

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、コーポレート・ガバナンスの目的を長期にわたる株主利益の増大と考えており、「経営の透明性の確保と迅速・明確な意思決定」、「コンプライアンス経営の強化」、「株主への説明責任の充実」、「リスクマネジメントの強化」及び「企業倫理の確立」の実行に全社を挙げて取り組んでおります。

【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4-1 最高経営責任者(CEO)等の後継者計画】

当社は、代表取締役等の後継者計画(プランニング)を現時点では明確に定めておりませんが、グループ各社の経営幹部に対して多くの経験を積ませる中で、後継者候補の育成と選抜に努めております。

【補充原則4-3 CEOの選解任】

当社は、独立した諮問委員会を設置しておりませんが、代表取締役の選解任は会社における最も重要な意思決定であることを鑑み、取締役会において選任しております。

【補充原則4-3 CEOの解任手続き】

当社は、代表取締役を解任するための解任要件等を定めておりません。

代表取締役が、法令・定款等に違反し、当社の企業価値を著しく毀損するなど、客観的に解任が相当であると判断される場合には、取締役会において十分な審議を尽くしたうえで、決議することになります。

【補充原則4-10 独立した諮問委員会】

当社は、独立した諮問機関を設置しておりませんが、取締役の指名にあたっては、独立社外取締役の意見を聴取した上で、取締役会において候補者の経歴、知見等について慎重に審議し、決定しております。

【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】

() 保有方針

(1) 資本・業務提携、取引関係の維持・強化等により当社グループの企業価値の中長期的な向上に繋がる、すなわち保有が合理的と判断される場合のみ政策保有株式を保有する。

(2) 保有の合理性を条件に、安定的に保有する。

(3) 政策保有株式の保有価額(時価)は、原則 連結純資産の10%以下とする。

(4) 定期的に取締役会において保有の合理性を検証し(毎年1回)、合理性がないと判断される株式は、発行企業との対話・交渉を行いながら、売却する。

(5) 政策保有株式の保有価額(時価)が連結純資産の10%を上回る場合、売却による発行会社との提携・取引関係の影響等を総合的に検討し、売却や保有の継続について判断する。

なお、政策保有株式の保有価額(時価)は、2021年3月末時点で連結純資産の10%以下である。

() 被保有当社株式

(1) 被保有分の政策保有株式についても、保有先企業とのシナジー効果や取引関係の維持・強化等により当社グループの企業価値の中長期的な向上に資するか否かにより検証し、被保有意義の薄れた保有先へ当社株式の売却を働きかける。

() 議決権行使

(1) 政策保有先の中長期的な企業価値向上、当社グループの中長期的な企業価値の向上に資するものであるかを勘案し、議案ごとの賛否を判断する。

(2) 政策保有先の業績等の長期低迷や組織再編、重大なコンプライアンス違反の発生等の事情により特別に注意を要する場合には、十分な情報を収集の上 議案の賛否を判断する。

【原則1-7 関連当事者間の取引】

当社は、関連当事者間の取引については、取引の有無に関する調査の確認書を作成し、重要な事実がある場合、取締役会に報告することとしております。

また、関連当事者間の取引が発生した場合には、会社法及び金融商品取引法等の関連する法令や東京証券取引所が定める規則に従って開示いたします。

【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】

当社の退職年金制度は、確定拠出年金のため、企業年金の積立金の運用はありません。

【原則3-1 情報開示の充実】

() 会社の目指すところ(経営理念)や経営戦略、経営計画

当社は経営理念及び中期経営計画を策定し、当社ホームページにて開示しております。

・経営理念 (<http://www.falco-hd.co.jp/company/idea.html>)

・中期経営計画 (<https://global-assets.irdirect.jp/pdf/tdnet/batch/140120210511411026.pdf>)

当社は、単年度ごとの経営戦略、経営計画について決算説明会やIR活動において説明してまいります。なお、株主還元方針としては、「連結純資産総還元率」を目標指標として設定しております。

具体的には、剰余金の配当に自己株式の取得その他還元策を含め株主総還元額とし、連結純資産総還元率は3%程度を目標としております。

()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

当社の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は、本報告書「-1.基本的な考え方」に記載のとおりです。

()取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続

当報告書の1「取締役報酬関係」報酬の額又は算定方法の決定方針の開示内容をご参照ください。

なお、当社子会社の取締役(非常勤取締役及び使用人兼務取締役を除く。)に対して株式報酬型ストック・オプション(新株予約権)を発行しております。

()取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての方針と手続

取締役会が取締役及び監査役候補の指名を行うに当たっての方針・手続については、下記(1)～(3)を総合的に判断し指名の手続きを行っております。また、社外役員の独立性に関しては、東京証券取引所の定める独立性の要件に従い、当社との間に特別な人的関係、資本関係その他利害関係がないことで独立性を有しているものと考えております。

(1) 取締役候補の選定について…当社の企業理念・経営理念に基づき、当社のみならず関連業界全体の更なる発展に貢献することを期待できる人物であること、管掌部門の問題を的確に把握し、他の役職員と協力して問題を解決する能力があること、法令及び企業倫理の遵守に徹する見識を有すること、企業経営者としての経験や経験年数等を概ねの基準として総合的に判断し、当社グループの事業構成を考慮し、選定及び指名を行うこととしております。

(2) 監査役候補の選定について…当社の企業理念・経営理念に基づき、取締役の職務執行を監査し、法令または定款違反を未然に防止するとともに当社グループの健全な経営と社会的信用の維持向上に努めること、中立的・客観的な視点から監査を行い、経営の健全性確保に貢献すること等を総合的に判断し、選定及び指名を行うこととしております。

(3) 社外役員候補の選定について…社外役員は東京証券取引所の定める独立性の要件に従うとともに、経営、法務、財務及び会計、人事労務、関連業界等の分野で指導的役割を果たし豊富な知識と経験を有していること、当社が抱える課題の本質を把握し、適切に経営陣に対する意見表明や指導・監督を行う能力を有すること等を総合的に判断し、選定及び指名を行うこととしております。

(4) 経営陣幹部の選定について

当社の企業理念・経営理念に基づき、当社のみならず関連業界全体の発展を念頭に中長期的な視点で経営していくことが期待できる人物であること、管掌部門の問題を的確に把握し、他の役職員と協力して問題を解決する能力があること、法令及び企業倫理の遵守に徹する見識を有すること等を総合的に判断し、当社グループの事業構成を考慮し、選定及び指名を行うこととしております。

上記の方針に基づき、社長が提案し、取締役会で決議します。

経営陣幹部が、法令・定款等に違反し、当社の企業価値を著しく毀損するなど、客観的に解任が相当であると判断される場合には、取締役会において、十分な審議を尽くしたうえで、決議することになります。

()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・指名についての説明

取締役・監査役候補者の個々の選解任理由については、株主総会招集ご通知に記載することとしております。

【原則4-1 取締役会の役割・責務(1)】

補充原則4-1

当社は決裁権限基準に基づき、取締役会、事業室会議、代表取締役、管掌役員等の意思決定機関及び意思決定者に対して、決裁、審議、承認等に関する権限を明確に定めております。

【原則4-9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

当社は、独自の独立性基準を定めておりませんが、会社法に定める社外取締役の要件及び東京証券取引所が定める独立性基準を参考に、独立役員である社外取締役を選定しております。

【補充原則4-11 取締役会のメンバーのバランス・多様性・規模に関する考え方と取締役の選任に関する方針・手続】

当社は、取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性等に関する考え方については、取締役候補の指名に関する考え方とほぼ一致しており、その基準については原則3-1に記載の通りであります。

【補充原則4-11 役員の兼任状況】

当社の社外取締役1名及び社外監査役2名は、当社グループ以外の他の上場会社の社外役員を兼任しておりますが、当社取締役会への出席や業務に影響がないことを確認しております。

また、常勤監査役はグループ外の他社の役員は兼任しておらず、監査役の業務に常時専念できる体制となっております。

なお、社外役員の他社での兼任状況は株主総会招集通知、有価証券報告書等を通じ、毎年開示を行っています。

【補充原則4-11 取締役会全体の実効性についての分析・評価結果の概要】

当社は、取締役・監査役の全員に対し、取締役会の実効性評価についてアンケートを実施しました。

取締役会実効性評価のアンケート項目は、1.取締役会の構成、2.取締役会の運営、3.取締役会の議題、4.取締役会を支える体制の4つで行い、4月に開催された取締役会にてアンケートの集計結果を分析・評価を実施しました。

全体として、概ね実効性が確保されているとの判断でしたが、戦略的な議論に係る課題など、継続的な取り組みが必要との確認がなされました。

【補充原則4-14 取締役・監査役のトレーニングの方針】

当社は、取締役・監査役が経営を監督する上で必要となる情報や、自らの役割を果たすために必要な知識を習得する機会を提供しており、その際の費用は会社が負担することとなっております。

取締役・監査役は、自らの役割を十分に果たすべく、随時トレーニングを行い、業務上必要な知識を習得し、また時代の変化に応じた知識や情報を得るなど、研鑽に努めております。

【原則5-1 株主との建設的な対話に関する方針】

株主や投資家に対しては、株主総会のみならず、決算説明会を開催し、個人投資家に対しては必要に応じて、東京、大阪等にて開催することで、当社に対する理解度向上に努めるとともに、管理室を問い合わせ窓口として、質問等に対して都度適切に対応しております。

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(%)
株式会社京都銀行	521,600	4.97
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	508,100	4.84
ファルコホールディングス従業員持株会	466,304	4.44
株式会社三菱UFJ銀行	315,900	3.01
株式会社ピー・エム・エル	314,800	3.00
光通信株式会社	279,400	2.66
株式会社ホルスクリエーションズアカザワ	252,000	2.40
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	217,300	2.07
大阪中小企業投資育成株式会社	208,000	1.98
SMBC日興証券株式会社	207,500	1.98

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 更新

1. 2021年3月31日現在の大株主の状況です。持株比率は自己株式(778,596株)を控除して計算しております。
2. 当社は従業員に対する当社の中長期的な企業価値向上へのインセンティブ付与、福利厚生の拡充、及び株主としての資本参加による従業員の勤労意欲高揚を通じた当社の恒常的な発展を促すことを目的として、2017年9月より「信託型従業員持株インセンティブ・プラン」を導入しております。
なお、本プランの導入のために設定されたファルコホールディングス従業員持株会専用信託が、2021年3月31日現在において所有する当社株式数は、125,700株であります。

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 第一部
決算期	3 月
業種	サービス業
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	監査役設置会社
------	---------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	11 名
定款上の取締役の任期	2 年
取締役会の議長	社長
取締役の人数	7 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	2 名
社外取締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
内藤欣也	弁護士											
勝山武彦	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

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
内藤欣也	○	当社の株式を1,400株所有	弁護士としての豊富な経験、専門知識及び高い見識を有しており、取締役会において、第三者の立場で経営の意思決定に対し、適切なアドバイスを受けるため。また、業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反が生じる恐れがないため、独立役員に選任しております。

勝山武彦	○	当社の株式を1,500株所有	公認会計士としての財務及び会計に関する相当程度の知見、豊富な経験及び高い見識を有しており、取締役会において、第三者の立場で経営の意思決定に対し、適切なアドバイスを受けるため。また、業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反が生じる恐れがないため、独立役員に選任しております。
------	---	----------------	--

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
定款上の監査役の員数	4 名
監査役の人数	3 名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査役は、期初に会計監査人より監査体制及び監査計画について説明を受け、法定監査終了後に会計監査結果について報告を受けております。監査役と内部監査部門は、定期的に会合を開いて情報交換を行い、緊密な連携関係を構築しております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	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
永島恵津子	公認会計士												
高坂佳郁子	弁護士												

- 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
----	------	--------------	-------

永島恵津子	○	当社の株式を400株所有	公認会計士としての財務及び会計に関する相当程度の知見、豊富な経験及び幅広い見識を有しており、取締役会及び監査役会において、第三者の立場で経営の意思決定に対し、適切なアドバイスを受けるため。また、業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反が生じる恐れがないため、独立役員に選任しております。
高坂佳郁子	○	——	弁護士としての豊富な経験、専門知識及び高い見識を有しており、取締役会及び監査役会において、第三者の立場で経営の意思決定に対し、適切なアドバイスを受けるため。また、業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主と利益相反が生じる恐れがないため、独立役員に選任しております。

【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

独立役員の資格を充たす社外役員を全て独立役員に指定しております。

【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	ストックオプション制度の導入、その他
---------------------------	--------------------

該当項目に関する補足説明

2020年6月23日開催の第33回定時株主総会において、譲渡制限付株式報酬制度の導入を決議いたしました。

1. 本制度導入の目的

当社は、役員報酬制度見直しの一環として、当社の取締役(社外取締役を除く)に当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、新たに譲渡制限付株式を付与する報酬制度を導入いたします。

2. 本制度の概要

当社の取締役(社外取締役を除く)に対して譲渡制限付株式の付与のために支給する報酬は、2010年6月22日開催の第23回定時株主総会で承認された取締役の報酬等額(年額4億円以内。使用人兼務取締役の使用人分給とは含まない。)の範囲内の金銭報酬債権とし、その総額は制度導入目的を踏まえ、年額1億円以内といたします。

また、当社の取締役(社外取締役を除く)への具体的な支給時期及び配分については、取締役会において決定することといたします。

なお、株式譲渡制限のために発行または処分をされる当社株式の総数は50,000株以内といたします。

当社取締役会において、当社子会社の取締役(非常勤取締役及び使用人兼務取締役を除く。)に対して、株式報酬型ストック・オプション(新株予約権)を発行することを決議いたしました。

ストックオプションの付与対象者	子会社の取締役
-----------------	---------

該当項目に関する補足説明

取締役が株価上昇によるメリットのみならずリスクまでも株主の皆様と共有することで、中長期的な業績向上及び企業価値向上への貢献意欲や士気を従来以上に高めることを目的として、当社子会社の取締役(非常勤取締役及び使用人兼務取締役を除く。)に対して株式報酬型ストック・オプション(新株予約権)を発行することを決議いたしました。

【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

特になし。

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

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2021年2月24日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議しております。
また、取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が取締役会で決議された決定方針と整合していることや、独立社外取締役による関与・助言の機会が適切に確保されていることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。
取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針の概要は次のとおりです。

1) 基本報酬に関する方針

役位、職責、在任年数、当社業績、業績貢献を基本とし、他社水準、従業員給与の水準をも考慮し、個人別基本報酬月額を決定する。
報酬決定のために、上記要素を基礎とする算定基準を策定する。算定基準は、独立社外取締役の意見を聴取した上で、取締役会にて決定する。

個人別の基本報酬額の決定については、代表取締役へ委任する。

2) 非金銭報酬等に関する方針

非金銭報酬は、中長期的な会社業績及び企業価値の向上に対するインセンティブ付与を目的とすると同時に、株主との利益意識の共有を一層促すことを目的に、譲渡制限付株式報酬とする。

個人別の譲渡制限付株式報酬の額については、役位、職責、在任年数、業績貢献に基づき、代表取締役へ委任し決定する。

3) 報酬等の割合に関する方針

業務執行取締役：当社の事業特性により中長期的かつ安定的な企業価値向上を促進する観点から、役位、職責、在任年数、当社業績、業績貢献に応じて、報酬等の種類別割合を決定する。

非業務執行取締役：独立性の観点から業績連動性のある報酬とはせず、基本報酬のみとする。

4) 報酬等の付与時期や条件に関する方針

基本報酬：月例固定払いとする。

株式報酬：事前交付型（任期開始時に交付）とする。

5) 報酬等の決定の委任に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議に基づき、代表取締役がその具体的内容について委任を受けるものとする。

その権限の内容は、各取締役の基本報酬及び譲渡制限付株式報酬の額とする。

委任を受けた代表取締役は、取締役会において決定された算定基準に基づき、個人別の報酬額を決定するとともに決定結果を独立社外取締役に報告する。

当事業年度に係る報酬等の総額等

2021年3月期に係る当社の取締役に対する報酬の総額は、84百万円であります。

取締役の報酬額は、2010年6月22日開催の第23回定時株主総会において、年額400百万円以内（但し、使用人分給与は含まない）と決議されております。

【社外取締役（社外監査役）のサポート体制】

担当部署より毎月1回、社外監査役に対して、月次決算の状況等の報告を行っております。

【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等

氏名	役職・地位	業務内容	勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等)	社長等退任日	任期
赤澤寛治	当社最高顧問	経営、業界団体活動の引き継ぎ	非常勤・報酬有	2019/6/21	1年

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数

1 名

その他の事項

- 当社は顧問に関する内規を定めております。
- 顧問は有報酬とし、経営、業界団体活動の引き継ぎを行っております。勤務実態に合わせ、執務室・社用車の利用を許容しております。

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**

（企業統治の体制）

当社は会社の機関として、株主総会、取締役及び取締役会、監査役及び監査役会並びに会計監査人を設置しており、監査役制度を採用しております。また、業務執行の監督機能の強化を目的として社外取締役及び社外監査役を選任しております。

なお、社外取締役及び社外監査役には、法律又は財務及び会計に関する相当程度の識見及び経験を有している者を選任しております。

(取締役会の活動状況)

当社の取締役会は7名(うち2名は社外取締役)で構成されており、原則として毎月1回開催しているほか、機動的に臨時取締役会を開催し、意思決定の迅速化を図っております。当社の業務執行およびグループ経営に関する重要事項を審議・決定するとともに、取締役の職務の執行状況を監督しています。

また、経営効率の向上を図るため、執行役員制度を導入し、取締役数の適正化により的確かつ迅速な経営判断ができる体制を整えております。

(監査役監査及び内部監査の状況)

監査役会は3名(うち2名は社外監査役)で構成されております。監査役会を原則として毎月1回開催しているほか、必要に応じて臨時監査役会を適宜開催しております。

また、監査役が取締役会へ出席し、取締役の職務執行の監督を強化するとともに、社内重要会議への出席、経営に係る重要な決裁書類等の閲覧、取締役及び従業員からの営業報告の聴取などにより、グループ全体の業務及び財産を調査しております。

また、会計監査人と内部監査部門とは定期的に連絡会を設け、緊密な連携を保ち、合理的な監査の実施に努めております。

なお、社外監査役2名は各々弁護士の資格及び公認会計士の資格を有しております。

内部監査につきましては、社長直轄である業務監理室が、全社財産の保全並びに経営効率の向上に資することを目的とし、当社及び事業会社のすべての部門を対象に、内部監査規程に基づいて、法令、定款、社内諸規程の遵守状況を調査し、社長への報告並びに各部署への適切な指導を行っております。業務監理室の人員は、3名(2021年4月11日現在)ですが、必要に応じて監査役及び会計監査人と調整を行い、効率的な監査の実施に努めております。

(会計監査の状況)

当社は、PwC京都監査法人与監査契約を締結し、会社法並びに金融商品取引法に基づく会計監査を受けております。当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、同監査法人に所属する松永 幸廣 氏及び浦上 卓也 氏の2名であります。

また、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、公認会計士試験合格者1名、その他7名であります。

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

当社は、取締役会及び監査役会設置会社であり、提出日現在、取締役会は7名(うち2名は社外取締役)、監査役会は3名(うち2名は社外監査役)で構成され、迅速・明確な意思決定を図り、経営の効率化を図りつつ、その公正性・透明性の向上に努めております。

また、監査役3名が取締役会に出席することにより、経営者の職務遂行が妥当なものであるかどうかを監視しており、経営の監視機能面では十分な体制が整っているものと判断しております。

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

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	法定期限以前に早期発送しております。
集中日を回避した株主総会の設定	集中日を回避して株主総会を開催しております。
電磁的方法による議決権の行使	2011年開催の定時株主総会より、インターネットによる議決権行使を採用しております。
その他	株主総会では、出席株主の皆様にはわかりやすいよう、事業報告等を一部ビジュアル化して説明を行っております。

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
個人投資家向けに定期的説明会を開催	第2四半期、期末の決算発表後に必要に応じて実施しております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	第2四半期、期末の決算発表後に必要に応じて実施しております。	あり
IRに関する部署(担当者)の設置	IR広報担当を置き、IR活動の充実を図っております。	

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	ファルコ行動憲章「1.社会に共感される行動」の中で定めております。
環境保全活動、CSR活動等の実施	ファルコ行動憲章「5.環境への積極的な行動」の中で定めております。
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	ファルコ行動憲章「1.社会に共感される行動」の中で定めております。

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

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、取締役会において内部統制構築の基本方針を決議し、次のように整備しております。

(1) 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、ファルコホールディングスグループで働くすべての取締役及び使用人が、法令・定款を遵守し、企業市民として社会に共感を得られる行動をとるため、「コンプライアンス規程」及び「ファルコ行動憲章」を制定するとともに、その周知徹底を図っております。

2) コンプライアンスの重要な問題を審議するとともに、ファルコホールディングスグループ全社のコンプライアンス体制の整備及びコンプライアンスの遵守・徹底を推進し、コンプライアンスへの取り組みを組織横断的に統括するため、リスク管理委員会を設置しております。

3) 財務報告の適正性と信頼性を確保するために必要な体制を整備し、有効性を定期的に評価して、その評価結果を取締役に報告しております。

4) 「ファルコ行動憲章」の違反またはその恐れのある事実、法令上疑義のある行為等について使用人が直接情報提供を行う手段として、外部専門家窓口を含む相談・通報体制を活用し、コンプライアンスに係る問題の早期発見を図っております。

5) 反社会的勢力に対し、毅然たる態度で臨み一切の関係をもたないことを「反社会的勢力に対する行動基準、倫理方針」に定めるとともに、外部専門機関との連携を通じ、反社会的勢力からの不当要求に対処するための社内体制を整備しております。

(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

「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または電磁的媒体(以下、文書等という)に記録し、保存しております。また、取締役及び監査役は、常時これらの文書等を閲覧できる状態にあります。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

1) 「総合リスク管理規程」に基づき、グループ全体のリスクを組織横断的・統括的に管理するリスク管理体制を整備・強化するため、リスク管理委員会を設置しております。

2) リスク管理委員会は、各部門担当取締役の業務及び各事業会社に係るリスク管理状況の把握及びリスク対策状況の検証を行い、必要に応じて支援・提言を行うとともに、定期的に取締役会に報告しております。

(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) 取締役会は、グループ戦略や資本政策を決定するとともに、グループ中期経営戦略、年度計画などを決議し、定期的に進捗状況の把握及び是正を行っております。

2) 当社及び各事業会社の職務執行上の重要事項を報告、審議するため、必要に応じて代表取締役の諮問機関を設置しております。

3) 各組織・役職などの役割・権限、所管事項を定め、意思決定及び業務執行を効率的かつ適正に行っております。

(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) グループの経営戦略やグループ経営の根幹となる各種基本方針を事業会社に示すとともに、「事業会社管理規程」を制定し、当社取締役会で承認する事項及び当社へ報告する事項を定め、この規程に基づき事業会社の経営管理を行っております。

2) 内部監査部門は、コンプライアンス体制、リスク管理体制の監査を含め、当社及び各事業会社の内部監査を実施し、その結果を当社取締役に報告するとともに、当該部署及び事業会社に対して業務の適正を確保する体制構築のための指導、助言を行っております。

3) 当社及び各事業会社における内部統制報告制度の整備・運営を適正に図るため、当社に事務局を設置して、当社及び各事業会社間での内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請の伝達等を効果的・効率的に行っております。

(6) 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

監査役の求めに応じて、会社使用人の中から補助使用人として監査補助の任に当たらせることとしております。

(7) 監査役の補助使用人の取締役からの独立性及び当該補助使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

前記の補助使用人が兼任で監査役補助職務を担う場合、補助使用人は監査役補助職務に関し、取締役以下補助使用人の属する組織の上長等の指揮命令を受けないものとしております。また、補助使用人の人事異動(異動先を含む)、人事評価、懲戒処分等については監査役の事前同意を得た上で行っております。

(8) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制、その他の監査役への報告に関する体制

1) 当社及び各事業会社の取締役及び使用人は、監査役会に対して、1 当社及び各事業会社に重大な影響もしくは損害を及ぼすおそれのある事項、2 毎月の経営状況として重要な事項、3 重大な法令・定款違反、4 内部監査状況及びリスク管理に関する重要な事項、5 コンプライアンスに係る問題の相談・通報窓口への通報状況とその内容、6 コンプライアンス上重要な事項、7 重要な訴訟・係争に関する事項を速やかに報告しております。

2) 監査役への報告を行った当社及び各事業会社の取締役及び使用人に対して、不利益な取扱いを行わないものとしております。

(9) 監査役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) 当社及び各事業会社の取締役と監査役会の定期的な意見交換会を設けております。監査役会は独自に顧問弁護士に委嘱し、特に専門性の高い法務・会計事項については、より高い専門性を有する専門家に相談できる機会を保障しております。

2) 当社は、監査役の職務の執行について生じる費用等を負担するため、毎年度一定額の予算を設けております。

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

当社グループは、コンプライアンス体制の基盤である「ファルコ行動憲章」において、「わたしたちは、法令・市民社会のルール・マナーを守り、誠意と社会的良識を備えた行動に努め、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは、一切の関係を遮断し、全社一体の毅然たる対応を徹底します。」と基本方針を定め、「反社会的勢力に対する行動基準、倫理方針」に基づき、日々の企業活動において行動するよう努めております。

また、外部専門機関の暴力追放運動推進センターや企業防衛対策協議会等に参画するとともに警察当局とも連携を図っており、各種研修への参加等により反社会的勢力に関する情報を当該団体等と共有化しております。



【適時開示体制の模式図】

