

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

1. 基本的な考え方

当社グループは、お客様のデジタルトランスフォーメーションを実現する総合ITサービスを提供する企業グループとして、中堅中小企業を中心にこれまで多くのお客様のIT活用を支援してまいりました。これらの経験と実績をベースに、当社グループ各社は純粋持株会社体制の下、それぞれの事業会社が得意とする事業分野においてスピード感のある事業展開を行い、お客様に最適なソリューション(課題解決策の提案)やサービスの提供を積極的に行っております。

当社は、2016年6月16日開催の定時株主総会における定款変更決議により監査等委員会設置会社に移行いたしました。この移行により、取締役会においては執行機能と監督機能の分離を明確化しコーポレートガバナンスの実効性を高めるとともに、意思決定のさらなる迅速化を図る体制となりましたが、引き続きより良いコーポレートガバナンス体制の構築に向け、継続的な取り組みを推進してまいります。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】

当社は、コーポレートガバナンス・コードの各原則の全てを実施しております。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】更新

【原則1-4 政策保有株式】

1. 基本方針及び検証

グループの事業拡大のためには、取引関係の維持・強化、業務提携等、企業との協力関係が必要となります。そのうえでグループの企業価値の維持・向上に資することを前提に、中長期的な観点から保有に伴う便益やリスク等を総合的に検討し、経済合理性と保有意義が認められない株式については保有しない方針です。保有する株式については、中長期的な企業価値向上の観点から、資本コストや取引関係の維持・強化等も勘案し、取締役会で毎年見直しを行い、保有を継続するかどうかを判断いたします。

このような見直しの結果、経済合理性と保有意義が低下したと判断した株式として、2018年度以降6銘柄を売却し、政策保有株式の縮減を行っております。

2. 議決権の行使

株主価値の毀損を防止し、その向上を図る視点から、これに資するように、議決権を適切に行使いたします。

【原則1-7 関連当事者間の取引】

関連当事者間の取引については、取締役の利益相反取引に該当する場合は、会社法の規定により取締役会の承認を得ることとしています。利益相反にあたらないものについては、取引の目的、選定プロセス、独立当事者間取引価格であるかの検証を財務部門責任者が行い、取締役会で承認を得ることとしています。関連当事者との取引の有無ならびに取引の内容については、財務部門責任者が全員に調査書の記入・提出を求めたうえ、取締役会に結果を報告し、レビューすることとしています。

【補充原則2-4 中核人材の登用等における多様性の確保】

当社は、「創り出そう、躍動する社会を。挑戦しよう、技術とともに。」をグループビジョンとして、技術をもとに挑戦することで、個性を活かし、ひとりひとりが生き生きとする時間をつくりだすことが存在価値だと考えております。その上で、様々な個性・能力・知見を備えた個々の人材を大切に、その多様性を尊重するとともに、過去の成功体験にとらわれず、新しいことに取り組むことにより、自ら考え、行動する自発的な学びを醸成することで、成長し続けるよう促しております。

加えて、能力発揮度合いに基づく公正な評価を踏まえた登用・処遇を行うことで、女性、外国人、中途採用者に限らず、多様な個性、特徴、多様な経験をもつ人材が中核人材として活躍しており、当社の持続的成長に資する人的資本価値を高める取組みに繋がっております。

なお、当社グループにおいては、中核人材とは、高い専門性と組織管理能力を有する会社の中核となる人材という観点から、当社グループの人事制度であるプロフェSSIONAL制度におけるシニア・レベル以上に位置付けられる人材と定義しております。また当社グループの事業特性から人材の事業展開における重要性は極めて高いことから、「人材」の表記は、「人材」と表記することといたしております。

当社グループの中核人材における多様性の状況と目標は、以下の通りです。

(1) 女性

現在当社グループにおける女性社員比率は22.0%となっております。管理職(役員を含む)・リーダー層における女性の比率10%以上を目指し取り組みを進めてきました結果、2023年4月1日時点においては13.2%と目標達成いたしました。今後は管理職(役員を含む)・リーダー層における女性の比率16%を目指します。

当社グループでは、次世代を担う人材として潜在的能力がある社員をER(Executive Resource)として計画的・継続的に育成するプログラムを実施しております。このことにより、将来を担う中核人材の育成を計画的に進めてきており、現在その対象となっている社員の女性比率は20.0%です。今後の女性の一層の活躍促進ならびに組織の多様性確保の観点から、この比率を2025年度までに25%にまで引き上げることに伴い、将来の中核人材となる候補層をさらに広げる取り組みを進めております。

なお、本報告書提出日現在における当社グループの女性役員(執行役員を含む)は、7名(全役員に占める比率14.9%)であります。

(2)外国人

志望度、スキルが高い志望者につきましては、国籍に関わらず採用しております。現在、当社グループ全体で58名(全体に占める比率:2.9%)の外国籍従業員が在籍しており、現在5名が中核人財として活躍しております。特に人数の目標値を定めてはおりませんが、高い専門性と成果を評価する人事制度を通じて、国籍によらず中核人財へ登用しております。なお、中国における現地法人である佳報(上海)信息技术有限公司(JBCN上海)の経営責任者(董事 総経理)は、女性の現地採用社員が務めております。

(3)中途採用者

中途採用社員につきましても新卒採用者と区別なく実力に応じ登用しており、現在の中途採用社員の中核人財に占める比率は35.8%となっております。また、退職した社員も再入社することができ、他社での経験を活かし中核人財となる社員も出てきております。このように多様な経験を持つ人財の中核人財への登用を積極的に行っています。なお、毎年必要に応じてポジションに応じた中途採用を実施しており、人数の目標値は特に定めておりません。当社の2022年度の中途採用者は28名となっており、今後も女性の活躍促進に繋がるよう、当社グループの中核人財となり得る女性の採用を中途採用においても積極的に進めてまいります。

<多様性の確保に向けた人財育成方針、社内環境整備方針、その状況>

当社の人財育成方針として、『JBグループが目指すべき方向性』に向けて自ら考え、行動する人財の育成』を掲げて取り組んでおります。また、2020年度には当社グループの多様な働き方を推進する包括的な人事施策「Style J」を発表いたしました。

「Style J」とは、当社グループの多様な働き方を推進する包括的な人事施策の総称であり、これまでに、「コアタイムがないフルフレックス制」、「フルタイムではない働き方を選択できる短時間・短日数勤務制」、「1日をいくつかに分割して勤務できる分割勤務制度」、「完全在宅勤務の実現」、「60歳以降も継続勤務する匠プログラム制度」、「70歳以降の極プログラム制度」、「当社が主たる勤務先でなくてもよい複業」の奨励、「育児休業時に公的給付に付加給付し80%の補償」などの具体的な施策を導入してきております。多様な人財が多様な働き方を自ら選択することにより、時間、場所、年齢、組織にかかわらず、自己の能力を最大限に発揮できるようにさまざまな環境整備を進めてきております。

当社ではこれまで女性、外国人社員、中途採用者の区別なく、採用、人財育成および中核人財への登用等をおこなってきましたが、今後も多様な人財の採用、人財育成および中核人財への登用等を阻害する要因がないかを再度点検することで、すべての社員が自己の持っている能力を最大限かつ継続的に発揮できる働きやすい職場となるようさらに環境整備を進めてまいります。

【原則2-6 企業年金のアセットオーナーとしての機能発揮】

当社は確定拠出年金制度を採用しています。なお、社員に向けては定期的な加入者教育及び情報提供を行っています。

【原則3-1 情報開示の充実】

1. 会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

中期経営計画を策定するとともに、今後企業として目指していく方向を明確にするため、グループビジョン「創り出そう、躍動する社会を。挑戦しよう、技術とともに。」を策定いたしました。グループビジョンは当社ホームページに記載しています。

(グループビジョン) <https://www.jbcchd.co.jp/corporate/vision/index.html>

中期経営計画「HARMONIZE 2023」では、当社グループの強みである「超高速開発」「クラウド」「セキュリティ」「クラウドデータ連携」といった当社が得意とする技術を生かし、圧倒的なスピードでお客様のDXの実現に寄与してまいります。今後はこれらの高付加価値ビジネスを主体とする事業構造への変革を加速するとともに、ストックビジネスの拡大を推進し、安定した収益基盤の確立を図ることで、当社グループの持続的成長と企業価値の最大化を実現してまいります。中期経営計画の概要およびその進捗状況につきましては、当社ホームページにて開示しております。

<https://www.jbcchd.co.jp/ir/library/presentation/index.html>

2. コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方と基本方針

当社ホームページにて開示しています。

<https://www.jbcchd.co.jp/ir/management/governance/index.html>

3. 役員報酬の決定方針

当報告書の【取締役報酬関係】をご参照ください。

4. 経営陣幹部の選解任と取締役候補の指名の方針と手続

経営陣幹部、取締役の選任については、株主からの経営の委任に応え、経営に関する豊富な経験と高い見識を有し、役割・責務を全うできる人材を候補者として選定する方針としています。取締役(監査等委員である取締役を除く。)は、ホールディングス専任で業務執行にあたる者及び各事業分野に精通した主要な事業会社の代表取締役社長をはじめとする幹部、ならびに社外取締役による構成が適正であると考えています。また、監査等委員である取締役の選任については、財務会計、企業経営、法務等に関する幅広い知見や経験を有し、役割・責務を果たすことのできる人材を選定する方針としています。

取締役(監査等委員である取締役を除く。)の選任の手続きについては、役員人事報酬委員会で原案を作成して取締役会に提案し、取締役会において選任を決議し株主総会に付議しています。また、その解任については、企業業績等の評価を踏まえ取締役がその機能を発揮していないと認められる場合、独立社外取締役が過半数を占める役員人事報酬委員会において解任の審議を経たうえで取締役会に提案し、取締役会において解任を決議し株主総会に付議いたします。

なお、監査等委員である取締役は、監査等委員会の同意を得て取締役会において選任を決議し株主総会に付議しています。

5. 経営陣幹部の選解任と取締役の選解任

取締役の略歴及び選任理由につきましては、下記当社ホームページに記載しております2023年3月期定時株主総会招集通知及び株主総会資料及び2022年3月期定時株主総会招集ご通知をご参照ください。

<https://www.jbcchd.co.jp/ir/library/meeting/index.html>

【補充原則3-1 サステナビリティについての取り組み等】

当社は中長期的観点からの企業としての存続と成長のためには、持続可能な社会の実現が必要不可欠であると認識し、事業活動を通じて社会に貢献していく観点から、取締役会において以下の「JBグループ サステナビリティ基本方針」を定めました。

「当社グループは、『創り出そう、躍動する社会を。挑戦しよう、技術とともに。』というビジョン実現に向け、グループが持つ最新技術を駆使し、わたしたちの事業である“IT”を通じて持続可能な社会の実現に貢献いたします。また、様々なステークホルダーとの対話を通じて事業活動を展開し、持続的な成長と企業価値の向上を図ってまいります。」

なお、当社グループのサステナビリティに関する取り組みについては、当社ホームページをご参照ください。

<https://www.jbcchd.co.jp/sustainability/index.html>

<人的資本への投資>

当社グループは事業方針の展開・実行において、計画的に人財育成を行う、重要性が極めて高いと考えています。当社の人財育成方針は、『JBグループビジョン実現』に向け、自ら考え、行動する人財の育成』を掲げており、働いた時間ではなく成果を重視し、プロフェッショナル人財育成

に向け、取り組みを強化しております。また、JBグループで働きたい、強い意志を持てる人材をサポートすべく、社員のワークライフバランスに対する各種制度(Style J)を整備し、多様性のある働き方を推奨しております。

< 知的財産への投資 >

主力事業の一つであるシステム開発においてその高速化・短期化を実現するため、プログラムアセットの再活用を目的としたグループ間相互利用データベースの構築、ルールの整備等に関し、人的、経済的投資を行っております。また、新規事業に関連して知的財産権を生ずる可能性のある技術への投資につきましても、費用対効果を重視しつつ積極的な権利化等を目指す方針の下、対応しております。

< TCFD提言への対応 >

2022年6月に気候関連財務情報タスクフォース(TCFD)の提言に賛同し、当社ホームページにて提言に沿った情報開示を行っております。

<https://www.jbcchd.co.jp/sustainability/environment/tcf/>

【補充原則4 - 1 経営陣に対する委任の範囲】

取締役会では取締役会規程により、法定決議事項の決議、グループ経営方針及び基本事項の決定等を行っております。なお、監査等委員会設置会社への移行に伴い、意思決定の迅速化のため、法令・定款の定めに従い取締役会の決議により重要な業務執行の決定の全部または一部を代表取締役社長に委任できることとし、取締役会の専権事項以外の重要な業務執行に係る事項の決定については、代表取締役社長に委任しております。代表取締役社長は自らの業務執行の決定にあたっては、経営会議に諮り、経営会議は、定められた審議事項に基づき、グループの事業戦略に関する事項、グループの経営管理に関する事項等を審議のうえ、答申しております。

【原則4 - 9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

独立社外取締役については、経営方針、経営戦略の適切な意思決定や一般株主の利益相反、経営上のリスク等、経営の監督を行ううえで、より専門的な知識や企業経営に関する経験を持った候補者を指名いたします。そのうえで独立社外取締役には、東京証券取引所が定める独立性基準の資格を満たした者を指名いたします。

【補充原則4 - 10 任意の委員会の活用等】

当社は取締役会の諮問機関として、独立社外取締役が過半数を占める「役員人事報酬委員会」を設置しております。本委員会は、指名委員会と報酬委員会の双方の機能を担っており、その審議において独立社外取締役による適切な関与・助言を得ることとしております。

(委員会構成の独立性に関する考え方)

役員人事報酬委員会は、取締役会において選定された5名の取締役により構成され、そのうち4名は独立社外取締役であります。委員の過半数は独立社外取締役により構成され、独立的な立場での関与と発言を得て、審議の客観性および公平性を確保しております。なお、委員の選定に当たっては、ジェンダー等の多様性の観点から委員会における審議に十分反映されるべきことを考慮しており、委員の内2名は女性(且つ独立社外取締役)であります。

(委員会の権限・役割)

役員人事報酬委員会は取締役会の諮問機関としての役割を担い、取締役の選解任に関する事項、取締役の報酬額に関する事項、後継者計画に関する事項等の審議・答申を行う権限を有しております。

【補充原則4 - 11 取締役全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性及び規模に関する考え方】

当社の取締役について、社内取締役としては純粋持株会社体制のもとに会社経営や事業分野等への豊富な経験、高い専門性を有し、企業の発展に貢献しうる人材を、また社外取締役としては経営、会計、法律、IT業界等の分野で幅広い知見や経験を有し、取締役会へ積極的に意見表明を行う等監督的役割を担う人材を、バランスよく配置することを目指しています。

現在、取締役7名(うち社外取締役2名)、監査等委員である取締役3名(うち社外取締役2名)を選任し、うち2名は女性です。

なお、各取締役の知見・専門性・経験等につきましては、スキル・マトリックスを当社ホームページにおいて開示しております。また、2023年3月期の株主総会招集通知及び株主総会資料においても開示しております。

<https://www.jbcchd.co.jp/ir/management/governance/index.html>

【補充原則4 - 11 役員が他の上場会社の役員を兼任する場合における兼任状況】

当社では、社外取締役(監査等委員である取締役を除く。)2名のうち1名は他社の代表取締役社長及び取締役会長を、もう1名については他社の社外取締役をそれぞれ兼任しています。また、監査等委員である社外取締役2名のうち1名は一般財団法人の理事及び国立大学法人の理事を、もう1名については他社の社外監査役及び社外取締役(監査等委員)をそれぞれ兼任しています。各取締役の兼任状況は、職務遂行に支障のない合理的な範囲であることを確認するとともに、兼任先等の情報については、定時株主総会招集通知及び株主総会資料や有価証券報告書に記載しています。

【補充原則4 - 11 取締役会全体の実効性の分析・評価】

全ての取締役に対して、毎年、無記名方式による意見収集等を実施し、取締役会全体の実効性について分析・評価を行い、その結果の概要を開示いたします。

< 2022年度の取り組み >

昨年度に引き続き、全ての取締役に対し無記名方式による意見収集を実施いたしました。回答内容について、外部コンサルタントによる分析結果を得たうえで、取締役会の実効性に関する評価を行いました。その結果の概要につきましては、定時株主総会招集通知及び株主総会資料の事業報告に記載しております。

<https://www.jbcchd.co.jp/ir/library/meeting/index.html>

【補充原則4 - 14 取締役に対するトレーニングの方針】

当社は取締役が職務を遂行するうえで必要な知識の習得について、トレーニングの機会の提供及びその費用の支援を行います。

新任の取締役については、就任時にその役割・責務の基礎的な知識習得を行います。また社外取締役については、就任時に当社の事業の理解のための説明会等を行います。

また、就任以降も取締役として職務遂行上求められる会社法等の法令やコーポレートガバナンス、グループ経営に関する事項等その役割・責務の理解促進のために、研修機会の提供、必要な費用の支援を行います。

【原則5 - 1 株主との建設的な対話を促進するためにに関する指針】

当社は、株主との建設的な対話を促進するために以下の取組みを行っております。

- 1 当社では、IRを担当する執行役員を選任しています。株主との対話はIR担当執行役員の統括の下、経営企画部門が、広報、財務、法務・コンプライアンス等の他部門と協力の上、対応いたします。
- 2 投資家との面談、半期ごとの機関投資家向けの決算説明会およびに株主アンケートの実施により、株主様からのご意見やご要望をうかがう機会を設け、対話の充実に努めております。
- 3 IR担当執行役員は、対話で得られた意見を経営陣及び取締役会に適切にフィードバックし、取締役会としての情報共有や企業活動に役立てていきます。
- 4 投資家との面談においては、インサイダー情報の流出がないようIR担当執行役員の責任のもと、担当者による情報の管理を徹底するとともに、

決算期においては、決算情報の取り扱いに十分注意しております。またグループ内では、「グループインサイダー取引防止規程」を定め、インサイダー取引についての社内教育を行う等未然防止に努めております。

2. 資本構成

外国人株式保有比率

10%以上20%未満

【大株主の状況】更新

| 氏名又は名称 | 所有株式数(株) | 割合(%) |
|---|-----------|-------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 2,058,200 | 13.07 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口) | 1,619,100 | 10.28 |
| JBグループ社員持株会 | 1,361,085 | 8.64 |
| 富国生命保険相互会社 (常任代理人 株式会社日本カストディ銀行) | 684,700 | 4.35 |
| CACEIS BANK, LUXEMBOURG BRANCH / UCITS CLIENTS ASSETS (常任代理人 香港上海銀行東京支店) | 251,100 | 1.59 |
| 谷口 君代 | 200,000 | 1.27 |
| 明治電機工業株式会社 | 200,000 | 1.27 |
| 安田倉庫株式会社 | 200,000 | 1.27 |
| 日本電通株式会社 | 182,100 | 1.16 |
| MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・スタンレー MUF G証券株式会社) | 150,364 | 0.96 |

支配株主(親会社を除く)の有無

親会社の有無

なし

補足説明

1. 2023年4月6日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、三井住友DSアセットマネジメント株式会社が2023年3月31日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2023年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は次の通りであります。

・保有者:三井住友DSアセットマネジメント株式会社
・保有株式数:1,206,700株
・保有割合:6.79%

2. 2023年2月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、ノムラ インターナショナル ピーエルシー(NOMURA INTERNATIONAL PLC)及び野村アセットマネジメント株式会社が2023年1月31日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2023年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は次の通りであります。

・保有者:ノムラ インターナショナル ピーエルシー(NOMURA INTERNATIONAL PLC)及び野村アセットマネジメント株式会社
・保有株式数:735,700株
・保有割合:4.14%

3. 企業属性

| | |
|---------------------|-----------------|
| 上場取引所及び市場区分 | 東京 プライム |
| 決算期 | 3月 |
| 業種 | 情報・通信業 |
| 直前事業年度末における(連結)従業員数 | 1000人以上 |
| 直前事業年度における(連結)売上高 | 100億円以上1000億円未満 |
| 直前事業年度末における連結子会社数 | 10社未満 |

4. 支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与えうる特別な事情

経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

1. 機関構成・組織運営等に係る事項

| | |
|------|------------|
| 組織形態 | 監査等委員会設置会社 |
|------|------------|

【取締役関係】

| | |
|--|--------|
| 定款上の取締役の員数 | 13名 |
| 定款上の取締役の任期 | 1年 |
| 取締役会の議長 | 社長 |
| 取締役の人数 更新 | 10名 |
| 社外取締役の選任状況 | 選任している |
| 社外取締役の人数 | 4名 |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 4名 |

会社との関係(1)

| 氏名 | 属性 | 会社との関係() | | | | | | | | | | |
|-------|---------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k |
| 井戸 潔 | 他の会社出身者 | | | | | | | | | | | |
| 鷺谷 万里 | 他の会社出身者 | | | | | | | | | | | |
| 今村 昭文 | 弁護士 | | | | | | | | | | | |
| 渡辺 善子 | 他の会社出身者 | | | | | | | | | | | |

会社との関係についての選択項目

本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「 」、 「過去」に該当している場合は「 」

近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「 」、 「過去」に該当している場合は「 」

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- c 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- d 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- e 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- f 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- g 上場会社の主要株主(当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)
- h 上場会社の取引先(d、e及びiのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- i 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)
- j 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- k その他

会社との関係(2) 更新

| 氏名 | 監査等委員 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|-------|-------|------|---|---|
| 井戸 潔 | | | 井戸潔氏は、かんぼシステムソリューションズ㈱代表取締役社長及びかんぼデジタルシステムズ㈱取締役会長です。両社と当社グループとの間に取引関係はないことから、当社は同氏の独立性に問題ないものと判断しております。 | IT関連企業の経営者としての豊富な経験と幅広い知見に基づき、取締役会において経営に対する助言や業務執行に対する監督を行うことで、取締役会の実効性を高めていただいております。今後もその豊富な経験と幅広い知見に基づく適切な助言と監督により、取締役会の実効性を一層高めていただくとともに当社グループの持続的成長と企業価値向上に貢献いただくことを期待し、引き続き選任しております。また、経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反の生じる恐れはありませんので、独立役員に指定しております。 |
| 鷺谷 万里 | | | 鷺谷万里氏は、日本アイ・ピー・エム㈱の業務執行者でしたが、2014年7月に同社を退職し、8年以上経過しており独立性に影響を与えるものではないと判断しております。同社と当社グループの間に取引があり、取引額は2022年度当社連結売上高に対して0.5%未満であります。同氏は現在、みずほリース㈱、㈱MonotaRO、三菱商事㈱の社外取締役であり業務執行をしておりませんが、みずほリース㈱及び三菱商事㈱と当社グループとの間で取引があり、取引額は2022年度当社連結売上高に対して、それぞれ0.2%未満及び0.1%未満であります。過去及び現在の状況から、当社は同氏の社外取締役としての独立性に問題ないものと判断しております。 | 複数のIT関連企業等で経営幹部として営業、マーケティング部門で職務に携わった豊富な経験と知見に基づき、取締役会で経営に対する助言や業務執行に対する監督を行うことで、取締役会の実効性を高めていただいております。今後もこの豊富な経験と知見を活かし、独立の立場から当社グループの持続的成長と企業価値向上と取締役会の実効性確保に貢献いただくことを期待し、引き続き選任しております。また、経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反の生じる恐れはありませんので、独立役員に指定しております。 |
| 今村 昭文 | | | 今村昭文氏は法律事務所の弁護士であります。同氏は大友ロジスティクスサービス㈱の社外監査役、芝浦機械㈱の社外取締役監査等委員及び㈱協和精工社外監査役であり業務執行をしておりませんが、大友ロジスティクスサービス㈱と当社グループとの間で取引があり、取引額は2022年度当社連結売上高に対して0.1%未満であります。過去及び現在の状況から、当社は同氏の独立性に問題ないものと判断しております。 | 弁護士としての企業法務に関する専門的知識と他社監査役経験に基づく企業経営監督に関する見識を有しており、社外取締役監査等委員として業務執行に対する監督や助言をしていただいております。今後も独立の立場から、意思決定の適正性の確保、ガバナンスのさらなる充実に貢献していただくことを期待し、監査等委員である社外取締役として選任しております。また、経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反の生じる恐れはありませんので、独立役員に指定しております。 |

| | | | |
|-------|--|---|---|
| 渡辺 善子 | | 渡辺善子氏は、過去において、日本アイ・ビー・エム(株)の業務執行者でしたが、同職を離れて15年以上経過しております。その後、同氏は同社の常勤監査役を経て同社を2012年9月30日付で退社しており、同社監査役退任後10年以上が経過していません。同社と当社グループの間に取引があり、取引額は2022年度当社連結売上高に対して0.5%未満であります。同氏は国立大学法人東京海洋大学理事及び一般財団法人日本情報経済社会推進協会理事を兼務しておりますが、いずれも当社グループとの間に取引関係はありません。過去及び現在の状況から、当社は同氏の独立性に問題ないものと判断しております。 | IT企業での業務経験と他社取締役・監査役等で培った豊富な経験と知見を有しており、社外取締役監査等委員として経営に対する助言や取締役の業務執行の監督をしていただいております。今後も独立の立場から、取締役会での適切な助言と取締役の業務執行監督および内部統制システムのさらなる充実に貢献していただくことを期待し、監査等委員である社外取締役として選任しております。また、経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反の生じる恐れはありませんので、独立役員に指定しております。 |
|-------|--|---|---|

【監査等委員会】

委員構成及び議長の属性

| | 全委員(名) | 常勤委員(名) | 社内取締役(名) | 社外取締役(名) | 委員長(議長) |
|--------|--------|---------|----------|----------|---------|
| 監査等委員会 | 3 | 1 | 1 | 2 | 社内取締役 |

監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人の有無

なし

現在の体制を採用している理由

当社は、常勤の監査等委員である取締役とグループ各社の監査役で構成されたグループ監査役会を設置しています。このグループ監査役会では、定期的に所属企業の状況に関する報告を実施する他、内部監査部門とも連携し、監査の実効性の向上を図るよう努めています。なお、監査等委員会の求めがあった場合には、監査等委員会の職務を補助する使用人を配置することとしています。また、その使用人の独立性を確保するため、任命、異動等人事権に関わる事項の決定には、事前に常勤の監査等委員である取締役の同意を得るものとしています。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況 更新

監査等委員会は年間監査計画に基づき、取締役会のほか、常勤の監査等委員が経営会議及びグループ監査役会へ出席し、職務執行状況の監査を行っております。また、重要書類の閲覧、事業会社への往査、内部監査部門及び会計監査人との連携、協議・報告を行い、それぞれの視点からの監査状況の把握を行うとともに、コンプライアンスやリスク管理を含む内部統制システムの運用状況の監視を行っております。KAM(監査上の主要な検討事項)については、定期的に会計監査人から報告を受け、その内容について、意見交換を行っております。

常勤監査等委員の主な活動状況については、業務執行取締役及び執行役員等から事業や業務の遂行状況等についての説明を受け、内部監査部門及び会計監査人からは監査の実施状況を、その他必要に応じて関係部門それぞれから情報収集した結果を常勤監査等委員から監査等委員会に報告し、会社の現況に対する認識を監査等委員全員で共有することにより、監査の充実に努めております。

監査等委員会における具体的な検討内容は、監査方針、事業報告及び附属明細書の適法性、取締役の職務執行の妥当性、内部統制システムの整備・運用状況の妥当性、会計監査人の監査の方法及び結果の相当性、会計監査人の評価、監査報酬の妥当性等です。

また、会計監査人から監査等委員会に対して、期初には監査計画の説明が、四半期経過時にはレビュー、または、監査結果の報告とそれに対する質疑の機会が設けられております。

当事業年度において当社は監査等委員会を12回開催しており、監査等委員である取締役2名(今村昭文、渡辺善子)は全ての監査等委員会に出席しております。なお、監査等委員である取締役1名(山崎健)は2022年6月就任後に開催された9回の監査等委員会の全てに出席しております。

【任意の委員会】

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無

あり

任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長(議長)の属性

| | 委員会の名称 | 全委員(名) | 常勤委員(名) | 社内取締役(名) | 社外取締役(名) | 社外有識者(名) | その他(名) | 委員長(議長) |
|------------------|-----------|--------|---------|----------|----------|----------|--------|---------|
| 指名委員会に相当する任意の委員会 | 役員人事報酬委員会 | 5 | 0 | 1 | 4 | 0 | 0 | 社内取締役 |
| 報酬委員会に相当する任意の委員会 | 役員人事報酬委員会 | 5 | 0 | 1 | 4 | 0 | 0 | 社内取締役 |

補足説明 [更新](#)

任意の委員会については補充原則4-10 をご参照ください。なお、2022年度は役員人事報酬委員会を5回開催しており、東上征司、鷺谷万里及び渡辺善子は全5回、井戸潔及び今村昭文は2022年10月就任後に開催された3回の役員人事報酬委員会に全て出席しております。

<委員の構成>

東上 征司(議長:代表取締役社長)

井戸 潔(社外取締役)

鷺谷 万里(社外取締役)

今村 昭文(監査等委員である社外取締役)

渡辺 善子(監査等委員である社外取締役)

【独立役員関係】

独立役員の人数

4名

その他独立役員に関する事項

独立役員の資格を満たす社外取締役4名全員を独立役員に指定しています。

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況

業績連動報酬制度の導入、その他

該当項目に関する補足説明

詳細は後述の【取締役報酬関係】をご参照ください。

ストックオプションの付与対象者

該当項目に関する補足説明

【取締役報酬関係】

(個別の取締役報酬の)開示状況

個別報酬の開示はしていない

該当項目に関する補足説明

当社の取締役に対する役員報酬については、取締役(監査等委員である取締役を除く。)に支払った報酬総額と監査等委員である取締役に支払った報酬総額を記載いたします。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無 **更新**

あり

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社は2021年2月25日開催の取締役会において、取締役(監査等委員である取締役を除く。以下、「取締役」という。)の個人別報酬等の決定方針を決議しております。決議に際しては、あらかじめ役員人事報酬委員会に諮問し、その答申を受けております。

取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針の内容は次の通りです。

a. 基本方針

当社の取締役の役員報酬は、純粋持株会社のもとに、優秀な人材を確保し、グループ全体の業績への貢献、企業価値の向上につながるよう役位、職責に応じて決定するものいたします。取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬の他、業績連動報酬及び株式報酬により構成し社外取締役については、その役割と独立性の観点から基本報酬のみを支払うことといたします。

b. 基本報酬

基本報酬は、月例の固定報酬とし、金額水準については、業績連動報酬を含めた金銭報酬全体について産業規模別、同業他社等の水準を考慮した上で、役位、職責に応じて設定いたします。

c. 業績連動報酬

業績連動報酬は、個人の評価、会社の評価及び業績に基づき決定された額を現金報酬として、毎年一定の時期に支給します。個人の評価のための業績指標とその値は、中期経営計画を踏まえた年度計画策定時に設定いたします。業績指標については、環境の変化に応じて役員人事報酬委員会における審議を踏まえ、適宜見直しを行うものいたします。

業績連動報酬にかかる指標は、連結の業績目標として売上高、営業利益、1株当たり当期純利益を役位、職責に応じ適用し、加えて担当会社の業績目標として売上高、営業利益、及び個人の業績目標として重点施策等の達成度を指標としております。この指標を選定した理由は、連結及び担当会社の業績目標については、会社が目標とする成長性・収益性を反映させる経営指標であること、個人の業績目標については、数値目標とは異なる視点で、会社の戦略としての重要施策の達成度等を評価するためです。

d. 非金銭報酬

非金銭報酬は、譲渡制限付株式報酬といたします。譲渡制限付株式は年度の初めに設定された報酬総額のうち、役位別に定められた割合に基づいて役員人事報酬委員会での審議を踏まえて決定し、毎年一定の時期に譲渡制限期間を3年に設定して交付いたします。

e. 報酬の割合

取締役の種類別の報酬割合については、報酬総額の内、上位の役位ほど業績連動報酬及び譲渡制限付株式報酬の割合が高まる構成とし、基本報酬、業績連動報酬、譲渡制限付株式報酬の各々の割合を役位別に設定いたします。設定された役位別の報酬割合を基に、役員人事報酬委員会での審議を踏まえて取締役の個人別の割合を決定することといたします。

なお、報酬の割合については、役員人事報酬委員会での審議を踏まえ、適宜見直しを行うものいたします。

f. 委任に関する事項

取締役会は、代表取締役社長東上征司に取締役の個人別の報酬(基本報酬、業績連動報酬、譲渡制限付株式報酬)の額及び割合、業績連動報酬の評価についての決定を委任しています。委任した理由は、当グループ全体の業績及び各取締役の担当の評価を行うには代表取締役が適していると判断したためです。委任された内容の決定に当たり、その手続きの客観性及び透明性を確保することを目的として、社外取締役が過半数を占める役員人事報酬委員会を設置し、内容を十分に審議した上で代表取締役社長に答申することとしています。

g. 役員の報酬等に関する株主総会の決議日とその内容

役員報酬の総額については、2016年6月16日の第52期定時株主総会において、監査等委員会設置会社への移行に伴い以下の内容で決議いたしました。譲渡制限付株式付与のための報酬総額については、2017年6月21日の第53期定時株主総会において以下の内容で決議いたしました。

| | 定款の員数 | 報酬総額(年額) | 譲渡制限付株式付与のための報酬総額 |
|----------------------|-------|-----------------------------|-------------------|
| 取締役(監査等委員及び社外取締役を除く) | 9名以内 | 250百万円以内 (内社外取締役50百万円以内) | 50百万円以内 |
| 監査等委員である取締役 | 4名以内 | 100百万円以内 | - |

h. 役員報酬の内容

2022年度の役員報酬は以下の通りです。

| | 人数 | 報酬等の総額 |
|----------------------|----|--------|
| 取締役(監査等委員及び社外取締役を除く) | 6人 | 59百万円 |
| 監査等委員(社外取締役を除く) | 2人 | 17百万円 |
| 社外取締役 | 4人 | 30百万円 |

【社外取締役のサポート体制】

社外取締役に対しては、取締役会事務局が必要に応じて取締役会の資料の事前配布及び事前説明等を行っております。

2. 業務執行、監査・監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項(現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要) 更新

1. 役員等の状況

取締役(監査等委員である取締役を除く。) 7名 : 男性6名、女性1名

(うち社外取締役2名: 男性1名、女性1名)

監査等委員である取締役 3名 : 男性2名、女性1名

(うち社外の監査等委員である取締役: 男性1名、女性1名)

執行役員(取締役を兼務していない者) 3名: 男性2名、女性1名

2. 取締役会

取締役会は、4名の社外取締役を含む10名の取締役により構成され、議長は代表取締役社長が務めております。取締役会は、原則月1回開催するほか、必要に応じて随時開催し、当社グループの経営方針の決定等重要な意思決定と職務執行の監督を行っております。

取締役: 東上征司(議長)、三星義明、高橋保時、薮下真平、内田義隆、井戸潔(社外)、鷲谷万里(社外)

取締役監査等委員: 山崎健(常勤)、今村昭文(社外)、渡辺善子(社外)

3. 監査等委員会

監査等委員会は、2名の社外取締役を含む3名の監査等委員である取締役(山崎健、今村昭文、渡辺善子)により構成され、原則月1回開催するほか、必要に応じて随時開催しております。議長は常勤監査等委員(山崎健)が務め、内部から経営の監視を行っております。また、当社グループ各社の監査役で構成されたグループ監査役会や内部監査部門等と連携をとり、監査の実効性の向上を図っております。

4. 内部監査

当社における内部監査は、代表取締役社長直属の組織のもと3名が担当しており、内部監査規定及び監査計画に従い、事業会社への定期的な業務監査(往査)の実施や財務報告に係る内部統制の整備及び運用について独立した立場で評価を行い、その結果を代表取締役社長及び取締役会に報告しております。なお、内部監査担当は監査等委員会の事務局を兼務しており、内部監査の状況を適時に監査等委員会へも報告しております。また、会計監査人からは年4回の内部統制監査の状況報告を受け、指摘事項についてフォローアップを実施しております。さらに、監査等委員会、会計監査人及び内部監査部門の相互連携による三様監査会を年3回実施しており、それぞれの監査の状況及び結果を共有することにより、更なる内部監査の実効性の確保に努めております。

5. 経営会議、海外事業推進会議

経営会議は、当社グループ全体の財務戦略と成長戦略に関わる短期的・中長期的な経営方針、事業戦略及び注力分野の戦略に係る事項や、各種委員会活動のレビュー並びに進捗管理等を審議し、十分な討議、検討を経て、取締役会へ決議事項を上程しております。原則月2回開催するほか、必要に応じて随時開催しております。議長は代表取締役社長(東上征司)が務め、取締役(三星義明、高橋保時、薮下真平、内田義隆、山崎健)及び注力分野の担当で構成されております。

海外事業推進会議は、海外事業の推進状況の把握及び施策の検討等を実施しております。原則四半期に1回開催しております。議長は代表取締役社長(東上征司)が務め、取締役(高橋保時)及び海外連結子会社各社の社長並びに海外事業と連携している各社部門の部門長で構成されております。

6. 会計監査の状況

当社の会計監査人は、有限責任 あずさ監査法人であり、当社及び当社グループは、会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を受けています。当社の会計監査業務を執行している公認会計士及び補助者は、以下のとおりです。

<業務を執行した公認会計士>

指定有限責任社員 業務執行社員 根本 剛光

指定有限責任社員 業務執行社員 新名谷 寛昌

<監査業務に係る補助者の構成>

公認会計士5名、その他17名

3. 現状のコーポレート・ガバナンス体制を選択している理由

当社は、2016年6月16日より、取締役会における執行機能と監督機能の分離を明確化し、コーポレート・ガバナンスの実効性を高めるとともに、意思決定の更なる迅速化を図るため、監査役会設置会社から社外取締役が過半数を占める「監査等委員会」を有する監査等委員会設置会社に移行し、取締役会による業務執行の監督及び重要な意思決定、並びに監査等委員会による内部からの経営監視を軸とする監視体制を構築しております。当該体制は、上述のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方を実現するために最適の体制であると考え、採用しております。

株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

1. 株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み状況 更新

| | 補足説明 |
|--|---|
| 株主総会招集通知の早期発送 | 株主総会招集通知の早期発送に努めており、第59期定時株主総会においては5月29日に発送しております。また、株主総会招集通知の発送前に、東京証券取引所、当社ホームページに株主総会招集通知及び株主総会資料を掲載しています。 |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | より開かれた株主総会を目指し、従来より集中日以外の日に株主総会を開催しています。 第59期定時株主総会は、2023年6月20日に開催しました。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | 議決権行使に関する株主様の利便性を勘案し、インターネットによる議決権行使が可能な環境を整えています。 |
| 議決権電子行使プラットフォームへの参加 その他機関投資家の議決権行使環境向上に向けた取組み | 議決権行使に関する機関投資家様の利便性を考慮し、議決権電子行使プラットフォームへ参加しています。 |
| 招集通知(要約)の英文での提供 | 招集通知の英文版(要約)を作成し、当社ホームページ、東京証券取引所のウェブサイト及び議決権行使プラットフォームに掲載しております。 |
| その他 | 株主様に株主総会における報告事項等をより一層理解していただくため、事業報告等の内容をわかりやすく説明した資料をスクリーンに投影し、議長より説明しています。 第59期定時株主総会においても株主様限定のインターネット中継を実施しました。 |

2. IRに関する活動状況

| | 補足説明 | 代表者自身による説明の有無 |
|-------------------------|--|---------------|
| ディスクロージャーポリシーの作成・公表 | 情報開示に関する基本方針を当社ホームページに掲載しています。 | |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 例年5月、10月に決算説明会を開催しています。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 決算や業績の内容について、決算短信、決算説明会の説明資料等を掲載しています。また、インベスターズ・ガイドや、有価証券報告書、事業報告、株主通信等も掲載し、株主様・投資家の皆様の利便性に配慮したIRサイトの運営に努めています。 | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | 経営企画部門が担当しています。 | |

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

| | 補足説明 |
|------------------------------|---|
| 社内規程等によりステークホルダーの立場の尊重について規定 | 当社グループは、CSR(企業の社会的責任)を果たしていくうえで役員および社員が適切な判断を下すための基本指針として「JBグループ行動基準」を制定しております。お客様や株主の皆様はもとより広く社会全体に対し、適時適切な情報を開示するとともに、積極的な対話を図ります。 |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | 当社グループは、企業のデジタル・トランスフォーメーション(DX)を支援する総合ITサービス企業として、お客様とともに持続可能な社会を目指します。社員一人ひとりが自ら考え、持続的な社会を実現するSDGsへの取組みを推進し、地球環境の保全と改善に取組みます。 詳細は当社ホームページをご覧ください。 https://www.jbcchd.co.jp/csr/index.html |
| ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定 | 当社は、東京証券取引所の定める「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則」(以下適時開示規則)に則り、情報開示を行っています。また、適時開示規則に該当しない情報についても、投資家のみならずみなさまのご判断に役立つ情報については、可能な限り公平かつタイムリーに開示することを基本方針としています。 |
| その他 | <ダイバーシティの推進> 当社と事業会社各社(JBグループ)は、多様な人材での対応が組織を活性化し、お客様満足につながると考えています。以下の3つの柱をもとに人材の育成・活用のみならず、働きやすい環境の整備も推進します。 ・社員が元氣澆刺と働く風土創り ・女性の活躍を推進 ・働き方の変革を推進 詳細につきましては、補充原則2-4 中核人材の登用等における多様性の確保をご参照ください。 |

内部統制システム等に関する事項

1. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

- 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - (1)当社は、会社法及び会社法施行規則に定める業務の適正を確保するための体制について、取締役会において決議しております。その概要は以下の通りであります。
 - (2)当社は、コンプライアンスに関する基本原則を定める「JBグループ行動基準」を制定し、当社及び当社子会社を含む当社グループ各社の役員及び使用人全員が社会倫理及び法令に則り業務を遂行するための行動の規範としております。当社の役員は、当社グループ全体におけるコンプライアンスの遵守及びその徹底を率先垂範するとともにその実践的運用を行う体制を構築し、使用人に対するコンプライアンス教育を実施しております。
 - (3)当社グループ全体のコンプライアンス体制の整備及び問題点の把握は、リスク管理委員会がこれを管掌し、法務・コンプライアンス担当を含むコーポレートスタッフ(当社においてJBグループ全体にわたるスタッフ業務を司る部門)が適宜協議を行いながら、これを実施しております。
 - (4)当社グループ内部において法令、社内規則や社会倫理に反すると疑われる行為があった場合、これを直接通報できる体制を確保しています。このために当社グループ各社において共通の「JBグループ内部通報規程」を定め、社外弁護士を通報窓口とした「コンプライアンスヘルプライン」を設置しております。社外に向けても、メールにて外部通報を受けることをウェブサイトで公開しております。通報者においては本人の希望により匿名性が約束され、安全と利益を害されることがないことが保障されます。法務・コンプライアンス担当は、通報窓口からの指摘があった場合、必要に応じ通報事実について調査を指揮・監督し、適切な対策を策定いたします。また、代表取締役社長と協議のうえ、必要であると認められた場合、対策を実施し、さらに当社グループ内において事実を開示し対処及び結果について周知徹底いたします。
 - (5)代表取締役社長は、業務監査を行う内部監査担当を管掌し、内部監査担当は、常勤の監査等委員である取締役と意見を交換しつつ、当社グループ全体にわたる業務執行状況の監査を行っております。
- 取締役の職務の執行に関わる情報の保存及び管理に関する体制
 - (1)株主総会、取締役会、経営会議(経営全般について代表取締役社長からの諮問を受ける会議体)その他の重要な意思決定に関わる情報は、法令、定款及び社内規程に則り記録・保存・管理され、株主を含む権限者及び必要な関係者が閲覧できる体制を維持します。
 - (2)情報セキュリティ委員会は、個人情報保護を含む、情報の安全管理に関するガイドラインを定め周知徹底します。
- 当社及び当社子会社の損失の危機(リスク)の管理に関する規程その他の体制
 - (1)事業の継続・発展を実現するための投資・戦略的提携等に関する事項については、コーポレートスタッフの各責任者が、所管部門に関する必要なりリスク評価を行ったうえで提示する資料に基づき、取締役会もしくは経営会議において最終的に評価・決裁いたします。日常業務における債権管理等については、「債権保全管理規程」、「JBグループ連結決算規程」及び各種の取引先選定に係わる基準等、事業遂行上のリスクを管理する規程に従い処理いたします。
 - (2)有事の対応については、職務分掌に基づく役割分担に応じコーポレートスタッフの各責任者が連携してこれにあたり、代表取締役社長がこれを統括いたします。経営会議及びリスク管理委員会は、平時において有事対応体制の整備を行います。
 - (3)リスク管理委員会は、グループの対外リスクやコンプライアンスリスクに関する施策の検討、推進を行います。BCP委員会は事業継続に関する施策について、情報セキュリティ委員会はグループのセキュリティに関する施策について、それぞれ検討、推進を行います。
 - (4)当社グループ各社の代表取締役社長により構成される経営会議を定期的開催し、各社の予算進捗状況の確認や当社グループ経営に係わる情報共有を行っております。また当社グループ各社から当社に対し事前に承認・報告すべき事項を定めた「事業会社管理規程」に基づき、必要に応じて、当社グループ各社から審議課題の付議・報告を行っております。

4. 当社及び当社子会社の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

- (1) 取締役会は、取締役の中から代表取締役社長を選定し、代表取締役社長に取締役会が定める経営機構におけるコーポレートスタッフ等を任命させます。コーポレートスタッフは、職務分掌に基づき当社の業務を執行するとともに、経営指導契約に基づきJBグループ各社の経営を支援します。
- (2) 取締役会の意思決定の妥当性を高めるため、法律が定める独立性要件を満たす社外取締役を任命します。JBグループ各社に対しては原則として当社の経営幹部より適切な人材を派遣し、効率的な職務の執行を支援します。
- (3) 取締役会が十分に機能するよう、その運営実務を遂行するための事務局を設置します。
- (4) 代表取締役社長は、JBグループの事業を代表する経営幹部で構成される経営会議を統括し、その効率的運営と監視・監督体制の整備を行います。
- (5) 各取締役の職務分掌と権限については、社外取締役を含めて適切な役割分担と連携が確保される体制を、年度初めにおける組織編成時に設定します。
- (6) 中期経営計画及び年度予算を策定し、グループ全体としての目標達成に向けて各分掌、各社・各部門において具体的な戦略を立案・実行できる体制を構築します。
- (7) IT企業の優位性を生かし、積極的なITの有効活用を通じて業務の効率化を図ります。
- (8) 当社及びJBグループ各社間で経営指導契約を締結するとともに、共通の「事業会社管理規程」を制定し、当社からJBグループ各社に対する指導ないし管理等の指針を明確にします。

5. 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- (1) JBグループ各社にコンプライアンス推進担当者を置くとともに、当社においてJBグループ各社の業務執行に関する内部監査を行う専任組織を設置します。その際、「JBグループ行動基準」は、JBグループに所属する役員及び使用人全員が業務を遂行するうえでの行動の規範であり、JBグループ各社における適切な内部統制システム整備の指針となります。
- (2) JBグループ各社の代表取締役社長により構成される経営会議を定期的開催し、当社代表取締役社長による議事運営のもと、グループ経営執行の重要課題の審議決定を行います。JBグループ各社において重要な事象が発生した場合には、当該会議における報告が義務付けられます。
- (3) グループスタッフ会議を定期的開催し、スタッフ責任者間でグループ全体としての実務的な懸案事項の解決方法を周知し、JBグループ各社における実行を支援します。
- (4) 内部通報制度(外部通報制度を含む)をJBグループ全体として運用します。
- (5) コーポレートスタッフの財務部門責任者は、JBグループの統一会計基準を策定し、連結決算対象各社間において共通の「JBグループ連結決算規程」を制定させ、主要な計数的問題状況を常時モニタリングします。
- (6) JBグループにおける会社間取引は、法令・会計原則・税法その他の社会規範に照らし適切なものであることを求められます。
- (7) 当社からJBグループ各社へ監査役を派遣することにより、内部監査部門と連携した内部統制体制に関する監査を実施します。また各社監査役と当社の常勤の監査等委員である取締役で構成されたグループ監査役会を設置し、定期的に所属企業の状況に関する報告を実施する他、連携してJBグループとしての監査の実効性の向上を図ります。
- (8) 当社及びJBグループ各社間で経営指導契約を締結するとともに、共通の「事業会社管理規程」を制定し、当社からJBグループ各社に対する指導ないし管理等の指針を明確にします。

6. 監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを「求めた場合」における当該使用人に関する事項

- (1) 監査等委員会の求めがあったときは、監査等委員会の職務を補助する使用人(監査等委員会スタッフ)として、特に適切な人材を配置します。

7. 前項の使用人の取締役からの独立性に関する事項及びその使用人に対する指示の実行性に関する事項

- (1) 監査等委員会スタッフについては、その独立性を確保するため、業務の執行にあたる役職には従事させず、任命、異動等人事権に関する事項の決定には常勤監査等委員の事前の同意を得ます。
- (2) 監査等委員会スタッフの人事考課については、その適切な職務遂行のため、常勤監査等委員が行い、人事異動は常勤の監査等委員である取締役と取締役が協議のうえ実施します。

8. 当社の取締役及び使用人ならびに子会社の取締役、監査役、使用人が監査等委員会に報告をするための体制、その他の監査等委員会への報告に関する体制

- (1) 常勤監査等委員は、取締役会の他、経営会議等の重要な意思決定が行われる会議へ出席するとともに、稟議書その他業務執行に関する重要な文書を開覧し、必要に応じてJBグループ各社の取締役及び使用人から説明を求めることができます。
- (2) 代表取締役及び業務を担当する取締役は、取締役会において定期的にあるいは随時、その担当する業務の執行状況の報告を行います。
- (3) 取締役は、重大なコンプライアンス違反、信用毀損他、会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実があること等を発見したときは、直ちに監査等委員会に報告します。
- (4) 当社及びJBグループ各社の取締役ならびに使用人は、監査等委員会が持株会社としての当事業の報告を求めた場合、または監査等委員会がJBグループの業務及び財産の状況を調査する必要があり求めた場合は、迅速かつ確にこれに対応します。
- (5) 当社及びJBグループ各社の全ての取締役ならびに使用人は、JBグループ行動基準に基づき、JBグループが関わる違法、不正または不適切な事象について、これを知ったときは全て上司に報告し、適切な指示を仰ぎ処置を行うべき責務を担います。また行動基準は、上司による隠匿や放置の可能性が認められる場合、これを見逃すことは法的な責任につながる可能性があることを明示し、内部通報制度に基づく直接の通報を奨励します。グループの内部通報担当者は、内部通報制度(コンプライアンスヘルプライン)の窓口となり、法令に基づく取締役からの報告の他、全ての使用人及びJBグループ各社の取締役、監査役ならびに使用人からJBグループが関わる違法、不正または不適切な事象に関する報告を受けこれに対処します。
- (6) 内部通報規程は、内部通報者が通報を行ったことにより不利益を被ってはならないことを明示し、制度的保護を保証します。

9. その他監査等委員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

- (1) 会計監査人である監査法人から監査等委員会への監査計画及び監査結果に関する説明会を設けます。
- (2) 監査等委員会と会計監査人及び内部監査部門との情報及び意見交換の機会を設けます。
- (3) グループ監査役会においては、担当する各社の状況報告のみならず、積極的に意見交換及び提言を行い、常勤監査等委員と連携して問題解決にあたります。
- (4) 監査等委員会が監査(調査を含む)のために要する費用については当社がこれを負担するものとし、予め年間の監査計画に基づき経費予算を計上します。

2. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社は、当社に課せられた社会的責任や公共的使命を自覚し、健全な事業運営を行い、社会からの信用、信頼を確固たるものにするため、以下のとおり反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方を定めます。

1. 当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力や団体とは一切関係を持ちません。
2. 当社の取引先が反社会的勢力であることが判明した場合は、取引の解消に向けた適切な処置を速やかに講じます。
3. 当社は、反社会的勢力からの不当要求には一切応じず、また、その支援、助長、利益供与等につながる行為は一切行いません。
4. 万一反社会的勢力から不当な要求を受けあるいは何らかの問題が生じた場合は、関係行政機関や法律専門家とも協力し、民事・刑事両面からの法的措置を含め速やかに対処します。
5. 反社会的勢力による要求が、事業活動上の不祥事や従業員の不祥事を理由とする場合であっても、事案を隠蔽する行為を行いません。

以上の対応を実践するため、当社は、行動基準に会社及び従業員が遵守すべき事項の根拠を規定する他、次の事項について定め、経営トップ以下、組織として問題への対処を行います。

- (1) 対応責任部署、責任者
- (2) 情報の収集・管理方法
- (3) 協力を要請する行政機関、社外弁護士との連絡・報告ルーチン
- (4) 具体的対応方法及び社員への周知ならびに研修の実施

その他

1. 買収防衛策の導入の有無

買収防衛策の導入の有無

なし

該当項目に関する補足説明

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

【適時開示体制の概要】

当社は、金融商品取引法をはじめとした関連法令および東京証券取引所の定めた適時開示規則等の諸規則に則り、情報取扱責任者である経営企画担当役員の下、適時・適正且つ公正な情報開示を実施しております。

- (1) 会社情報の収集および開示要否の検討
当社およびグループ各社における開示対象となる決算情報、決定事実および発生事実は経営企画に集約され、適時開示の必要性について検討を行います。
- (2) 適時開示の手続き
適時開示が必要と判断された重要な決算情報、決定事実および発生事実については、速やかに代表取締役等に報告するとともに、必要に応じ取締役会あるいは経営会議における審議および承認を経て、遅滞なく開示いたします。

