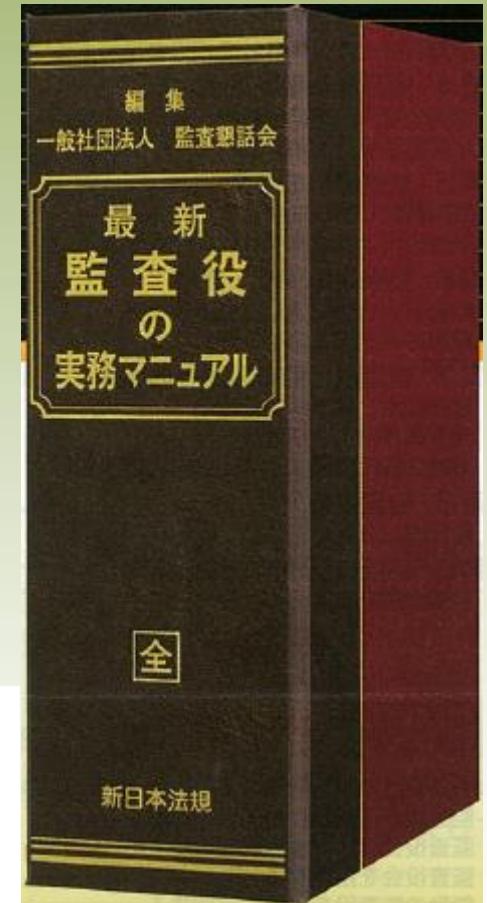
監査等委員会設置会社の監査等職務(実務)の在り方について確認書(チェックシート)の雛型を策定し公表。なお、現在は年2回監査等委員による情報交換会をZoom方式で開催している。

## 2-3. 監査部会…委員会活動…その2

### ◆ 監査役実務マニュアル委員会

新日本法規出版(株)から刊行している「最新監査役の実務マニュアル」の執筆・編集を実施。毎年、最新情勢を反映した「追録版」の執筆・検討作業を行っている。

成果物は、会員特別価格で購入可能。



### ◆ 法令改正検討委員会

監査役等の職務に関連する法令改正等に関するパブリックコメント募集に対応し、当会の意見書(案)を検討・策定する。検討結果は、理事会審議を経て応募する。

パブリックコメント 応募実績		
年月	宛先	意見書名
平成26年12月	法務省	「会社法施行規則」意見書
平成27年1月	金融庁	「コーポレートガバナンス・コード」意見書
平成30年4月	法務省	会社法制(企業統治関係)の見直しに関する中間試案に対する意見
平成30年4月	金融庁	投資家と企業の対話ガイドライン案に対する意見
平成30年4月	東京証券取引所	コーポレートガバナンス・コードの改訂案に対する意見
令和3年5月	東京証券取引所	コーポレートガバナンス・コード改訂案に対する意見
令和3年5月	金融庁	投資家と企業の対話ガイドライン改訂案に対する意見

## 2-4. 生涯学習部会・同好会

会員・会友が交流を深める中で視野を広げ、人間性を更に高めるための各種の文芸サークル活動(各会独自に会費を設定し運営)

### ◆ 生涯学習部会

写友会	写真
画友会	絵画(油彩、水彩、パステル等)
句遊会	俳句
楽友会	合唱
棋友会	将棋

合 同 展



### ◆ 同好会

声友会	カラオケ
エッセイクラブ	エッセイ
楽器演奏同好会	フォークソングを中心としたバンド演奏
ウォーキング同好会	ウォーキングによる健康増進
江戸文化研究会	町人文化を中心とした江戸文化に触れる
囲碁会	囲碁(休会中)

### 3. ご案内

- 3-1. 体験セミナー
- 3-2. 特別聴講制度
- 3-3. 特別会員制度
- 3-4. 会員・会友の特典

☆監査懇話会事務局とホームページ

## 3-1. 体験セミナー

- ◆監査懇話会への入会をご検討中の監査役、取締役監査等委員、取締役監査委員又は監事の皆さんを、監査セミナーに無料にてご招待致します。当会未加入の方を積極的にお誘い下さい。（席数に限りがありますのでお早めにお申し込みください）
- ◆聴講ご希望の方は、当会ホームページから「体験セミナー申込書」をダウンロードし、ご希望講座、氏名等をご記入の上、申込書記載期日までに事務局宛メールにてお送り頂きます。

## 3-2. 特別聴講制度

◆現職の監査役等及びその経験者以外の方々には当会の監査セミナー、講演会を有料でご聴講いただけます。御社のご関係の方をお誘い下さい。

- 監査役等のスタッフ
- 法務部門、経理部門、子会社管理部門、内部監査部門等所属の方々
- その他、監査役等の職務に深い関心をお寄せの皆様

◆聴講ご希望の方は、当会ホームページから「特別聴講講座のご案内・申込書」をダウンロードし、ご希望講座、氏名等をご記入の上、開講10日前までに事務局宛メールにてお送り頂きます。

【対象講座】　監査セミナー、講演会

【受講料】

〈個別聴講〉　監査セミナー：5,000円/回、　講演会：3,000円/回

〈定期聴講〉　監査セミナー・講演会：18,000円/6ヶ月(4月～9月、  
10月～翌3月)

### 3-3. 特別会員制度

監査役等への就任が内定中の未経験者を対象とした特別な会員制度です。

以下の条件を満たし、所定の申込手続きの後 当理事会の承認を得た方は、当会の講演会、監査セミナー、監査基礎講座、会計基礎講座に無料でご参加いただけます。

- 1) 次期株主総会等において監査役等への就任が内定している方（待機期間：最長6ヶ月）。
- 2) 監査役等に選任された翌月から、正式会員としての入会を確約いただける方。

## 3-4. ご入会……会費／入会申込

### 【会費】

		入会金	会費
会員	個人支払		33,000円／6ヶ月
	1名様入会		33,000円／6ヶ月
	2名様入会		57,000円／6ヶ月
	3名様以上入会	上記に 加入者3人目以降 +21,000円/6ヶ月・人	
会友		2,000円	18,000円／6ヶ月

注1) 会費は半期毎に納入いただきます。

注2) 期中入会の場合は月割計算致します。

注3) 会員から引き続き会友になられる方は、入会金は不要です。

### 【入会申込】

入会ご希望の方は当会ホームページから「入会申込書」をダウンロードし、所要事項を記載して当会事務局までメールにてお送り下さい。

## 3-4. 会員・会友の特典

- ◆全てのセミナー、講座に無料でご参加いただけます。
- ◆研修見学会も食事・宿泊代等の実費を除けば、原則無料でご参加いただけます。
- ◆広く豊かな識見を磨くためのさまざまな文芸活動にご参加（各自で入会）いただけます。
- ◆毎月「會報」を発行、配布します。  
セミナー、講演会、研修見学会に参加できなくとも、その概要を知ることが出来ます。
- ◆ホームページでも、ID・パスワードの入力により、講座・セミナーで使用した非公開資料をご覧になれます。
- ◆ご退任後、監査役等への再就職を希望される方には「監査役紹介制度」があります。

# 一般社団法人 監査懇話会 事務局

〒113-0033

東京都文京区本郷2-28-1

SKビル 2階

(電話) 03-5684-3323

(FAX) 03-5684-3306

(Mail) info@kansakonwakai.com

## ホームページ

# 一般社団法人 監査懇話会



<https://kansakonwakai.com/>

一般社団法人 監査懇話会

