

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

当社は、社会に対する責任を自覚しコンプライアンスを徹底することで、社会から信頼を得る企業として、ステークホルダーから評価いただける企業価値の向上、また、業務執行の公平性、透明性及び効率性の確保に努めております。

この目的を継続的に実現するためには、コーポレート・ガバナンス体制を確立し、有効に機能させることが不可欠であるとの認識のうえ、積極的に取り組んでおります。今後も企業の成長ステージに沿った見直しを図り、コーポレート・ガバナンス体制の強化を図っていく所存であります。

【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】更新

【補充原則1-2】(議決権の電子行使・招集通知の英訳)

当社の株主構成は、国内個人投資家の方が多く、機関投資家や海外投資家の株式保有比率が低い状態が続いていることから、コスト等を勘案した結果、招集通知の英訳は実施しておりません。今後、株主構成の変化により機関投資家や海外投資家の比率が増加した場合、実施を検討いたします。

【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、性別、国籍、学歴などに関わらず、当社の事業活動に必要な人材を登用しており、持続的な企業価値向上のために人材投資は重要と認識しておりますが、現時点では、多様性に関する属性別の指標及び目標、また、人的資本に関する指標及び目標について具体的な数値の設定はしていません。今後も多様な人材が一人ひとりの能力を最大限発揮できる環境を整備し、具体的な数値の設定も検討してまいります。なお、当社第29期有価証券報告書「第2【事業の状況】 2【サステナビリティに関する考え方及び取組】 (3) 人的資本に関する戦略」にも記載しております。

【補充原則3-1】(英語での情報開示・提供)

当社では、英語版ウェブサイトを通じて、財務情報等を開示しております。当社の外国法人等株式保有比率は1%未満であることから、株主総会招集通知等の英語での開示・提供は行っておりませんが、これについては、今後の株主構成の変動等を注視し、必要に応じて検討してまいります。

【補充原則3-1】(サステナビリティについての取組み等)

当社は、CO2排出の削減に貢献し、石灰石を主原料とするLIMEX紙を名刺で利用し、環境面に配慮した取組みを行っております。また「ITサービスで人と社会の価値を創出する」という創業来不変のコーポレート・アイデンティティを掲げており、継続的な技術革新に取り組んでおります。今後、「サステナブル社会の実現」「持続的な成長」の両立を目指す方針、また人的資本や知的財産への投資等について、策定・開示の検討を進めてまいります。その他サステナビリティについての当社の取組み等は、当社第29期有価証券報告書「第2【事業の状況】 2【サステナビリティに関する考え方及び取組】 (3) 人的資本に関する戦略」に記載しております。

【補充原則4-1】(最高経営責任者等の後継者計画)

当社では、現時点では最高経営責任者等の後継者計画を策定しておりませんが、次世代の最高経営責任者育成のための計画的な取組みの重要性は十分に認識しておりますので、今後の課題として検討してまいります。

【補充原則4-2】(経営陣の報酬)

当社の経営陣の報酬については、中長期的な業績と連動する報酬の割合や、自社株を活用した報酬制度は導入しておりませんが、今後は持続的な成長に向けた健全なインセンティブのひとつとして、業績連動型の報酬、また株式交付を活用した報酬制度の検討を行ってまいります。

【補充原則4-2】(サステナビリティを巡る取組み)

当社では、経営理念である「人と社会を豊かにする」を実現すべく、「ITサービスで人と社会の価値を創出する」ことを目指しております。生成AIやクラウドを活用したワークスタイル変革ソリューションの提供によって、ホワイトカラーの業務効率化を目指し労働環境をはじめとした社会課題へ対応していくことが、SDGsの達成、さらにはサステナブルな社会の実現に貢献するための重要な要素であると認識しております。今後は、より社会に対する具体的な要素も踏まえて、サステナビリティに関する方針の策定について検討してまいります。なお、当社第29期有価証券報告書「第2【事業の状況】 2【サステナビリティに関する考え方及び取組】 (3) 人的資本に関する戦略」にも記載しております。

【補充原則4-3】(最高経営責任者の解任手続き)

当社では、最高経営責任者が相当の人格を逸脱した場合又は逸脱するおそれのある場合、取締役会は、客観性・適時性・透明性等を踏まえ速やかに調査を行い、聴聞の機会を設けたうえで、社外取締役の関与・助言を求め、場合に応じては監査役・専門家の意見を求めて客観性及び透明性を確保しつつ、審議し、解職、解任の可否を決定してまいります。

【補充原則4-8】(独立社外取締役の選任・特別委員会の設置)

当社は、支配株主を有しておりますが、取締役会において支配株主からの独立性を有する独立社外取締役を3分の1以上選任していません。今後は、支配株主と少数株主との利益が相反する重要な取引・行為について審議・検討を行う機会が発生する場合に備え、独立社外取締役を含む独立性を有する者で構成された特別委員会の設置等も含め、当社の状況に適合する少数株主の利益保護のためのガバナンス体制の整備に向けて検討してまいります。

【補充原則4-10】(独立した指名委員会等の設置)

当社は、取締役8名中2名の独立社外取締役を選任しており、取締役会の過半数には達していませんが、取締役の選解任・報酬などの重要事項の決定については、独立社外取締役が出席する取締役会の承認を得る必要があります。また、当社では、任意の委員会等を設置していませんが、重要事項の検討にあたっては、取締役会において独立社外取締役の適切な関与・助言を得ることとしております。

【補充原則4-11】(取締役会全体としてのバランス・多様性・規模に関する考え方)

取締役については、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値向上に必要な知識・経験・能力・倫理性等の観点から選任しており、取締役会の役割・責務を実効的に果たすことが出来る構成であると考えております。また、当社の独立社外取締役は企業経営に関する経験や見識を有しております。なお、当社では取締役の知識・経験・能力等を一覧化したスキル・マトリックスは作成していませんが、今後は必要に応じて検討してまいります。

【補充原則4-11】(取締役会の実効性評価)

当社は、取締役・監査役が取締役会において積極的に議論に参加し、活発な意見交換を行うとともに、役員からの意見・要望を取締役会の運営に反映していることから、取締役会全体の実効性の分析や評価は行っていません。今後、取締役会の機能を向上させるという観点から取締役会全体の実効性についての分析・評価の実施及びその結果の開示については、検討してまいります。

【補充原則4-14】(取締役・監査役へのトレーニング方針)

当社では、特段の体系的なトレーニング方針は設けていませんが、就任の際には、会社の事業・財務・組織等に関する必要な知識を取得するべく自発的にトレーニングできる環境整備に努めております。選任された新任役員に対しては、当社の会社の事業・財務・組織等に関する必要な知識関連資料を提供し、概要及び課題等の説明を行うとともに自己研鑽を求めています。また、役員としての必要な知識の習得を行うように適宜外部のセミナー等を活用することを奨励しております。なお、各取締役がそれぞれの必要に応じ自主的に参加する講習会・交流会等の費用は当社が負担することになっております。

【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)

当社は、現在いわゆる政策保有株式を保有していません。今後、新規に政策保有する場合は、事業戦略及び取引関係等を総合的に勘案し、当社の企業価値の向上に資することを審議の上で判断してまいります。なお、当社では、自社の株式を政策保有会社が売却等の意向が示された場合、保有会社の意向を原則として妨げない方針です。但し、他の株主への配慮を踏まえ、売却株式数により、合理的な株価形成を害する可能性がある場合は、売却方法や売却先等について、保有会社と交渉することを検討してまいります。

【原則1-7】(関連当事者間の取引)

当社では、期末に役員に対して関連当事者取引調査を実施するとともに、役員や主要株主等との取引において、競業取引及び利益相反取引の恐れがある場合、法令及び取締役会規程に従い、速やかに取締役会へ報告し、取締役会の承認を得るものとしております。また内部監査や監査役監査等で、引き続き監視を行ってまいります。

【補充原則2-4】(中核人材の登用等における多様性の確保)

本コーポレートガバナンス報告書の「1.【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】【補充原則2-4】」に記載のとおりです。

【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)

当社では、役職員の豊かな老後生活に向けた資産形成の一助となるよう、企業型確定拠出年金制度を導入しております。企業型確定拠出年金制度では、拠出金の運用は加入者である役職員が自ら行うことから、企業年金の受益者と当社との間に利益相反が生じることはありません。

【原則3-1】(情報開示の充実)

(i)当社の経営理念、及びミッション・ビジョン・バリューを当社ウェブサイトに掲載しております。

<https://www.tenda.co.jp/company/>

(ii)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、本報告書「1.基本的な考え方」に記載のとおり、社会に対する責任を自覚しコンプライアンスを徹底することで、社会から信頼を得る企業として、ステークホルダーから評価いただける企業価値の向上、また、業務執行の公平性、透明性及び効率性の確保に努めることをコーポレート・ガバナンスの基本方針としております。

(iii)取締役の報酬の決定については、個人別の報酬額の決定については、株主総会で総枠の決議を得ており、取締役会決議に基づき代表取締役会長がその具体的内容について委任を受け、代表取締役社長の意見を聴いて決定しております。

(iv)取締役の選任については、代表取締役が選定し、社外取締役に諮問のうえ、取締役会での承認を得た後に株主総会の決議により選任しております。また、監査役の選任については、見識・経験・能力・倫理性などを踏まえた候補者を、代表取締役会長が監査役会へ諮り同意を取り付けたうえで、取締役会での承認を得た後に株主総会の決議により選任しております。

取締役・監査役の解任については、一律の指針は設けないものの、当社の持続的な成長、中長期的な企業価値向上等の観点から取締役会で検証の上で決定し、株主総会へ議案提起してまいります。

(v)取締役会が上記()を踏まえて経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名については、株主総会招集通知へ記載しております。取締役・監査役候補者の指名にあたっては、株主総会招集通知に、個々の経歴、指名理由を記載して説明しております。

【補充原則3-1】(サステナビリティについての取組み等)

本コーポレートガバナンス報告書の「1.【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】【補充原則3-1】」に記載のとおりです。

【補充原則4-1】(経営陣への委任の範囲)

当社は法令及び取締役会規程、並びにその付議基準にて決定事項の重要性や金額規模等に応じた決裁権限を規定しているとともに、役職位等に応じた業務委任の範囲を決裁承認基準にて定めております。

取締役に委ねる範囲については取締役会規程、業務分掌規程、及び職務権限規程等において、取締役会の決議事項、代表取締役、各取締役の職務権限を明確化しております。

【原則4-9】(独立社外取締役の独立性判断基準及び資質)

独立社外取締役の選任に関する判断基準としては、東京証券取引所の「有価証券上場規程施行規則」や「上場管理等に関するガイドライン」に記載されている社外役員の独立性に関する事項などを基準に、専門的な知見に基づき客観的かつ適切な経営監視機能が期待でき、かつ、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方としております。

【補充原則4-11】(取締役会全体としてのバランス・多様性・規模に関する考え方)

本コーポレートガバナンス報告書の「1.【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】【補充原則4-11】」に記載のとおりです。

【補充原則4-11】(兼任状況の開示)

社外取締役・社外監査役をはじめ取締役・監査役の他社での兼任状況は、株主総会招集通知や有価証券報告書等を通じ、毎年開示を行っております。社外取締役・社外監査役が、当社以外の会社の取締役、監査役を兼任する場合には、合理的な範囲にとどめてまいります。

【補充原則4-11】(取締役会の実効性評価)

本コーポレートガバナンス報告書の「1.【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】【補充原則4-11】」に記載のとおりです。

【補充原則4-14】(取締役・監査役のトレーニング方針)

本コーポレートガバナンス報告書の「1.【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】【補充原則4-14】」に記載のとおりです。

【原則5-1】(株主との建設的な対話に関する方針)

- ・株主との対話全般につきましては、コーポレート管掌取締役を責任者と定めております。
- ・当社は経営企画部をIR担当部署としており、株主との建設的な対話を実現するために、日常的に部署間の連携を図っております。
- ・株主との対話の手段として、個別面談に加え、年2回の投資家向け決算説明会の実施、決算説明会動画及び決算説明資料の公開等の取組みを行っております。
- ・株主との対話により得られた要望や意見等については、必要に応じて取締役会に報告しております。
- ・インサイダー情報の管理に関しては、関連法規や社内規程を遵守の上、適切に管理しております。

2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
株式会社KFC	1,166,000	53.06
小林 謙	144,000	6.55
加藤 善久	140,000	6.37
中村 繁貴	139,000	6.32
株式会社博報堂プロダクツ	77,000	3.50
松井 秀紀	65,000	2.95
小林 まり子	42,300	1.92
野村證券株式会社	34,400	1.56
清板 大亮	25,500	1.16
渡辺 栄治	20,500	0.93

支配株主(親会社を除く)の有無	株式会社KFC
親会社の有無	なし

補足説明

株式会社KFCは当社代表取締役である小林謙の資産管理を目的とする会社であります。

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 スタンダード
決算期	5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	100人以上500人未満

直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
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

現在、支配株主と当社の取引関係はなく、今後行う予定もありません。当社は支配株主と取引を行う場合は少数株主保護の観点から、事前に取締役会において当該取引の事業上の必要性や合理性、取引条件の妥当性等を慎重に検討いたします。

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

該当事項はありません。

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	監査役設置会社
------	---------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	9名
定款上の取締役の任期	1年
取締役会の議長	会長(社長を兼任している場合を除く)
取締役の人数 更新	8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 更新	2名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 更新	2名

会社との関係(1) 更新

氏名	属性	会社との関係()										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
八尋 俊英	他の会社の出身者											
嶋谷あゆみ	他の会社の出身者											

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f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

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
八尋 俊英		(兼職の状況) 国立大学法人東京工業大学環境・社会理工学院 特定教授 厚生労働省デジタル統括アドバイザー	八尋俊英氏は、会社経営者として豊富な経験を有しており、また中央省庁での経験、現在は大学の特定教授、厚生労働省デジタル統括アドバイザーとしても活躍されており、その知識と経験を今後も引き続き当社の経営に反映いただくことが、取締役会の一層の機能強化に資することを期待して選任しております。 また、上記のとおり、同氏はa～kのいずれにも該当しておらず、一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断しております。
鳴谷あゆみ		(兼職の状況) 東京ガス・ネット株式会社取締役会長	鳴谷あゆみ氏は、大手企業のCIOとしてのIT統制に携わった経験及び会社経営者としての幅広い見識を有しております。また、多様な視点や価値観を経営に反映いただくことが、取締役会機能及び経営基盤強化に資することを期待して選任をお願いするものであります。 また、上記のとおり、同氏はa～kのいずれにも該当しておらず、一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断しております。

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

なし

【監査役関係】

監査役会の設置の有無	設置している
定款上の監査役の数	4名
監査役の数	3名

監査役及び会計監査人は、

- ・相互の監査計画の交換並びにその説明・報告(三様監査会議)
- ・面談の実施による監査環境等当社固有な問題点の情報の共有を連携して行い、監査の質的向上を図っております。

監査役及び内部監査室は、

- ・相互の監査計画の交換並びにその説明・報告(三様監査会議)
- ・業務の効率性、規程遵守等の状況
- ・会社法及び金融商品取引法上の内部統制への対応等

について連携して監査を行っております。

会計監査人及び内部監査室は、

- ・相互の監査計画の交換並びにその説明・報告(三様監査会議)
- ・面談の実施による監査環境等当社固有な問題点の情報の共有を連携して行い、監査の質的向上を図っております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の数	2名
社外監査役のうち独立役員に指定されている人数	2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	l	m
鈴木 基宏	弁護士													
長谷川 雄史	公認会計士													

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 上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与
- c 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- d 上場会社の親会社の監査役
- e 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- f 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- g 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- h 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
- i 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)
- j 上場会社の取引先(f、g及びhのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- k 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)
- l 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- m その他

会社との関係(2) 更新

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
鈴木 基宏		(兼職の状況) 鈴木基宏法律事務所 代表 株式会社ベルウッドイースト 代表取締役 株式会社鈴高コーポレーション 取締役 株式会社鈴高不動産 監査役	鈴木基宏氏は、長年に渡る弁護士としての豊富な企業法務の専門知識及び経験等を有しており、そのような知見と経験を活かして、取締役の職務執行の監督等の役割を適切に果たしていただくことが、一層の経営基盤強化に資することと判断して選任しております。 また、上記のとおり、同氏はa～kのいずれにも該当しておらず、社内経営陣と独立した関係にあり、また、東京証券取引所が定める一般株主と利益相反の生じるおそれがあるとされる事項に該当しておらず、独立性を有しております。
長谷川 雄史		(兼職の状況) 長谷川雄史公認会計士・税理士事務所 代表 株式会社haoアドバイザー 代表取締役 犬猫生活株式会社 社外監査役	長谷川雄史氏は、公認会計士として、財務報告に係る内部統制の構築等で豊富な知識及び経験を有しており、そのような知識と経験を活かして、取締役の職務執行の監督等の役割を適切に果たしていただくことが、一層の経営基盤強化に資することと判断して選任しております。 また、上記のとおり、同氏はa～kのいずれにも該当しておらず、社内経営陣と独立した関係にあり、また、東京証券取引所が定める一般株主と利益相反の生じるおそれがあるとされる事項に該当しておらず、独立性を有しております。

【独立役員関係】

独立役員の数	4名
--------	----

その他独立役員に関する事項

【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

ストックオプション制度の導入

該当項目に関する補足説明

取締役及び従業員に対し、企業価値向上を図り、業績向上に対する意欲・士気を高めることを目的としたインセンティブプランとしてストックオプション制度を導入しております。

ストックオプションの付与対象者

社内取締役、従業員

該当項目に関する補足説明

社内取締役及び従業員に対し、企業価値向上を図り、業績向上に対する意欲・士気を高めることを目的としたインセンティブプランとしてストックオプション制度を導入しております。

【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

報酬等の額が1億円以上の者が存在していないため、報酬の個別開示は実施しておりません。取締役及び監査役の報酬は、それぞれ総額にて開示しております。

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

個別の役員報酬の算定方法についての決定方針を定めておりませんが、取締役の個人別の内容にかかる方針は次のとおり定めております。

1. 基本方針

当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するような報酬体系とし、個人別の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とし、その職務に鑑み基本報酬である固定報酬を支払うこととしております。

2. 個人別の報酬等の額の決定に関する方針

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬(金銭報酬)とし、役位、職責に応じた他社水準及び連結会計年度ごとの業績水準を考慮した結果を、取締役人事制度に照合し、総合的に勘案した結果を個人別の基本報酬額と決定しております。

3. 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額の決定については、株主総会で総枠の決議を得ており、取締役会決議に基づき代表取締役会長がその具体的内容について委任を受け、代表取締役社長の意見を聴いて決定しております。当該委任を受けた代表取締役会長は、当該権限を適切に行使することを前提条件としております。

4. 個人別の報酬等の決定を委任する者及びその理由

3.に記載のとおり、代表取締役会長は、いずれの報酬についても、株主総会で決議された限度額の範囲内で、2.に記載する方針に基づいて決定しています。

代表取締役会長に委任する理由は、2.に記載する方針により各取締役の評価を行うには代表取締役会長が最も適していることから、これらの権限を委任しております。また、代表取締役会長に委任された権限は、適切に行使されております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役及び社外監査役は取締役会の重要事項について、議事録や稟議書等の閲覧、回付を通じて、当社の業務執行の状況を適時に把握できる体制をとっております。また、必要に応じて社外取締役及び社外監査役の職務をコーポレート部門が補助し、社外取締役及び社外監査役の監査に必要な情報収集や社内各部署との連絡調整を行う等、円滑な監査の実施が可能となる体制を敷いております。

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

当社は、社会に対する責任を自覚しコンプライアンスを徹底することで、社会から信頼を得る企業として、ステークホルダーから評価いただける企業価値の向上、また、業務執行の公平性、透明性及び効率性の確保に努めております。

1. 取締役会

当社の企業規模等に鑑み、経営体制、及びコーポレート・ガバナンスの有効性を重視し、社外取締役2名を含む8名の体制を取っております。原則毎月1回のほか、必要に応じ臨時取締役会を開催し、会社の経営方針、経営戦略、事業計画、重要な財産の取得及び処分、重要な組織及び人事に関する意思決定を行うとともに、業務執行状況を監督しております。

2. 監査役、監査役会

常勤監査役1名、社外監査役2名の計3名体制をとっております。原則毎月1回のほか、必要に応じて臨時に監査役会を開催し、各監査役は監査役会が定めた監査役監査基準、監査計画及び職務分担に基づき、取締役の業務執行の適法性について監査しております。社外監査役2名は弁護士及び公認会計士であり、専門的見地から監査を行っております。

3. 業務執行会議

代表取締役社長が議長となり、取締役、常勤監査役、部門長から構成され、予算統制、事業計画の進捗等、経営に関する重要事項について確認をし、原則として月1回開催しております。

4. 内部監査室

内部監査室長1名を配置し、代表取締役社長の命を受け当社グループ全体の内部監査を実施し、代表取締役社長に対して監査結果を報告しております。代表取締役社長は、監査結果の報告に基づき、被監査部門に対して改善を指示し、その結果を報告させることで内部統制の維持改善を図っております。また、内部監査室と監査役、会計監査人が監査を有効かつ効率的に進めるため、適宜情報交換を行っており、有効かつ効率的な監査に努めております。

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 更新

当社の社外取締役2名及び社外監査役2名は、当社との人的関係、資本的关系、取引関係その他利害関係はなく、独立した視点により、経営に対する監督・監査が行われていると考えております。

取締役会における適切な意思決定を実現するため、社外取締役は取締役会において独立した視点により自身の見識に基づいた助言を行っており、また、社外監査役は専門的見地から適法性等を確認し、経営に対する監督機能を果たしております。

社外取締役及び社外監査役が適切に機能する企業統治体制を採用することにより、取締役会における適切な意思決定が担保されたと考えております。

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	2024年8月の定時株主総会に係る招集通知につきましては、法定期日までに電子提供及び発送を行っております。
集中日を回避した株主総会の設定	当社は5月決算、8月定時株主総会開催であるため、集中日には該当いたしません。
電磁的方法による議決権の行使	個人投資家及び機関投資家の利便性向上を図るために、導入しております。
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	現時点での採用予定はありませんが、個人投資家及び機関投資家の利便性向上を図るための取組みを検討してまいります。
招集通知(要約)の英文での提供	現時点での英文招集通知の提供予定はありませんが、今後の株主構成の変動等を注視し、必要に応じて検討してまいります。

2. IRに関する活動状況 更新

	補足説明	代表者自身による説明の有無
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	年2回、アナリスト・機関投資家向けの決算説明会を開催しております。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	現時点での海外投資家向け定期説明会の開催予定はありませんが、外国人株主の構成割合に応じ検討してまいります。	なし
IR資料のホームページ掲載	当社ホームページ内に、決算資料を含む各種開示資料、及び決算説明会動画等を掲載しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	当社は経営企画部をIR担当部署としております。	
その他	適時開示情報等の掲載時に、IRメールの配信等を行っております。	

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	当社は行動規範を制定しており、持続的な成長及び長期的な企業価値の向上を図る観点から、意思決定の透明性・公平性を確保し、経営の健全性を高めることで、株主をはじめとするステークホルダーに対して、社会的責任を果たすことをコーポレート・ガバナンスの基本的な考え方としております。
環境保全活動、CSR活動等の実施	当社は、CO2排出の削減に貢献し、安価な石灰石を主原料とするLIMEX紙を名刺で利用し、環境面に配慮した取組みを行っております。
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	情報開示に係る社内体制に基づき、公正かつ適時適切な開示方針を定めて正確な情報提供を行っております。

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 更新

当社は、業務の適正を確保するための体制として、「内部統制システム構築の基本方針」を定める決議を行っており、現在その基本方針に基づき内部統制システムの運用を行っております。その概要は以下のとおりです。

1. 取締役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)取締役会は、法令、定款、株主総会決議、取締役会規程等に従い、経営に関する重要な事項を決定する。
- (2)取締役会は、内部統制の基本方針を決定し、取締役が、適切に内部統制システムを構築・運用し、それに従い職務執行しているかを監督する。
- (3)取締役は、他の取締役と情報の共有を推進することにより、相互に業務執行の監督を行う。
- (4)取締役は、各監査役が監査役会で定めた監査方針・計画のもと、監査役監査を受ける。
- (5)代表取締役社長は、コンプライアンス推進責任者として、コンプライアンスを経営の基本方針の一つとして、コンプライアンス体制の整備及び維持・向上に努める。
- (6)コンプライアンス意識の徹底・向上を図るため、取締役及び使用人を対象とした、コンプライアンス教育・研修を継続的に実施する。

2. 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体制

株主総会、取締役会の議事録、経営及び業務執行に関わる重要な情報については、法令及び「文書管理規程」「稟議規程」等の関連規程に従い、適切に記録し、定められた期間保存する。また、その他関連規程は、必要に応じて適時見直し等の改善をする。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1)リスク管理は、「リスク管理方針」に基づきテナグループとして一貫した方針の下に、効果的かつ総合的に実施する。
- (2)代表取締役社長は、リスク管理最高責任者として、リスク管理委員会を設置する。リスク管理委員会は、全社的なリスクの把握とその評価及び対応策の策定を行い、各部門長と連携しながら、リスクを最小限に抑える体制を構築する。また、重要な事項については、取締役会に報告する。
- (3)事業部門及びスタッフ部門は、「リスク管理規程」に基づき、その担当事項に関するリスクの把握に努め、優先的に対応すべきリスクを選定したうえで、具体的な対応方針及び対策を決定し、適切にリスク管理を実施するとともに定期的にリスク管理状況をリスク管理委員会に報告する。
- (4)内部監査室は当社グループのリスク管理体制について監査を行い、監査を通じてリスクを発見した場合は代表取締役社長に報告する。

4. 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)取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するため、取締役会の運営に関することを「取締役会規程」に定めるとともに、取締役会を月1回開催するほか、必要に応じて臨時開催する。また、予算統制、事業計画の進捗等、経営に関する重要事項については、取締役、常勤監査役、部門長から構成される業務執行会議を原則として月1回開催する。

(2)意思決定の迅速化のため、「組織規程」「業務分掌規程」及び「職務権限規程」等の社内規程を整備し、役割、権限、責任を明確にする。

5. 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)当社は社会的責任を果たすため、「法令遵守」「社会秩序」「高い倫理観」及び「社会貢献」を基本的な事項として行動する行動規範を定めている。
- (2)内部監査部門として執行部門から独立した内部監査室を設置し、内部監査責任者は内部監査規程に基づき監査を実施する。
- (3)グループ内使用人からのコンプライアンス違反に対する社内通報体制として、内部通報制度を整備し、その運用に関する内部通報規程を定め、是正、改善の必要があるときは速やかに適切な措置をとる。

6. 当社企業集団における業務の適正を確保するための体制

- (1)子会社は「子会社管理規程」に定める承認事項・報告事項について、規程に定める事業管掌部門へ報告し、承認を求めるとともに、定期的に業務進捗状況の報告を実施し、経営管理情報、リスク情報の共有を図りながら、業務執行体制の適正を確保する。また、事業管掌部門は、重要事項について、取締役会、又は業務執行会議に報告する。
- (2)子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制を整備するため、「リスク管理方針」に基づき、当社のリスク管理委員会が、当社及び子会社から成る企業集団におけるリスクを総括的に管理する。
- (3)子会社は、当社の内部監査室による定期的な内部監査の対象とし、内部管理体制の適切性、有効性を検証する。監査結果は、当社の代表取締役社長に報告する。
- (4)子会社の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を整備するため、当社の「内部通報制度」を子会社に共通して適用する。

7. 監査役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及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項、並びに監査役への指示の実行性確保に関する事項

- (1)当社は、監査役への職務を補助する使用人は配置していないが、取締役会は監査役会と必要に応じて協議を行い、当該使用人を任命及び配置することができる。
- (2)補助すべき期間中は、指名された使用人への指揮権は監査役に移譲されたものとし、取締役の指揮命令は受けない。
- (3)監査役への職務を補助すべき使用人は、監査役への要請に基づき補助を行う際、監査役への指揮命令に従うものとする。

8. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制並びに当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- (1)監査役は、取締役会以外にも業務執行の重要な会議へ出席し、当社における重要事項や損害を及ぼすおそれのある事実等について報告を受ける。
- (2)取締役及び使用人は、取締役会に付議する重要な事項と重要な決定事項、その他重要な会議の決定事項、重要な会計方針・会計基準及びその変更、内部監査の実施状況、その他必要な重要事項を監査役に報告する。
- (3)取締役及び使用人は、当社及び子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項及び不正行為や重要な法令並びに定款違反行為を認知した場合、すみやかに監査役に報告する。
- (4)「内部通報制度」に基づく通報又は監査役に対する職務の執行状況その他に関する報告を行ったことを理由として、テナグループの取締役、執行役員及び使用人に対し不利な取り扱いを行わない。

9. 監査役への職務執行について生ずる費用等の処理に係る事項

監査役への職務執行について生ずる費用等の請求手続きを定め、監査役から前払い又は償還手続きの請求があった場合は、当該請求に係る費用が監査役への職務執行に必要なものと明らかに認められる場合を除き、所定の手続きに従い、これに応じる。

10. その他監査役へ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)監査役会は、代表取締役と定期的に会合を開き、意思の疎通及び意見交換を実施する。
- (2)監査役は、会計監査人及び内部監査室とも意見交換や情報交換を行い、連携を保ちながら必要に応じて調査及び報告を求める。

11. 財務報告の信頼性を確保するための体制

- (1)財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法その他の関連法令に従い、財務報告に係る内部統制の整備及び運用を行う。
- (2)その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、不備があれば必要な是正を行う。

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 更新

当社は、反社会的勢力・団体・個人とは一切関わりを持たず、不当・不法な要求にも応じないことを基本方針とし、その旨を取締役及び使用人に周知徹底するとともに、平素より関係行政機関などからの情報収集に努め、事案の発生時には関係行政機関や法律の専門家と緊密に連絡を取り、組織全体として速やかに対処できる体制を整備しております。

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

株主総会

選任・解任

選任・解任

選任・解任

取締役会

監査役会

リスク管理委員会

代表取締役

内部監査室

会計監査人

選定・解職・監督

付議・報告

報告提案

指示

指示

報告

監査

連携

連携

会計監査

指示・助言

報告

指示・助言

報告

当社各部門

指示・助言

報告

子会社

内部監査

報告

勧告・指導



