

Corporate Governance

コーポレート・ガバナンス

(1) Status of Corporate Governance

The SHiDAX Group's basic policy regarding corporate governance is that in a rapidly changing business environment it is necessary to accelerate management decision-making processes to strengthen corporate competitiveness, while at the same time ensuring sufficient oversight to improve management transparency.

1. Corporate Structure and Implementation Status of Internal Control Systems

1) Basic Overview of the Corporate Structure

SHiDAX Corporation's Board of Directors consists of nine directors who meet monthly. The board makes decisions on basic management policies and other important business matters, and oversees the status of business execution. In addition, the Director and Officer Committee, composed of board directors and meeting weekly, and the Group Budget Committee, composed of directors, corporate officers and corporate auditors and meeting monthly, discuss important management issues, report on and issue directives regarding the status of business execution and deliberate on matters to be put before the Board of Directors.

The Business Reform Committee meets regularly to ensure swift and effective business execution by the head office. No external directors have been appointed to the Board of Directors. SHiDAX has adopted the auditor system. Its Board of Corporate Auditors consists of three full-time corporate auditors (one of whom is an external auditor), and one part-time external corporate auditor.

2) Corporate Structure and Implementation Status of Internal Control Systems

The corporate structure is as presented in the preceding section.

SHiDAX adopts its Basic Policy on Internal Controls to ensure the appropriateness of its operations and documents related to financial reporting and other information. At its meeting held on February 19, 2009, the Board of Directors adopted its Basic Policy Paper on the J-SOX Project. The evaluation and auditing of the system of internal controls relating to financial reporting adheres to this policy.

To strengthen overall internal controls, we established the Compliance Committee and the J-SOX Committee under the Internal Control Committee.

SHiDAX also established the Allergy Meal-Service Safety Committee. With a membership that includes academic experts from outside the Company, the Committee ensures the safety and reliability of foods provided by the Group.

The Basic Policy on Internal Controls establishes Internal Control Objectives and Structures to Ensure Operational Appropriateness, the main features of which are outlined below.

Internal Control Objectives

a. Improve operational effectiveness and efficiency

The Company has formulated and follows the internal control measures described below to improve operational effectiveness and efficiency.

- Make all directors and employees aware of the Company's management objectives for the medium to long term.
- Make all directors and employees aware of the Company's short-term management objectives.
- Take proper steps and ensure proper organization at every stage to meet targets and objectives.
- Deploy management resources (including personnel, funds, equipment and information) at the appropriate time according to operations.
- Respond rapidly to changes in the operating environment inside and outside the Company by delivering quality products and services that exceed customers' expectations.
- Formulate and manage plans to conduct business within a rational scope of operations in the shortest amount of time and at the least cost.

b. Ensure reliable financial reporting

The Company has formulated and follows the internal control measures described below to ensure reliable financial reporting to interested parties, based on relevant laws, regulations, accounting principles and the Company's Articles of Incorporation.

- Conduct every transaction in accordance with management's understanding and individual approval.
- Continuously monitor and independently evaluate each transaction.
- Record and maintain records that completely and accurately reflect the content of each transaction. Also, maintain accounts to allow the preparation of financial statements according to generally accepted accounting principles.
- Conduct regular audits of actual assets against balances indicated in the accounting records and respond appropriately if differences appear.
- Disclose financial information outside the Company, after following the necessary internal procedures and upon approval of the Board of Directors.
- Appropriately disclose information to interested parties.

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、変化の激しい経営環境の中にあつて、企業競争力の強化のため、経営判断の迅速化を図ると同時に、経営の透明性を高めるため、経営チェック機能の充実を図っています。

① 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

イ. 会社の機関の基本説明

当社の取締役会は、取締役9名で構成されており、取締役会を毎月定例で開催し、経営の基本方針等、経営に関する重要事項を決定し、業務執行状況を監督する機関と位置付け運用を図っています。これに毎週開催される取締役が参加する経営執行会議、取締役及び執行役員で構成されるグループ連絡会議並びに毎月定例で開催される取締役及び執行役員並びに監査役で構成されるグループ予算必達会議で、業務執行に関する報告及び指示を行い、取締役会議題の事前協議及び経営上の重要事項を協議しています。また、事業本部においては業務執行を迅速・確実に行うための業革会議を定例で開催しています。なお、社外取締役は選任していません。また、当社は、監査役会を設置しており、常勤監査役3名(内1名は社外監査役)及び非常勤監査役1名(社外監査役)で構成しています。

ロ. 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

会社の機関の内容及び内部統制システムについては、上述のとおりです。

当社は、業務の適正を確保するため及び財務報告に関する書類その他の情報の適正性を確保するために「内部統制基本方針」を定めています。特に財務報告に関する書類その他の情報の適正性を確保するために、平成21年2月19日の取締役会において「日本版SOX対応プロジェクト基本方針書」を決議し、本方針に基づき財務報告に係る内部統制の評価及び監査を実施しています。

なお、内部統制全般への取組みを強化するために、内部統制委員会の下にコンプライアンス委員会及びJ-SOX委員会を設置しています。

さらに、企業外部の学識経験者を含めた「アレルギー食提供安全委員会」を設置し、当社グループが提供する食の「安心・安全」を確保するための活動を行っています。

内部統制基本方針では、「内部統制の目標」と「業務の適正を確保するための体制」を定めています。その主な内容は以下のとおりです。

「内部統制の目標」

1. 業務の有効性及び効率性の向上

- 当社は、業務の有効性及び効率性の向上を達成するために以下の内部統制を整備運用する。
- 当社の中長期の経営目標を全役員及び全従業員に周知すること。
 - 当社の短期の経営目標を全役員及び全従業員に周知すること。
 - 目標及び目標達成のための方針等を適宜、組織の各階層に展開すること。
 - 経営資源(人材、資金、設備、情報等)を業務の目的に適合させ適時に活用すること。
 - 内外の環境変化に対して迅速に対応し、提供する商品、サービスの品質が顧客の期待水準以上であること。
 - 業務を合理的な範囲で最短時間、最小コストで実行するための計画を作成し、管理すること

2. 財務報告の信頼性の確保

当社は、法令等及び会計基準並びに当社の規程等に準拠し、利害関係者に対して財務報告の信頼性を確保するために以下の内部統制を整備運用する。

- 個々の取引は、管理者の包括的又は個別の承認の下に実行すること。
- 個々の取引について、日常的なモニタリング又は独立的評価を実行すること。
- 網羅的かつ正確な記録及び勘定が、個々の取引内容を反映するよう記帳・保存すること。また、「一般に公正妥当と認められる会計基準」に準拠して財務諸表を作成できるよう記帳していること。
- 会計帳簿の資産残高については、当該資産の実査を定期的に行い、差異があれば適切な措置をとること。
- 財務情報は、必要な社内手続きを経て取締役会が承認した上で社外に公表すること。
- 利害関係者に対し適切な情報開示を行うこと。

c. Conduct business activities in conformance with all laws and regulations

The Company has formulated and follows the internal control measures described below so that the exercise of duties by all directors and employees is conducted in accordance with all laws, regulations and the Company's Articles of Incorporation.

- The SHiDAX Compliance Committee Guidelines are a code of conduct for all directors and employees to ensure that their conduct is in compliance with laws, Company regulations and social norms.
- To gain conformance with compliance guidelines, the Compliance Committee provides cross-divisional control of compliance initiatives and conducts training.
- The Internal Audit Office helps to strengthen these functions and audits the status of compliance in cooperation with the Compliance Committee.
- Reports on these activities are submitted regularly to the Board of Directors and the Board of Corporate Auditors.
- Internal and external hotlines have been established to allow all employees to report infringements of the SHiDAX Compliance Committee Guidelines or the discovery of activities that could represent such infringements.

d. Preserve corporate assets

The Company has formulated and follows the internal control measures described below to preserve corporate assets.

- The acquisition, use and disposal of tangible and intangible assets (including client and other information) will be performed in accordance with appropriate procedures and approvals.
- The acquisition, use and disposal of tangible and intangible assets (including client and other information) will be performed in accordance with document approval procedures.
- Systems will be established to preserve corporate assets from such risks as natural disaster and disasters caused by people.

Procedures to Ensure Effective Execution of Directors' Duties

a. Procedures to ensure effective execution of directors' duties

The Board of Directors sets targets for the Company that are shared by directors and employees. The director in charge of operations determines the specific targets for each division, as well as effective methods for reaching these targets, including delegation based on rules regarding the assignment of authority and decision-making. The Board of Directors uses IT systems to regularly review the progress toward the targets and creates systems to encourage reforms.

b. Structure to prevent damage by anti-social forces

In accordance with its regulations, the Company has no relationships with anti-social forces. The Company has internal regulations and structures in place to protect directors and employees from injury by anti-social forces, and responds to any such approaches with extensive legal recourse, both civil and criminal.

c. Structure to ensure the appropriateness of the operations of the corporate group composed of SHiDAX Corporation and its subsidiaries
Directors who are responsible for segments within the Group have been given the authority and responsibility to create methods for compliance and risk management.

The Compliance Committee and the J-SOX Committee have been established below the Internal Control Committee. Managers for each segment within the Group have been given the responsibility of promoting these committees according to the Compliance Committee operating guidelines and the J-SOX Committee operating guidelines, as well as to promote and ensure compliance and risk management horizontally across segments.

d. Preservation and management of information related to the execution of duties by directors

Information regarding the business execution of directors, in accordance with document handling regulations, is recorded and stored either in paper documents or electromagnetic media ("documents"). Directors and corporate auditors, in accordance with document handling regulations, have standing access to these documents.

e. Procedures for employees in cases where the Board of Corporate Auditors requests employees be appointed to assist it, and items related to the independence of those employees from directors

Corporate auditors may instruct employees assigned to the Internal Auditing Division to carry out duties necessary for auditing. The employees who receive instructions to carry out duties necessary for auditing may not accept instructions from directors, the manager for the Internal Auditing Division or other managers.

f. Procedure for directors and employees to report to the Board of Corporate Auditors and other procedures for reports to the Board of Corporate Auditors

A procedure has been implemented to allow directors or employees to promptly notify the Board of Corporate Auditors of, in addition to legal matters, any items with a significant impact on the Company or the SHiDAX Group, the status of the conduct of internal audits, as well as the status and content of reports received through the compliance hotline. The reporting method (person making the report, person receiving the report, timing of the report, etc.) is jointly determined by the Board of Directors and Board of Corporate Auditors.

3. 事業活動に関わる法令等の遵守

当社は、全役員及び全従業員の職務執行が法令・定款に適合することを確保するため以下の内部統制を整備運用する。

- シダックスコンプライアンス行動指針を全役員及び全従業員が法令等、当社の規程等及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とする。
- コンプライアンス行動規範の徹底を図るため、コンプライアンス委員会においてコンプライアンスの取組みを横断的に統括することとし、同委員会を中心に教育を行う。
- 内部監査室の機能強化を図り、コンプライアンス委員会と連携の上、職務執行が正しく行われているかを監査する。
- これらの活動は定期的に取り締役会及び監査役会に報告するものとする。
- 全従業員が、シダックスコンプライアンス行動指針に違反する行為又は違反の可能性がある行為を発見した場合に、直接情報提供を行う手段として社内外にホットラインを整備運用する。

4. 会社資産の保全

当社は、会社資産の保全を図るために以下の内部統制を整備運用する。

- 有形の資産又は無形の資産(顧客情報その他の情報を含む。)の取得、使用又は処分を正当な手続き及び承認の下に行うこと。
- 有形の資産又は無形の資産(顧客情報その他の情報を含む。)の取得、使用及び処分を稟議規程に基づきその有効性等を十分に検討すること。
- 天災・人災などのリスクから、会社の資産を保全する体制を整備すること。

「業務の適正を確保するための体制」

1. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役の経営執行の意思決定の効率化及び適正化を確保するために、内部統制規程、組織規程、経営執行会議規程、社長業革会議規程等を定め各種会議体を設定する。

取締役会は取締役、全従業員が共有する全社的な目標を定め、業務担当取締役はその目標達成のため各部門の具体的目標及び会社の権限配分・意思決定ルールに基づく権限配分を含めた効率的な達成の方法を定め、ITを活用して取締役会が定期的に進捗状況をレビューし、改善を促すことを内容とする全社的な業務の効率化を実現する組織又は仕組みを構築する。

2. 反社会的勢力による被害を防止するための体制

当社は、反社会的勢力に対して屈することなく法律に即して対応する。

当社は、反社会的勢力により役員及び従業員が被害を受けることがないようにするため、社内規程及び社内体制を整備し、民事及び刑事両面からの法的対応策を充実させる。

3. 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、グループのセグメント別の事業に関する管理者に対し、そのセグメントにおける法令遵守及びリスク管理をするための権限と責任を与えている。内部統制委員会は、その下部にコンプライアンス委員会及びJ-SOX委員会を設置し、コンプライアンス委員会運営基準及びJ-SOX委員会運営基準により、これらの委員会の推進責任者としてグループのセグメント別の管理者を配置し、セグメント別の法令遵守及びリスク管理を横断的に推進し、管理する。

4. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する事項

当社は、情報管理規程等及び文書管理規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書又は電磁的媒体(以下「文書等」という。)に記録し、保存及び管理する。

取締役及び監査役は、文書管理規程により、常時これらの文書等を閲覧できるものとする。

5. 監査役会がその補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に対する体制並びにその従業員の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、内部監査室所属の従業員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査役より監査業務に必要な命令を受けたその従業員はその命令に関して、取締役、内部監査室長等の指揮命令を受けないものとする。

6. 取締役及び従業員が監査役会に報告するための体制その他の監査役会への報告に関する体制

取締役又は従業員は、監査役会に対して、法定の事項に加え、当社に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、コンプライアンス・ホットラインによる通報状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。

報告の方法(報告者、報告受領者、報告時期等)については、取締役と監査役会との協議により決定する方法による。

g. Other procedures to ensure the effective conduct of audits by the Board of Corporate Auditors

Regular meetings have been established for the exchange of opinions between the Board of Corporate Auditors and the president.

h. Regulations and procedures regarding risk management

The SHiDAX Group, in accordance with risk management regulations, has determined which division is responsible for each category of risk throughout the Group, and has appointed the director in charge of general affairs as the person responsible for overseeing risk throughout the Company. The Risk Management Committee creates structures for general management of risks throughout the Group.

3) Status of Internal Audits and Audits by Corporate Auditors

The three auditors working in the Company's Internal Audit Office conduct audits on operations based on an internal audit plan.

The three full-time corporate auditors, one of whom is an external auditor, and the sole part-time external corporate auditor formulate audit plans following predetermined auditing policy, and undertake their duties accordingly. Corporate auditors attend Board of Directors' meetings of the Company and its subsidiaries, as well as Group budget meetings, meetings of the Internal Control Committee and the J-SOX Committee, and serve a management supervisory function.

To conduct their activities, corporate auditors liaise closely with the Internal Audit Division, which has a staff of three, as well as with the accounting auditors when performing operational and accounting audits. Regular meetings have been established for the exchange of opinions between corporate auditors and the president. Corporate auditors also exchange opinions with corporate auditors as needed.

4) Status of Accounting Auditing

SHiDAX Corporation contracts for auditing services with KPMG AZSA & Co. There are no special interests between the Company and this auditing firm.

The Company receives account auditing required by the Financial Instruments and Exchange Law and the Japanese Corporate Law based on this auditing contract, and promptly investigates any problems in accounting treatment or accounting audits, working to ensure the accuracy of financial statements and other documents.

In terms of coordination of internal auditing, auditing by corporate auditors and account auditing by the auditing firm, the Company works to raise the effectiveness of auditing by providing joint exchanges of points noted in the results from each auditing body.

The name and affiliated auditing firm of the certified public accountants who conduct auditing operations are as follows:

Tadao Toyoshima, Partner, KPMG AZSA & Co.
Masaaki Sugiyama, Partner, KPMG AZSA & Co.
Mamoru Yamamoto, Partner, KPMG AZSA & Co.

Notes: 1. Number of continuous years of service has been omitted, as the number is less than seven years.

2. Four certified public accountants and nine other staff assist with the auditing of the Company's accounts.

5) Relationship with External Directors and External Auditors

The Company has appointed no external directors. There are no personnel, capital, trading or other special interests between the Company and its external auditors, Yoshinori Shigeizumi and Masashi Yamamoto.

2. Status of Implementation of a Risk Management Structure

Below the Internal Control Committee, the Company has established the Compliance Committee and the J-SOX Committee. SHiDAX Corporation considers compliance with laws, social regulations and ethics to be of the utmost importance, and has established a Compliance Committee under the Internal Control Committee in order to enhance its compliance structure.

The committee receives advice as necessary based on contracts with corporate lawyers and advisers. Meanwhile, the J-SOX Committee considers risks that could affect the reliability of financial reports, creating a procedure for daily risk management. In addition, to ensure a thorough risk management procedure the Internal Audit Division conducts operational audits and other measures.

3. Director Compensation

Director and Corporate Auditor Remuneration for the Fiscal Year to March 2009

Directors (6): ¥264 million
Corporate auditors (5): ¥19 million (two external auditors received ¥8 million)

Notes: 1. Payments to directors do not include salaries paid to directors who are also employees.

2. The remuneration described above includes the following:
Bonuses for the fiscal year to March 2009
Directors (3): ¥43 million
Corporate auditors (3): ¥1 million (external auditor: ¥0 million)
Bonus allowances recorded in the fiscal year to March 2009

7. その他監査役会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役会と代表取締役社長及び取締役との間の定期的な意見交換会を設置する。

8. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理規程、コンプライアンス規程等により、当社のリスクカテゴリー毎の責任部署を定め、管理本部長を全社のリスクに関する統括責任者として任命し、内部統制委員会において当社全体のリスクを統括的に管理する体制を構築する。

ハ. 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査については、専任スタッフ3名で構成される内部監査室を設置し、内部監査計画に基づき業務監査を実施しています。

監査役監査については、常勤監査役3名（内1名は社外監査役）及び非常勤監査役1名（社外監査役）が、決定した監査方針に従い監査業務計画を策定し、監査業務を実施しています。監査役は、当社の取締役会及び子会社の取締役会、グループ予算必達会議並びに内部統制委員会及びJ-SOX委員会等へ出席し、経営監査の機能を果たしています。

監査役の活動については、内部監査室及び会計監査人と緊密な連携を保ち、業務監査及び会計監査を実施しています。また、代表取締役社長との間に定期的な意見交換会を設けるとともに、会計監査人と必要に応じ随時、意見交換を行っています。

二. 会計監査の状況

当社は、あずさ監査法人と監査契約を締結しており、当社との間には特別な利害関係はありません。

当社は、当該監査契約に基づき金融商品取引法及び会社法上の会計監査を受けている他、会計処理並びに会計監査における諸問題について随時検討し財務諸表等の適正性の確保に努めています。

また内部監査、監査役監査及び監査法人の会計監査の連携につきましては、それぞれ異なる役割で監査を実施していますが、各監査機関の監査結果の指摘事項を双方向的に情報交換する等、相互補完的に効果的な監査が実施できるよう連携を図り監査の実効性が上がるように努めています。

業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名は以下のとおりです。

指定社員 業務執行社員 豊島忠夫 あずさ監査法人

指定社員 業務執行社員 杉山昌明 あずさ監査法人

指定社員 業務執行社員 山本 守 あずさ監査法人

(注) 1 継続監査年数については、全員7年以内であるため記載を省略しています。

2 当社の会計監査に係る補助者は、公認会計士4名、その他9名となっています。

ホ. 社外取締役及び社外監査役との関係

当社は、社外取締役は選任していません。

当社と社外監査役の重泉良徳又は山本征との間には、人的関係、資本的関係又は取引関係その他特別の利害関係はありません。

② リスク管理体制の整備の状況

当社は、内部統制委員会の下にコンプライアンス委員会及びJ-SOX委員会を設置しています。リスク管理体制に関してはコンプライアンス委員会において法律、社会規範、倫理などの遵守状況をモニタリングし、また顧問弁護士と顧問契約に基づき、必要に応じてアドバイスを受けています。一方、財務報告の信頼性に影響を与えるリスクについては、J-SOX委員会において検討をし、日常的にリスクを管理するための体制を構築しています。他に内部監査室による業務監査及び諸施策の実施による社内リスク管理体制の充実を図っています。

③ 役員報酬の内容

当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の額

取締役 6名 264百万円

監査役 5名 19百万円（うち社外2名8百万円）

(注) 1 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれていません。

2 上記の報酬等の額には、次のものが含まれています。

当事業年度に係る役員賞与

取締役 3名 43百万円

監査役 3名 1百万円（うち社外監査役1名0百万円）

Directors (3): ¥43 million

Corporate auditors (3): ¥1 million (external auditor: ¥0 million)

Retirement allowances recorded in the fiscal year to March 2009

Directors (6): ¥16 million

3. Retirement allowances received by directors and corporate auditors in the fiscal year to March 2009

Directors (1): ¥0 million

4. In the fiscal year to March 2009, remuneration received by external directors as directors of subsidiaries amounted to ¥0 million.

4. Number of Directors

The Company's Articles of Incorporation stipulate the number of directors as nine or fewer.

5. Requirements for Resolution of Director Appointments

The Company's Articles of Incorporation stipulate that a resolution for the appointment of a director requires attendance by shareholders with more than one-third of the voting rights of shareholders able to exercise voting rights, and is decided by a majority of voting rights, and not the cumulative number of votes.

6. Items for Resolution by the General Ordinary Meeting of Shareholders That May Be Resolved by the Board of Directors, as Provided for in the Articles of Incorporation

1) Based on Article 165-2 of the Japanese Corporate Law, the Company's Articles of Incorporation state that the Company may acquire its own shares by market transactions as prescribed by resolution of the Board of Directors. This provision is designed to enable the Company to conduct capital policies expeditiously in accordance with changes in the economic environment.

2) To enable the pursuit of excellent, highly independent personnel, based on Article 426-1 of the Japanese Corporate Law, the Company's Articles of Incorporation allow for the limitation of liability for damages by directors who have neglected their duties, as well as the exemption from liability to the limits of the law as determined by resolution of the Board of Directors.

3) To enable the pursuit of excellent, highly independent personnel, based on Article 426-1 of the Japanese Corporate Law, the Company's Articles of Incorporation allow for the limitation of liability for damages by auditors who have neglected their duties, as well as the exemption from liability to the limits of the law as determined by resolution of the Board of Directors.

4) Based on Article 454-5 of the Japanese Corporate Law, to allow the expeditious distribution of profits to shareholders the Company's Articles of Incorporation provide for the disbursement of an interim dividend each year with a record date of September 30, by resolution of the Board of Directors.

7. Institution Determining Dividend of Surplus

To ensure expeditious financial strategy and a stable management foundation, based on Article 459-1 of the Japanese Corporate Law, the Company's Articles of Incorporation allow for a dividend of surplus upon resolution of the Board of Directors, unless provided otherwise by law.

8. Requirements for Special Resolutions of General Meetings of Shareholders

Based on Article 309-2 of the Japanese Corporate Law, the Company's Articles of Incorporation provide that resolutions must be passed in a meeting attended by shareholders representing one-third or more of shareholders with voting rights and be passed by two-thirds or more of the voting rights represented.

The objective of moderating the stipulation of resolution by a quorum, as established in Article 309-2 of the Japanese Corporate Law, is to allow for flexible operation of the General Meeting of Shareholders.

(2) Audit Remuneration

1) Account Auditor Remuneration

| Source | Fiscal year to March 2008 | | Fiscal year to March 2009 | |
|---------------------------|--|---|--|---|
| | Remuneration for audit certification services (¥ millions) | Remuneration for non-auditing services (¥ millions) | Remuneration for audit certification services (¥ millions) | Remuneration for non-auditing services (¥ millions) |
| Consolidated companies | — | — | 64 | — |
| Consolidated subsidiaries | — | — | 15 | — |
| Total | — | — | 79 | — |

2) Other Major Remuneration

Not applicable.

3) Non-Auditing Services by Account Auditors for Consolidated Companies

Not applicable.

4) Audit Remuneration Policy

The Company determines audit remuneration based on a number of factors, including business size, the nature of auditing duties, and the number of days of auditing work, and upon receiving appropriate approval.

当事業年度において計上した役員賞与引当金

取締役 3名 43百万円

監査役 3名 1百万円（うち社外監査役1名0百万円）

当事業年度において計上した役員退職慰労引当金

取締役 6名 16百万円

3 当事業年度において取締役及び監査役が受けた退職慰労金の額

取締役 1名 0百万円

4 社外役員が当事業年度において当社の子会社から役員として受けた報酬等の総額は0百万円です。

④ 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨定款に定めています。

⑤ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨定款に定めています。

⑥ 定款の定めにより取締役会決議事項とした株主総会決議事項

イ. 経済環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款に定めています。

ロ. 独立性の高い優秀な人材を迎えられるよう、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨定款に定めています。

ハ. 独立性の高い優秀な人材を迎えられるよう、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨定款に定めています。

ニ. 株主への機動的な利益還元を可能とするため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨定款に定めています。

⑦ 剰余金の配当等の決定機関

財務戦略の機動性や経営基盤の安定性を確保するため、剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会決議によって定めることとする旨定款に定めています。

⑧ 株主総会の特別決議要件

当社は会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めています。

これは、株主総会における会社法第309条第2項に定める決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を目的とするものです。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬 (百万円) | 非監査業務に基づく報酬 (百万円) | 監査証明業務に基づく報酬 (百万円) | 非監査業務に基づく報酬 (百万円) |
| 提出会社 | — | — | 64 | — |
| 連結子会社 | — | — | 15 | — |
| 計 | — | — | 79 | — |

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の事業規模・業務の特性・監査日数等を勘案し、社内での適正な承認を得た上で決定しております。