

会社法・整備法の改正により、中小企業組合の「総会議事録」及び「理事会議事録」作成方法を変更しました

- 東京都中央会 -

平成18年5月1日、「会社法の施行に伴う関係法律の整備等に関する法律」が施行されたことに伴い、「中小企業等協同組合法」及び「中小企業団体の組織に関する法律」が改正されました。これにより、『総会議事録』及び『理事会議事録』については、主務省令(同法施行規則)の規定に基づき作成しなければならないため、同規則についても改正が行われ、同日施行されました。

これを受け本会では、改正施行規則を踏まえた『総会議事録』及び『理事会議事録』の例を作成いたしました。今後、組合にて作成される議事録につきましては、下記の点にご留意のうえ、【作成例】を参考に作成していただきますようお願い申し上げます。

なお、この作成例は、今回の法令改正に準拠して作成したもので、なおかつ各組合が制定している現行の定款規定をも充足することを前提として作成したことを申し添えます。議事録作成に関する留意点と作成例は次のとおり。

議事録作成上の留意点

総会議事録作成に関する留意点

1. 必要記載事項について

総会議事録には、次の記載が必要となります。

- ① 総会が開催された日時及び場所
- ② 議事の経過の要領及びその結果
- ③ 出席した理事又は監事の氏名
- ④ 議長の氏名
- ⑤ 議事録作成に係る職務を行った理事の氏名

ただし、これらの事項は改正施行規則に規定された最低限の記載事項ですので、現行の定款参考例第43条(総会の議事録)[条数は各組合の定款により相違する場合があります。]が求める記載事項を充足するため、招集年月日等を作成例では記載しています。

2. 署名(又は記名押印)について

改正法により、出席理事の署名(又は記名押印)は不要となりましたが、上記

と同様、現行の定款参考例第43条（総会の議事録）[同]が求める議長及び出席理事の署名を充足するため、作成例では議長及び出席理事の署名（又は記名押印）を記載しています。

理事会議事録作成に関する留意点

1. 必要記載事項について

理事会議事録には、原則として、次の記載が必要となります。

- ① 理事会の議事の経過の要領及びその結果
- ② 決議を要する事項について特別の利害関係を有する理事があるときは当該理事の氏名
- ③ 理事会に出席した理事又は監事の氏名
- ④ 議長の氏名を記載することが必要

ただし、これらの事項は改正施行規則に規定された最低限の記載事項ですので、現行の定款参考例第49条（理事会の議長及び議事録）[条数は各組合の定款により相違する場合があります。]が求める記載事項を充足するため、招集年月日等を作成例では記載しています。

2. 署名又は記名押印について

改正法により、作成した議事録へ出席理事が署名するか、記名押印するかは任意に選択することが出来ることとなりました。しかし、登記に関しては改正法において商業登記法第148条が準用され、

同条により商業登記規則が適用されており、従来どおり、代表理事の登記等の際には、同規則に基づき記名押印が求められます。

よって、理事会議事録へは記名押印をお勧めいたします。

定款変更の必要性

今回の法令改正に伴い、各組合においては、現行の定款規定（第43条（総会の議事録）等）を変更することも考えられますが、今回の「お知らせ」には、変更後の条文を例示しておりません。これは今通常国会で中小企業等協同組合法等の一部改正が行われ（平成18年6月9日、可決成立）、来年4月1日に施行予定となっており、これに伴い現行の「定款参考例」も全体的に見直し、改正される予定のためです。

従いまして、後日改めて、本会より改正後の定款参考例についてお知らせいたしますので、今回の法令改正に基づく定款変更については、同参考例に則って行っていただくことが合理的と思われる。

【総会議事録の作成例】

組合通常（臨時）総会議事録

1. 総会の種類 第 回通常（臨時）総会
 2. 招集年月日 平成 年 月 日
 3. 開催日時 平成 年 月 日
 4. 開催場所 東京都 区 町 丁目 番 号 「 会館会議室」
 5. 組合員総数 人
 6. 出席者数 人(内訳：本人出席 人、書面出席 人、委任状出席 人)
 7. 出席理事の氏名 、 、 、 、
 8. 出席監事の氏名 、
 9. 議長の氏名
 10. 議事録の作成に係る職務を行った理事の氏名 、

11. 議長選任の経過

定刻に至り司会者 閉会を宣し、続いて代表理事（理事長） が挨拶した。司会者から本日の第 回通常（臨時）総会は定足数を満たしたので有効に成立する旨を告げたのち、議長の選出についてはかかったところ、満場一致をもって が議長に選任された。続いて議長から挨拶ののち、議案の審議に入った。

12. 議事の経過の要領及びその結果（議案別の可決、否決の別及び賛否の議決権数）

第1号議案 平成 年度決算関係書類承認の件

議長は、平成 年度の事業報告書を...

第2号議案 平成 年度事業計画、収支予算並びに経費の賦課及び徴収方法決定の件

議長は、 に原案を朗読させ、その内容を...

第 号議案 の件

議長は、 に原案を...

以上をもって第 回通常（臨時）総会の議案全部の審議を終了したので、議長は退任の挨拶を行い、司会者から閉会を告げ散会した。

平成 年 月 日

組合第 回通常（臨時）総会

議長理事

出席理事

〃

〃

〃

印

印

印

印

印

【理事会議事録の作成例】

理 事 会 議 事 録

1. 招集年月日 平成 年 月 日
2. 開催日時 平成 年 月 日
3. 開催場所 東京都 区 町 丁目 番 号 「 会館会議室」
4. 理事総数 人
5. 出席理事数 人(内、書面出席 人)
6. 出席理事の氏名 、 、 、 、
7. 出席監事の氏名
出席監事がいる場合 、
出席監事がない場合 出席監事はいない
8. 議長の氏名
9. 決議事項に特別の利害関係を有する理事の氏名
該当者がいる場合 第 号議案について
該当者がいない場合 該当する理事はいない
10. 議事の経過の要領及びその結果(議案別の可決、否決の別及び賛否の議決権数並びに賛成した理事の氏名及び反対した理事の氏名)
定刻に至り 選ばれて議長席につき理事会開会を宣し、ただちに議事に入った。
第1号議案 代表理事(理事長)、副理事長及び専務理事選任の件
互選の結果、全員一致により次の者が...
第 号議案 の件
議長は、 に原案を...
以上をもって議案(全部)の審議を終了したので、議長より閉会を告げ散会した。

平成 年 月 日

組合理事会

議長理事

⑤

出席理事

⑤

〃

⑤

〃

⑤

〃

⑤

《お問い合わせ先》

本件に関するお問い合わせは、貴組合(各地域)を担当させていただいている本会職員までお願いいたします。

電話：03(3542)0386(代)