

編集委員 (五十音順、全員弁護士)

麻 祐一 荒木 哲郎 梶谷 篤 高澤 文俊 鶴間 洋平 西尾 雄一郎

執筆者 (五十音順、全員弁護士)

赤堀 有吾 麻 祐一 荒木 哲郎 荒木 浜美 安藤 知史 飯島 智之 五十里 隆行  
 板橋 喜彦 板谷 淳一 伊藤 一哉 井上 雅弘 井上 裕明 井上 義之 上田 慎  
 内田 靖人 梅木 佳則 江川 勝一 大久保 理映 大河内 将貴 大澤 寿道 岡 徹哉  
 岡部 健一 奥野 剛史 小沢 一仁 乙井 秀式 笠原 智恵 梶谷 篤 梶谷 陽  
 粕谷 陽介 片山 史英 河口 仁 神田 将 菊地 康太 岸本 寛之 木谷 太郎  
 熊谷 裕平 栗原 喜子 近藤 菜々子 齊藤 一郎 佐久間 幸司 櫻井 喜久司 佐古 麻衣子  
 佐々木 茂 佐藤 哲平 佐藤 弘康 佐藤 文彦 佐藤 祐子 島崎 政虎 末岡 雄介  
 杉田 愛子 鈴木 成之 添田 聡 曾根 翼 高木 由美子 高澤 文俊 高田 享  
 高橋 正俊 竹内 雄一 田島 寛之 田中 克洋 田中 美衣 棚瀬 慎治 辻本 浩三  
 土屋 奈生 鶴間 洋平 梶尾 真理子 富塚 剛 内藤 学 永井 徳人 仲田 雄一郎  
 永塚 弘毅 永塚 良知 中野 嵩 長家 広明 那須 健人 西尾 雄一郎 西野 良和  
 沼井 英明 根本 健一郎 根本 健三郎 日野 優子 藤原 朋奈 許 明香 堀 鉄平  
 増田 智幸 松尾 浩順 松木 弓子 松田 美和 松本 徹子 三浦 繁樹 水本 陽子  
 安田 明代 柳澤 崇仁 山澤 梨沙 山下 由紀 脇 陽子 渡部 朋広

★本書は、経済的な加除(さしかえ)式書籍です。

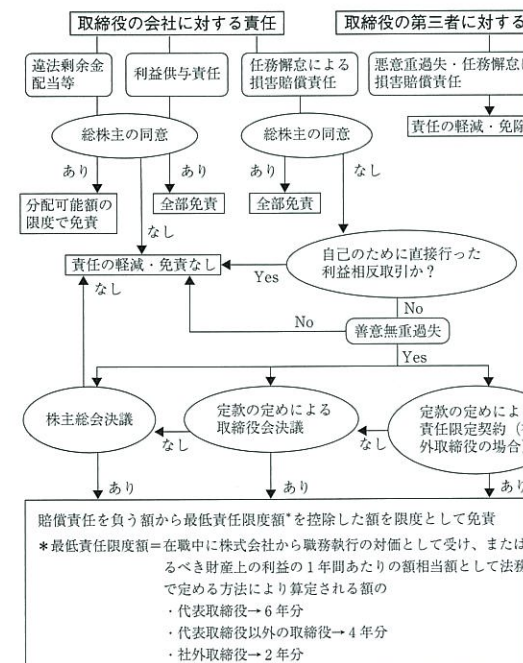
- 法令改正などに対応して発行される追録(低価格)をさしかえるだけで常に最新内容になり、その都度、新しい書籍を購入する必要がありません。
- 改正にならない部分はそのまま利用できますので、資源保護につながり、環境にも配慮しています。
- ご希望によりさしかえ作業の無料サービスをうけたまわります。

組見本 (B5判縮小)

株主代表訴訟への対応 責任の軽減・免除

第2 責任の軽減・免除

◆責任の軽減・免除の判断フロー



株主代表訴訟への対応 責任の軽減・免除

基本事項

〈定款による免責〉

定款で免責に関する規定を設ける  あらかじめ定款で定めておけば、役員等(取締役、会計参与、監査役、執行役、会計監査人)の任務懈怠に基づく会社に対する損害賠償責任を、取締役会決議(取締役会非設置会社の場合は取締役の過半数の同意)によ

株主代表訴訟への対応 責任の軽減・免除

実務解説

○定款で免責に関する規定を設ける

POINT

- 1 あらかじめ定款で定めておけば、役員等(取締役、会計参与、監査役、執行役、会計監査人)の任務懈怠に基づく会社に対する損害賠償責任を、取締役会決議(取締役会非設置会社の場合は取締役の過半数の同意)によって免除することができる。
- 2 定款で免責に関する規定を設けることができるのは、監査役設置会社または委員会設置会社に限られる。
- 3 当該役員等が任務懈怠について善意無重過失であることや、特に必要があると認められる場合であることも必要である。
- 4 利益相反取引のうち、自己のために会社と直接取引を行った取締役の責任については、免責の対象とならない。
- 5 責任免除できる金額には限度額がある。
- 6 定款に免責規定を設ける際には、監査役全員(委員会設置会社の場合は監査委員全員)の同意が必要である。

説明

1 定款の定め

最新 取締役の実務マニュアル

編集 第一東京弁護士会 新進会

◆取締役が職務を行うに際して、法律上問題となる事項や疑問点をわかりやすく解説しています。

〈図解〉 手続や制度の概要が一目で理解できます。

〈基本事項〉 職務執行に際しての留意点がチェックリスト形式で容易に確認できます。

〈実務解説〉 直面する問題に、どのように対処すればよいのかを具体的にアドバイスしています。

◆実務の第一線で活躍する弁護士が編集・執筆にあたっており、会社経営者のニーズに応える確かな内容です。

加除式・B5判・全2巻・ケース付・総頁2,080頁  
 本体価格11,500円+税 送料実費

■加除式書籍は、今後発行の追録(代金別途)と併せてのご購入となります。

●バイナリー方式によりさらに使いやすくなりました。(特許第3400925号)

0120-089-339 受付時間 8:30~17:00 (土・日・祝日を除く)

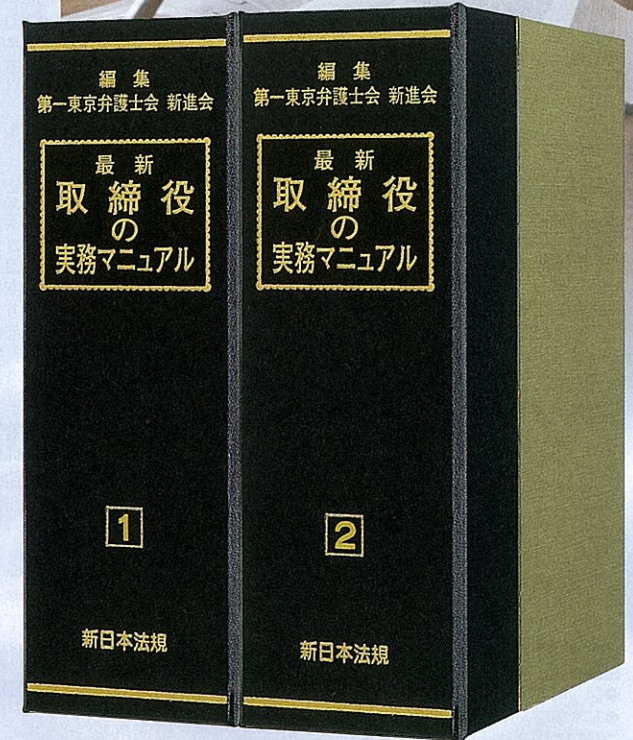
ホームページ <http://www.sn-hoki.co.jp>

新日本法規Web で 検索

E-mail [eigyo@sn-hoki.co.jp](mailto:eigyo@sn-hoki.co.jp)

新日本法規オンライン

本書はオンライン書籍も発売しています。  
 年間利用料 本体価格 9,600円+税



# 掲載内容

## 第1章 事業経営の計画・監視

### 第1 事業の方針決定、経営の判断

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○新規事業への進出を検討する
○窮状の巻き返しを狙って取引を拡大する
○営業政策として赤字受注の指示をする
○経営建て直しのために融通手形を振り出す
○手形の書き換えを依頼する
○救済融資・救済取引をする
○債務保証をする
○経営危機の関連会社に対する金融支援を継続する
○取引先に対する回収できない債権をどうするか
○特定の政党に対して政治献金を行う
○配当ができない状況で寄附を行う

### 第2 事業経営の監視

#### 1 他の役員の業務執行

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○名目だけの取締役は、どんな責任を負うか
○代表取締役が取締役会を無視して独断専行を繰り返している

○ある取締役が交際費を濫費していることを知った
○ある取締役が担当取引先から賄賂を受け取った疑いがある

○ある取締役による裏レポート等の不正支出が発覚した
○子会社の放漫経営の実態を知った
○取引先が倒産して多額の売掛金を回収できなくなった

#### 2 株主への利益供与

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株主やその関係者に対して贈答を行う
○株主に自社商品を値引販売する
○社員持株会に補助金を支出する
○雑誌購入や広告掲載の要求があった

#### 3 従業員の活動の監督

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○従業員が取引先に契約違反による損害を与えたとの報告を受けた
○欠陥商品の製造・販売が発覚した
○従業員が違法な販売行為をしていることを知った
○顧客データが外部に流出した

### 第3 内部統制システムの整備・開示

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○内部統制システムを構築する
○コンプライアンス及び適切なリスク管理を確保するための体制を整備する
○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を整備する

## 第2章 会社財産の処分等

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○会社の財産を廉価で譲渡する
○多額の借財をして本社ビルを建設することを決定する
○自社の借り入れのために社有地・社屋を担保に入れる
○資産運用として株式投資を始める

## 第3章 役員人事・組織の見直し

### 第1 役員の選任から終任まで

#### 1 選任・再選任

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○取締役を選任する
○定款で取締役の資格を限定したい
○未成年者の息子を取締役に選任する
○欠格事由の見通しが判明した
○総会招集通知発送後に取締役候補者が死亡した
○取締役候補者から事前に就任承諾書をとっておく
○株主から取締役の選任議案が提出された
○累積投票を排除する
○取締役が選任された場合の議事録を作成する
○取締役の任期を変更する
○取締役に就任した者が登記前に死亡した
○取締役の選任決議に法令・定款の違反があった
○現取締役を代表取締役に予選する
○新たな代表取締役を選定する
○行方不明になった代表取締役の代わりに選定する
○代表取締役が選定された場合の議事録を作成する
○社外取締役を迎え入れる
○監査役の選任に関する議案を作る

#### 2 業務担当・兼任

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○関連会社に役員を派遣して取締役を兼任させる
○使用人を兼務する
○業務執行取締役(役付取締役)を設ける
○取締役の担当職務の指定換えをする

#### 3 辞任・解任

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○取締役に定年制を設ける
○取締役から辞任の申し出を受ける
○不本意な辞任を取り消す
○取締役が任期の途中で辞任し、欠員が生じた
○株主総会決議により取締役を解任する
○取締役の解任を裁判所に求める
○代表取締役を解職する

### 第2 機関設計

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○機関設計を変更する
○取締役会を設置するか否かを検討する
○委員会を設置するか否かを検討する
○委員会設置会社制度を採用する
○監査役・監査役会を設置するか否かを検討する
○会計監査人を設置するか否かを検討する
○会計参与を設置するか否かを検討する
○取締役の数を減らすために執行役員制度を導入する
○新たに特別取締役を設ける

## 第4章 取締役会の運営

### 第1 取締役会の招集

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○取締役会を招集する
○緊急に取締役会を招集する
○取締役会が開かれていない

### 第2 取締役会の開催と決議

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○出席できない者がいる
○書面決議を行う
○監査役が出席・発言を希望している
○議事録を作成する

## 第5章 決算と定時株主総会の運営

### 第1 定時株主総会日程の確定

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○定時株主総会事務日程を決める
○株主総会を開催せずに書面決議を行う

### 第2 計算書類等の作成・確認・承認

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○計算書類等をチェックする
○計算書類等の監査を受ける
○取締役会で計算書類等を承認する

### 第3 定時株主総会の準備から終了まで

#### 1 株主総会の開催前

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○計算書類等を備え置く
○株主総会の開催日・開催場所を決める
○株主総会の権限(決議事項)とは
○株主総会の手続とは
○インターネットを利用した招集通知の発送を行いたい

#### 2 株主総会の運営

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株主総会の議事運営とは
○株主総会に出席できない
○株主の代理人が出席を求めてきた
○株主総会において法定の報告を行う
○株主からの質問に対応する
○株主の質問を制限したい

#### 3 株主総会の開催後

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株主総会への出席株主に飲食等を供する
○総会議事録を作成し備え置く
○総会議事録の記載の程度
○解任された取締役が総会決議の取消しを求めてきた
○総会直後の取締役会を開催する
○決議通知等を発送する

### 第4 公告・開示

○決算公告を行う
○インターネットを利用した決算公告を行いたい

## 第6章 資本金等・剰余金の増減

### 第1 資本金等の額の減少・増加

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○資本金、準備金、剰余金とは
○資本金を減らしたい
○準備金を取り崩して剰余金に振り替える
○剰余金を減らして準備金に組み入れる
○資本金を増やす

### 第2 剰余金の配当

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○配当を決めるには
○法定準備金を取り崩して配当をする

## 第7章 役員報酬等の支給

### 第1 報酬等の支給

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○報酬を決定するには
○報酬の配分を決める
○使用人兼務取締役の報酬を決める

○取締役就任時に使用人分の退職金を支給する
○期中に退任した取締役から賞与の支給を求められた
○死亡退職した取締役へ弔慰金を贈呈する
○使用人兼務取締役に退職慰労金を支給する
○取締役から監査役になった者へ退職慰労金を支給する
○不確定額方式の報酬を検討する
○現物支給を行う

### 第2 報酬等の減額・不支給

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○業績悪化により取締役全員の報酬を減額しまたは無報酬とする
○長期入院している取締役の報酬を減額する
○出向先の会社が赤字なので出向役員の賞与を不支給としたい
○退職慰労金制度を廃止する
○退職慰労金の返還を求める

### 第3 報酬等の開示

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○報酬の金額を開示する
○退職慰労金の支給基準を開示する
○株主から退職金算定基準等の資料を請求された

## 第8章 競業取引・利益相反取引等

### 第1 競業取引

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○競業禁止契約を結び
○競業取引について承認決議を行う
○株主総会または取締役会において重要事実を開示する
○取締役会へ事後報告を行う
○競業取引について事後承認を行う
○退任取締役が部下を引き抜いて新会社を設立した
○同業他社の取締役に就任する

### 第2 利益相反取引

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○利益相反取引について取締役会の承認決議を行う
○取締役会において事後承認を行う
○代表取締役を兼任する関連会社の不動産を譲り受ける
○社宅を取締役に利用させる

### 第3 会社の債務に対する個人保証

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○個人保証の契約をする
○辞任にともなって解約の申し入れをする

### 第4 表見代表

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○相談役的な「会長」の役職を新たに設ける
○振出権限のない取締役が手形を振り出してしまった
○従業員の代表行為による責任を追及された

## 第9章 株式・社債に関する職務

### 第1 株式の譲渡制限

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株式の譲渡制限を取り止める
○株主が株式の譲渡制限に違反した
○買受人を指定する

### 第2 自社株の取得から処分まで

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○自社株を買い取る
○特定の株主から自社株を買い取る
○自己株式を消却・処分する

### 第3 株式の発行等

1 募集株式
◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○募集事項を決める
○募集株式の割当てを決める
○代表者貸付金を株式に変換したい

#### 2 種類株式

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株主の同意がなくても株式を買い取れるようにしておく
○議決権制限株式を発行する
○相続による株式の移転を防ぎたい

### 第4 新株予約権の発行等

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○取締役や従業員にストック・オプションを付与する
○新株予約権の行使を受ける
○ストック・オプションを付与された取締役が辞任した

### 第5 社債の発行等

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○社債の発行を決める
○取引銀行に担保付社債の発行を相談する

## 第10章 事業の再編・提携・承継に関する職務

### 第1 会社分割

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○一部の事業が関連会社に吸収されることになった
○事業部門を独立させて新会社とする
○債権者から異議があった
○分社化に伴う労働関係の承継は
○簡易分割、略式分割の手続を行う

### 第2 合併

◆図解
◆基本事項
**実務解説**

○100%子会社を吸収合併する
○一部の株主が合併に反対している
○簡易合併、略式合併の手続を行う

### 第3 株式交換

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株式交換によって取引先の傘下に入る
○株式交換によって取引先を傘下に入れる

### 第4 株式移転

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○株式移転により他社と共同して持株会社を作る

## 第11章 会社設立から解散に関する職務

### 第1 設立

#### 1 発起設立

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○発起設立時の最初の取締役を選任する
○発起設立手続に関する調査報告を行う

### 2 募集設立

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○募集設立時の最初の取締役を選任する
○募集設立手続に関する調査報告を行う

### 第2 持分会社への組織変更

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○持分会社の種類を検討する
○組織変更計画を作る
○債権者から異議があった

### 第3 事業の譲渡・譲受

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○同業者に事業全部を売却する
○事業の一部を切り離して譲渡する
○新事業を始めるために事業全部を譲り受ける

### 第4 解散・清算

◆図解
◆基本事項
**実務解説**
○自主的に解散を決める
○清算事務年度の決算を行う

## 第12章 株主代表訴訟への対応

**第1 取締役に対する責任追及**
**第2 責任の軽減・免除**

○株主代表訴訟の概要
○株主代表訴訟の要件
○株主代表訴訟の成立要件
○株主代表訴訟の提起
○株主代表訴訟の提起時期
○株主代表訴訟の提起場所
○株主代表訴訟の提起費用
○株主代表訴訟の提起手続
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後
○株主代表訴訟の提起後

