

株主総会等の運営、議事録作成について登記事務を踏まえ、
総務部・法務部の担当者が理解しておくべき知識がわかる！

新訂版

議事録作成の 実務と実践

[編著]鈴木龍介 [著]内山潤 早川将和

A5判・300頁 定価：3,300円(本体：3,000円+税10%)

新訂版

議事録作成 の 実務と実践

【編著】
鈴木龍介

Ryusuke Suzuki

【著】

内山 潤 早川将和

Jun Uchiyama

Masakazu Hayakawa

登記にも対応した
高品質で失敗のない
議事録を作成する！

法令改正・デジタル化に対応

第一法規

- 株式会社の各種議事録の作成の前提となる会社法のポイントを実務指針となる根拠とともに解説。
- 目まぐるしい変化を遂げている商業登記の申請に添付する議事録の重要性を整理。
- コロナ禍にあって、今後の利活用が期待される議事録の電子化を、Q&A形式で確認できる。

II 株主総会議事録のポイント

議長は、本システムが終始異状なく、本総会の目的事項のすべてを終了した旨を述べ、午前11時00分、閉会を宣した。

以上、議事の経過の要領およびその結果を明確にするため、本議事録を作成する。

議事録を作成する上でおさえておくべき
法的根拠をコンパクトに解説

5. 決議・報告の省略における記載事項

決議の省略(会社法319条)や報告の省略(会社法320条)の場合であっても、株主総会議事録を作成しなければならず、その記載事項は次のとおりである。

(1) 標題

実開催の場合と同様に、「株主総会議事録」と記載するのが一般的であるが、実開催でないことが一目で分かるよう「株主総会議事録(決議の省略)」や「株主総会議事録(報告の省略)」とする例も見られる。

(2) 株主

株主数や、その議決権を記載することは、法令上求められていないが、それらを記載する例も見られる。

(3) みなし決議・報告の内容

決議・報告があったものとみなされた事項については、その内容を記載しなければならない(会社法施行規則72条4項1号イ、2号イ)。

- 51 -

第2章 株主総会議事録

記載例2-10 株主総会議事録：ハイブリッド出席型

第〇期定時株主総会議事録

1. 日 時：令和〇年6月29日(火曜日) 午前10時00分
2. 場 所：東京都新宿区西新宿〇丁目△番□号 当会社本店会議室
開催場所に存しない株主は、当社所定のオンライン会議システム(以下、「本システム」という。)を通じて本総会に出席した。
3. 出席者：議決権を行使することができる株主数 1,024名
この議決権の数 37,800個
本日出席株主数(委任状・議決権行使書提出者、本システムによる出席者を含む。) 794名
この議決権の数 32,345個
4. 議長：代表取締役 山田一郎
5. 出席役員：取締役(3名中3名出席)
山田一郎、佐藤三郎、藤田五郎(なお、藤田五郎は本システムを通じて本総会に出席した。)
監査役(3名中3名出席)
中村花子、小林海子、加藤星子
6. 会議の目的事項ならびに議事の経過の要領および結果：
議長は、午前10時00分に開会および本株主総会の本システムを用いて開催する旨を宣し、本システムを通じて適時の確実意思疎通ができる状態となっていることを確認した上で、以上のとおり本日の出席株主数およびこの有する議決権の数を報告し、本総会の全議案を審議できる法令ならびに定款上の定足数を充足している旨を述べた。

- 50 -

登記申請の添付書面として
即利用できる記載例を数多く掲載



第一法規

東京都港区南青山2-11-17 〒107-8560
<https://www.daiichihoki.co.jp>



Tel. 0120-203-694
Fax. 0120-302-640

第1章 議事録の基礎・基本

- Ⅰ 議事録作成の意義
- Ⅱ 議事録の分類
- Ⅲ 議事録作成の形式的ルール
- Ⅳ 外国語による議事録
- Ⅴ 議事録の備置き
- Ⅵ 議事録に関する罰則

第2章 株主総会議事録

- Ⅰ 株主総会のポイント
- Ⅱ 株主総会議事録のポイント
- Ⅲ 各議案等の記載例とポイント

第3章 取締役会議事録

- Ⅰ 取締役会のポイント
- Ⅱ 取締役会議事録のポイント
- Ⅲ 各議案のポイントと記載例

第4章 監査役会議事録

- Ⅰ 監査役会のポイント
- Ⅱ 監査役会議事録のポイント
- Ⅲ 各議案のポイントと記載例

第5章 監査等委員会議事録

- Ⅰ 監査等委員会のポイント
- Ⅱ 監査等委員会議事録のポイント
- Ⅲ 各議案のポイントと記載例

第6章 Q&A 議事録の電子化

第2章 株主総会議事録	
議 案 ○○の件 ～略～	
7. 開 会：	議長は午前11時30分開会を宣言した。
以上、議事の経過の要領およびその結果を明確にするため、本議事録を作成する。	
令和○年6月29日	
株式会社ABC商事 A 種優先株主総会	
議事録の作成にかかる職務を行った取締役 山田 一郎 ⑧	

4. パーチャル総会における記載事項

株主の全部または一部が、インターネット等を通じてオンラインで株主総会に出席し、または株主総会の様子をオンラインで配信するなどの、いわゆるパーチャル総会を行った場合には、その類型ごとに、以下の事項を記載することになる。

(1) パーチャルオンリー型

パーチャルオンリー型で開催した場合の議事録の記載事項については、通常の実開催に関する規定（会社法施行規則72条）ではなく、特則（産業競争力強化法に基づく場所の定めのない株主総会に関する省令5条）が適用される。パーチャルオンリー型の場合、格別に記載すべき事項は以下のとおりであるが、その他の記載事項については実開催の場合と同様である。

① 株主総会を場所の定めのない株主総会とした旨

株主総会が開催された場所、当該場所に存しない役員等または株主の出席の方法は記載事項ではなく（産業競争力強化法に基づく場所の定めのない

Ⅱ 株主総会議事録のポイント

い株主総会に関する省令5条3項1号）、「株主総会を場所の定めのない株主総会とした」旨を記載すれば足りる。

② 通信の方法

利用した通信の方法を記載することになるが、「インターネット」や「電話」のように定めれば足りるとされる²⁰。

③ 通信障害・インターネット使用に支障のある株主への対応方針に基づく対応の概要

パーチャルオンリー型に関する定款の定めをする際に決定することが必要とされる通信障害対応の方針およびインターネット使用に支障のある株主への対応方針（産業競争力強化法66条1項、産業競争力強化法に基づく場所の定めのない株主総会に関する省令1条）に基づく具体的な対応についての概要を記載することになる。当該記載は、これらの対応が実際には行われなかった場合であっても必要とされる²¹。

通信障害対応の方針に基づく対応の例としては、「通信障害が生じた場合に関する具体的な対処マニュアルを作成した」という記載が考えられ、インターネット使用に支障のある株主への対応方針に基づく対応の例としては、「インターネット使用に支障のある株主は書面による議決権行使ができる旨を周知した」という記載が考えられる²²。

20 「産業競争力強化法に基づく場所の定めのない株主総会に関するQ&A」(令和3年6月16日経済産業省・法務省) Q4-5
https://www.meti.go.jp/policy/economy/keiei_innovation/keizaihouse/virtual-only-shareholders-meeting_qa.pdf

21 「産業競争力強化法に基づく場所の定めのない株主総会に関するQ&A」(令和3年6月16日経済産業省・法務省) Q9-1
https://www.meti.go.jp/policy/economy/keiei_innovation/keizaihouse/virtual-only-shareholders-meeting_qa.pdf

22 経済産業大臣・法務大臣「産業競争力強化法第66条第1項に規定する経済産業大臣及び法務大臣の確認に係る審査基準」(令和3年6月16日)
https://www.meti.go.jp/policy/economy/keiei_innovation/keizaihouse/virtual-only-shareholders-meeting_review-standard.pdf

第2章 株主総会議事録	
(2) ハイブリッド出席型	
ハイブリッド出席型で開催した場合の議事録の記載事項については、実開催における通常の記載事項に加えて、「当該場所に存しない株主の出席の方法」を記載する（会社法施行規則72条3項1号）。	
(3) ハイブリッド参加型	
ハイブリッド参加型で開催した場合の議事録の記載事項については、実開催における通常の記載事項と同様である。株主は、法律上株主総会に出席していないことから、「当該場所に存しない株主の出席の方法」の記載をする必要はない。ただし、ハイブリッド参加型の株主総会を開催したことを明らかにするため、「本株主総会に出席しない株主に対して、オンラインにより総会のリアルタイム配信を行った」などと記載することも考えられる。	
記載例2-9 株主総会議事録：パーチャルオンリー型	
第○期定時株主総会議事録	
1. 日 時：	令和○年6月29日（火曜日） 午前10時00分
2. 本総会を場所を定めない株主総会とした。	
3. 通信の方法：	インターネットを利用したオンライン会議システム（以下、「本システム」という。）
4. 通信障害・インターネット使用に支障のある株主への対応方針に基づく対応の概要	
通信障害への対応：通信障害が生じた場合に関する具体的な対処マニュアルを作成した。	
インターネット使用に支障のある株主への対応：招集通知において、インターネット使用に支障のある株主に対して、書面による議決権行使ができる旨を周知した。	
5. 出席者：	議決権を行使することができる株主数 1,024名
この議決権の数 37,800個	
本日出席株主数（委任状・議決権行使書提出者、本システムによる出席者を含む。） 794名	

Ⅱ 株主総会議事録のポイント	
この議決権の数	32,345個
6. 議長：	代表取締役 山田一郎
7. 出席役員：	取締役（3名中3名出席） 山田一郎、佐藤三郎、藤田五郎 監査役（3名中3名出席） 中村花子、小林海子、加藤星子
8. 会議の目的事項ならびに議事の経過の要領および結果：	
議長は、午前10時00分に開会および本株主総会の本システムを用いて開催する旨を宣し、本システムを通じて通時的確な意思疎通ができる状態となっていることを確認した上で、以上のとおり本日の出席株主数およびこの有する議決権の数を報告し、本総会の全議案を審議できる法令ならびに定款上の定足数を充足している旨を述べた。	
<報告事項>	～ 略 ～
<決議事項>	～ 略 ～
議長は、本システムが終始異状なく、本総会の目的事項のすべてを終了した旨を述べ、午前11時00分、開会を宣した。	
以上、議事の経過の要領およびその結果を明確にするため、本議事録を作成する。	
株式会社ABC商事 第○期定時株主総会	
令和○年6月29日	
議事録の作成にかかる職務を行った取締役 山田 一郎 ⑧	

詳細・お申し込みはコチラ

<クレジットカードでもお支払いいただけます>



第一法規

検 索



キ リ ト リ 線

申 込 書 〈第一法規刊〉

新訂版 議事録作成の実務と実践

●定価 **3,300 円** (本体 **3,000 円** + 税10%) [コード **077180**]

*弊社宛直接お申し込みいただく場合、一回のご注文でお届け先が一箇所、お買い上げ合計金額5,000円(税込)以上のご注文は、国内配送料サービスといたします。また、お買い上げ合計金額5,000円(税込)未満のご注文については、国内配送料550円(税込)にてお届けいたします。
*消費税は申込日時の適用税率に依ります。

◎上記のとおり申し込みます。代金については、次に示す方法にて支払います。

*現在、弊社とお取引のないお客様につきましては、代金引換にてお支払いをお願い申し上げます。

(いずれかを✓で選択ください。) □代金引換により支払います。 □現品到着後請求書により支払います。

*代金引換手数料について 一回あたりのご購入金額 (商品の税込価格+送料)の合計が	1万円以下の場合、330円(税込) 3万円以下の場合、440円(税込) 10万円以下の場合、660円(税込)	*送料・代引手数料を含む合計金額は、商品のお届け時に配送業者に 現金でお支払いください。その際、クレジットカードはご利用いた できません。
---	--	---

年 月 日

〒	—
ご住所	
機関名	部署名
フリガナ	TEL
ご氏名	E-mail
様 ⑧	

お客様の個人情報の
取扱いについて

お客様よりお預かりした個人情報は、納品や請求書等の発送・アフターサービス、弊社製品・サービスのご案内などの目的のために利用させていただきます。また、お客様の個人情報は、弊社ホームページに掲載のプライバシーポリシーに基づき適切に取り扱います。なお、個人情報についての照会、修正・削除・利用停止を希望される場合、その他お問い合わせにつきましては、お問合せフォーム (https://www.daichihohki.co.jp/support/contact/contact.php) かフリーダイヤルにてご連絡ください。 フリーダイヤル TEL.0120203-696 FAX.0120202-974

取 扱 い

この申込書は、ハガキに貼るか、
このままFAXで下記宛お送りくだ
さい。

■宛先

〒107-8560

東京都港区南青山2-11-17

第一法規株式会社

☎ FAX.0120-302-640

書店印

議事録作成実務新 (077180)