

理事会・評議員会レポート

平成 24 年 2 月～4 月の理事会・評議員会の審議事項等は以下のとおりです。

平成 24 年 3 月 6 日理事会

【審議・議決事項】

第 1 号議案 評議員会の招集

評議員会を開催するための招集の決議を致しました。

平成 24 年 3 月 12 日評議員会

【審議・議決事項】

第 1 号議案 企業会計基準委員会委員に関する定款規定の変更

定款第 59 条第 1 項における企業会計基準委員会（ASBJ）委員の任期規定を変更する旨の決議を行い、同日付で規定を変更致しました。

【報告事項】

(1) その他の委員会（委員推薦・評価委員会、適正手続監督委員会、業務推進委員会）設置

西川 ASBJ 委員長及び事務局より、平成 23 年 11 月 18 日の理事会において決議されたその他委員会の設置についての報告が行われました。

(2) 企業会計審議会（平成 24 年 2 月 17 日）における報告

西川 ASBJ 委員長及び事務局より、平成 24 年 2 月 17 日に行われた企業会計審議会における審議概要についての報告が行われました。

(3) 第 12 期（平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日）決算見込

高橋財務会計基準機構（FASF）代表理事常務より、平成 23 年度の決算見込の報告が行われました。（第 12 期の決算案は、平成 24 年 6 月 1 日に開催予定の評議員会にて審議の予定）

平成 24 年 3 月 21 日理事会

【審議・議決事項】

第 1 号議案 企業会計基準委員会委員の選任

第 2 号議案 企業会計基準委員会委員長の選任

平成 24 年 3 月 31 日をもって、ASBJ 委員の任期満了を迎える西川 ASBJ 委員長について、以下のとおり、決議致しました。

- ① 1 期 2 年の任期にて ASBJ 委員を再任（定款第 59 条第 1 項ただし書の規定に基づく 2 期目）
- ② ASBJ 委員長職の再任

なお、西川氏は、平成 24 年 4 月 1 日以降、非常勤となっております。

第 3 号議案 基準諮問会議委員の選任

定款第 64 条第 4 項の規定に基づき、基準諮問会議委員 1 名を追加選任しました。任期は、平成 25 年 3 月 31 日までとなります。

【選任者】

加藤 勇一郎 東レ株式会社 経理部長（就任日 平成 24 年 3 月 21 日）

第 4 号議案 第 13 期（平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 年 3 月 31 日）事業計画（案）

第 5 号議案 第 13 期（平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 年 3 月 31 日）予算（案）

高橋 FASF 代表理事常務及び西川 ASBJ 委員長より、第 13 期（平成 24 年度）の事業計画（案）及び予算（案）についての説明が行われ、決議致しました。

○平成 24 年度事業計画

https://www.asb.or.jp/asb/asb_j/fasf/account/disclose2012/disclose_06.pdf

○平成 24 年度収支予算書

https://www.asb.or.jp/asb/asb_j/fasf/account/disclose2012/disclose_07.pdf

第 6 号議案 サテライトオフィスに関する MoU（覚書）について

事務局より国際財務報告基準財団（IFRS 財団）のサテライトオフィスに関し、FASF と IFRS 財団の間で締結する MoU（覚書）の概要の説明を行い、内容について異議なく決議いたしました。

第 7 号議案 その他の委員会の規則改正について

その他の委員会に係る所要の規則改正を決議致しました。

【報告事項】

(1) 委員推薦・評価委員会報告

大塚委員推薦・評価委員会委員長より、第 1 回及び第 2 回委員推薦・評価委員会の概要の報告が行われました。

(2) 企業会計基準委員会報告

西川 ASBJ 委員長より、昨年 11 月 18 日理事会以降の ASBJ の主な活動状況の報告が行われました。

(3) 基準諮問会議報告

野崎邦夫基準諮問会議議長より、平成 24 年 3 月 7 日に開催された基準諮問会議の概要の報告が行われました。