

2021 年度 事業報告

(2021 年 4 月 1 日から 2022 年 3 月 31 日まで)

[1] 一般財団法人 (2021 年 4 月 1 日から 2021 年 5 月 31 日まで)

(当該事業年度の開始の日から公益認定を受けた日の前日までの期間)

1 法人の体制整備及び財政基盤の確立に関する事項

2020 年 10 月 1 日に提出した公益認定申請に関し、引き続き関係行政庁との調整を行った。2021 年 5 月 28 日に、公益認定等委員会委員長から内閣総理大臣あてに「公益認定の基準に適合すると認めるのが相当である」との答申書が出された。

2 主要な事業内容に関する事項

事業	主要な事業の内容
研究調査事業	<ul style="list-style-type: none"> ・コーポレートガバナンス・コード等に関する有識者委員会を開催：2021 年 4 月 26 日 ・「コーポレートガバナンス・コード (改訂案)」及び「投資家と企業の対話ガイドライン (改訂案)」に対する意見書を、金融庁企画市場局企業開示課及び東京証券取引所上場部に提出：2021 年 5 月 7 日
研究助成事業 懸賞論文事業	<ul style="list-style-type: none"> ・2021 年度の研究助成及び懸賞論文の募集を開始

3 役員会等に関する事項

① 理事会

開催 年月日	回号	議事事項
2021 年 5 月 25 日	第 5 回 理事会	第 1 号議案 所長選定の件 第 2 号議案 2020 年度事業報告及び計算書類の承認の件 第 3 号議案 規程類制定の件 第 4 号議案 第 4 回評議員会 (2021 年度定時評議員会) の招集の決定の件 第 5 号議案 理事とこの法人との取引の承認の件 (利益相反取引関連) 第 6 号議案 役員賠償責任保険契約の内容の決定の件 報告事項： <ol style="list-style-type: none"> 1. 代表理事の職務執行状況の報告 2. 理事による利益相反取引の結果報告 3. 公益認定申請の状況 4. コーポレートガバナンス・コード等に関する有識者委員会開催及び意見書提出の件

開催 年月日	回号	議事事項
		5. 今後の理事会及び評議員会開催予定

4 役員等の就退任に関する事項

2021年5月25日 2021年1月13日に変更した定款に基づき所長を選定

所長：伏屋和彦氏

(附属明細書について)

「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する事業報告の附属明細書として記載すべき「事業報告の内容を補足する重要な事項」は存在しないので作成しない。

[2] 公益財団法人 (2021年6月1日から2022年3月31日まで)
(公益認定を受けた日から当該事業年度の末日までの期間)

1 法人の体制整備及び財政基盤の確立に関する事項

2020年10月1日に提出した公益認定申請に対し、2021年6月1日に内閣総理大臣から認定書が交付され、当法人は公益財団法人日本内部監査研究所となった。

2021年6月25日 一般社団法人日本内部監査協会から下記のとおり寄附を受けた。

寄附者	一般社団法人日本内部監査協会
金額	47,000,000円
使途指定	研究調査事業の費用に充当 37,450,000円 法人運営に必要な管理費に充当 9,550,000円

2 主要な事業内容に関する事項

事業	主要な事業の内容
研究調査事業	<p>(1) 研究会の開催</p> <ul style="list-style-type: none"> 研究会の開催及び研究員制度の運用開始に向けて準備を開始 <p>(2) 講演会 (海外有識者の招聘を含む) の開催</p> <ul style="list-style-type: none"> 「第1回講演会：サステナビリティ、ESG、ERMと内部監査」を開催 オンライン配信：2021年12月11日 オンデマンド配信：2022年1月14日～1月24日 <p>(3) 研究助成・懸賞論文関連発表会の開催</p> <ul style="list-style-type: none"> 「第2回内部監査学術研究発表大会」を開催 オンライン配信：2022年3月26日 <p>(4) 資料の収集</p> <ul style="list-style-type: none"> 調査・研究に用いるため、内部監査に関連する書籍及び資料等を、国内外から幅広く収集 IIA国際大会 (バーチャル開催) に参加：2021年6月14日～18日 「The Value Reporting Foundation 2021 Symposium」に参加：2021年12月6日～7日
資料発行事業	<p>(1) 研究調査の成果物の配布</p> <ul style="list-style-type: none"> 紀要「内部監査」第2号を発行し、2022年3月29日にホームページ上で公表した。

	<p>(2)海外資料の翻訳・発行</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ COSO のガイダンス 5 件につき順次邦訳し、ホームページにおいて公表していく。その一環として下記 1 件を公表 「デジタル時代のサイバーリスクマネジメント」：2022 年 3 月 29 日
<p>研究助成事業 懸賞論文事業</p>	<p>(1)研究助成事業の実施</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ 研究助成選考委員会を開催：2021 年 8 月 19 日 2021 年度「研究助成」助成金給付対象案件： (申請者及び研究課題) 會澤 綾子 氏（東京大学大学院経済学研究科ものづくり経営研究センター特任助教） 「組織的に常態化した不正行為に対する内部監査の有効性」 岡野 泰樹 氏（北海道大学大学院経済学研究院 准教授） 「非財務情報に対する内部監査の研究」 日野 勝吾 氏（淑徳大学コミュニティ政策学部 准教授） 「内部通報制度を通じた内部監査機能の実効性確保に関する理論的研究 ―改正公益通報者保護法における内部通報体制整備義務を契機として―」 <p>(2)懸賞論文事業の実施</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ 懸賞論文審査委員会を開催：2021 年 12 月 24 日 第 1 回（2021 年度）懸賞論文表彰論文 優秀賞 土田 倫徳 氏 「サステナブル経営時代の内部監査における「ガバナンス・プロセス」の捉え方に関する考察」 佳作 長崎 義人 氏 「ブリッジ (Bridge) という役割」

3 役員会等に関する事項

① 理事会

開催 年月日	回号	議事事項
2022年 3月22日	第6回 理事会	決議事項 第1号議案 2022年度事業計画書、収支予算書、資金調達及び設備投資の見込みを記載した書類の承認の件 第2号議案 規程の変更の件 第3号議案 役員賠償責任保険契約の内容の決定の件 第4号議案 外部監査契約締結の件 報告事項 1. 代表理事の職務執行状況の報告 2. 檜田信男評議員のご逝去について 3. 今後の理事会及び評議員会開催予定

② 評議員会

開催年月日	回号	議事事項
2021年 6月10日	第4回 評議員会 (2021 年度定時 評議員 会)	報告事項 1. 2020年度事業報告の内容報告の件 2. 2021年度事業計画書及び収支予算書報告の件 3. 公益認定申請の状況 決議事項 第1号議案 2020年度計算書類承認の件 第2号議案 定款変更の件

4 役員等の就退任に関する事項

2022年3月11日 評議員 檜田信男 死亡により退任

5 役員等一覧 (2022年3月31日現在)

(評議員)

評議員 神田 幸尚 前 一般社団法人日本内部監査協会 専務理事

評議員 仲 浩史 東京大学未来ビジョン研究センター 教授

評議員 毛利 直広 AIG, Inc. Executive Vice President and Chief Auditor

(理事)

所 長 伏屋 和彦 一般社団法人日本内部監査協会 会長

代表理事 専務理事

辻 正雄 早稲田大学名誉教授、名古屋商科大学ビジネススクール研究科長補佐

理 事 加藤 尚久 日本電気通信システム株式会社 常勤監査役

理 事 幸田 徳之 一般財団法人 日本交通安全教育普及協会 専務理事

理 事 佐々木清隆 一橋大学大学院経営管理研究科 教授

理 事 土屋 一喜 一般社団法人日本内部監査協会 代表理事・専務理事
(監事)

監 事 上田 孝一 株式会社ベイフードサービス 代表取締役社長

監 事 島戸 俊明 株式会社日本ネットワークサポート 取締役常務執行役員

6 職員数 4名

7 事業の拠点 東京都中央区明石町1-3 明石町ツインクロス 404号

8 設備投資の状況 特になし

(附属明細書について)

「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する事業報告の附属明細書として記載すべき「事業報告の内容を補足する重要な事項」は存在しないので作成しない。