

2021年8月23日

株式会社リベロ

代表取締役社長 鹿島 秀俊

問合せ先：経営企画部 TEL 03-6636-0302

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

### I. コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

#### 1. 基本的な考え方

当社は、経営の効率化、健全性、透明性を高め、中長期的、安定的かつ継続的に株主価値を向上させることが、コーポレート・ガバナンスの基本であると認識し、企業倫理の醸成と法令遵守、経営環境の変化に迅速、適切かつ効率的に対応できる経営の意思決定体制を構築して、コーポレート・ガバナンスの充実を図っております。また、全てのステークホルダーからの信頼を得ることが不可欠であると考えており、情報の適時開示を通じて透明かつ健全な経営を行ってまいります。

#### 【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】

当社は、コーポレートガバナンス・コードの基本原則を全て実施しております。

#### 2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

#### 【大株主の状況】

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
鹿島 秀俊	2,385,000	49.90
横川 尚佳	1,485,000	31.07
株式会社ベネフィット・ワン	455,000	9.52
株式会社バクトル	125,000	2.62
株式会社三好不動産	30,000	0.63
中島 謙一郎	25,000	0.52
株式会社 ONPA JAPAN	25,000	0.52
株式会社イナミコーポレーション	25,000	0.52
株式会社エム・ジェイホーム	25,000	0.52
株式会社ハートインターナショナル	20,000	0.42
Apaman Network 株式会社	20,000	0.42
SBS ホールディングス株式会社	20,000	0.42
株式会社 エリッツホールディングス	20,000	0.42
有限会社マナックス	20,000	0.42
株式会社タカラレンタックグループホールディングス	20,000	0.42

支配株主（親会社を除く）名	—
---------------	---

親会社名	—
親会社の上場取引所	—

補足説明

—
---

3. 企業属性

上場予定市場区分	マザーズ
決算期	12月
業種	サービス業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人未満
直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10社未満

4. 支配株主との取引を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

—
---

5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与えうる特別な事情

—
---

II. 経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

1. 機関構成・組織運営等に係る事項

組織形態	監査役会設置会社
------	----------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	7名以内
定款上の取締役の任期	1年
取締役会の議長	代表取締役社長
取締役の人数	4名
社外取締役の選任状況	選任している
社外取締役の人数	1名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	1名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係(※1)										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
岡本 泰彦	他の会社の出身者								○			

※1 会社との関係についての選択項目

- a. 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b. 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- c. 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- d. 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- e. 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- f. 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- g. 上場会社の主要株主（当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者）
- h. 上場会社の取引先（d、e及びfのいずれにも該当しないもの）の業務執行者（本人のみ）
- i. 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者（本人のみ）
- j. 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者（本人のみ）
- k. その他

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
岡本 泰彦	○	岡本泰彦氏が代表を務めるライク株式会社と当社の間には当社移転者サポートサービス利用の取引がありますが、2020年12月期において4,031千円（2020年12月末日時点）と当社の規模に比較して極めて僅少であります。また、同氏の兼職先であるライクスタッフィング株式会社と当社との間には2020年12月期において、人材派遣に係る取引がありました。現在では解消しております。以上のことから、岡本泰彦氏は、東京証券取引所の定める独立性基準を満たしており、一般株主との間で利益相反が生じるおそれがないと判断しております。	岡本泰彦氏は、東証一部上場会社であるライク株式会社の代表取締役であり、保育、人材サービスと幅広い業界で経営者として会社経営・事業戦略を担ってきた経験に加え、コーポレート・ガバナンスに対する豊富な知識を併せ持つ人物であります。同氏の豊富な経験と知見は、今後の当社グループの更なる成長のために必要であることから、社外取締役として選任しております。また、左記のとおり同氏は上記 h に該当しておりますが、一般株主との間で利益相反が生じるおそれのない独立性を十分に有しているものと判断し、独立役員として指定しております。

【任意の委員会】

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無	なし
----------------------------	----

【監査役関係】

監査役会設置の有無	設置している
定款上の監査役員の員数	5名以内
監査役員の人数	3名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査役と内部監査担当者は概ね1ヶ月に2回程度、社内監査体制、監査計画、監査実施状況及び内部統制等の全般について、意見交換・情報共有の機会を設けております。監査役からも監査役監査において内部監査担当者の意見を、必要に応じて聴取する等連携を図っております。

また、内部監査担当者が主催して、概ね3ヶ月ごとに三様監査を開催しております。内部監査担当者、監査役、会計監査人との意見交換の場を設け、監査実施状況、会計に関する事項は幅広く諸事項について共有し意思の疎通を図っております。

上記のような連携関係によって、必要の都度適時に情報交換ができ、共有すべき情報や統一すべき見解は遅滞なく構築できる三者の連携関係が保持されております

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	3名
社外監査役のうち独立役員に指定されている人数	3名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係(※1)													
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	
萩原 伸朗	他の会社の出身者														
土谷 環	他の会社の出身者										△				
浅野 絵里	弁護士														

※1 会社との関係についての選択項目

- a. 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b. 上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与
- c. 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- d. 上場会社の親会社の監査役
- e. 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- f. 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- g. 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- h. 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- i. 上場会社の主要株主（当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者）

j.上場会社の取引先 (f、g 及び h のいずれにも該当しないもの) の業務執行者 (本人のみ)

k.社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者 (本人のみ)

l.上場会社が寄付を行っている先の業務執行者 (本人のみ)

m.その他

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
萩原 伸朗	○	—	萩原伸朗氏は、上場企業における企業法務の経験や監査役としての豊富な経験を有しており、独立した客観的な視点により経営・業務執行に対する監査を行う監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断し、社外監査役として選任しております。また、上記 a から m のいずれにも該当しておらず、一般株主との間で利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しております。
土谷 環	○	土谷環氏は、2016年12月期に M&A コンサルティングに係る顧問契約があり、2018年12月期に上場に向けた財務コンサルティングに係る顧問契約がありましたが、いずれも解消しております。同氏へ支払っていた顧問料は多額な水準ではなく、また、現在は当社との間に取引関係その他の利害関係はなく、一般株主との間で利益相反が生じるおそれがないと判断しております。	土谷環氏は、証券会社及び金融機関での豊富な経験並びに、経営コンサルタントとして、財務や経営に関する豊富な知見を有しており、独立した客観的な視点により経営・業務執行に対する監査を行う監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断し、社外監査役として選任しております。また、左記のとおり同氏は上記 j に過去該当しておりますが、一般株主との間で利益相反が生じるおそれのない独立性を十分に有しているものと判断し、独立役員として指定しております。

浅野 絵里	○	—	浅野絵里氏は、弁護士であり、法律の専門家としての高い見識を有しております。同氏の企業内弁護士としての経験及び監査法人での経験は経営の透明性と健全性の維持向上並びにコーポレート・ガバナンスの強化に貢献いただけるものと判断し、社外監査役として選任しております。また、同氏は上記 a から m のいずれにも該当しておらず、一般株主との間で利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しております。
-------	---	---	---

【独立役員関係】

独立役員の数	4名
その他独立役員に関する事項	
—	

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況	ストックオプション制度の導入
該当項目に関する補足説明	
当社の業績目標達成の意欲向上、企業価値の持続的な向上を図ること目的とし、ストックオプション制度を導入しております。	
ストックオプションの付与対象者	社内取締役、社外取締役、社外監査役、従業員、その他
該当項目に関する補足説明	
上記付与対象者につきましては、当社の業績向上及びコーポレート・ガバナンスの充実に対する意欲や士気を高めるとともに、リスクを株主と共有し、短期的視点だけでなく中長期的な視点を持ったバランスの取れた経営、業務執行を行うことを目的として、ストックオプション制度を導入しております。	

【取締役報酬関係】

開示状況	個別報酬の開示はしていない
該当項目に関する補足説明	
報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、報酬の個別開示は行っておりません。	

報酬額又はその算定方法の決定方針の有無	あり
---------------------	----

報酬額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社は、取締役の報酬について、株主総会で決議された報酬額の限度内において、代表取締役が個人別報酬額を起案し、社外取締役及び監査役会への開示、意見交換を経て、世間水準・経営内容等を考慮したうえで取締役会にて決定しております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役(社外監査役)へのサポートは主に経営企画部が行なっております。取締役会等重要会議の資料の事前配布にあたっては、十分に検討する余地が確保できるように可能な限り早期の配布に努めており、また、必要に応じて事前説明を行っております。常勤監査役へは会計監査、内部監査に関する有用な情報を適時に提供し、情報共有を図っております。

2. 業務執行、監査・監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項(現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要)

a. 取締役会

当社の取締役会は、代表取締役社長 鹿島秀俊が議長を務め、常務取締役 横川尚佳、取締役 楠武史、社外取締役 岡本泰彦の取締役4名(うち社外取締役1名)、監査役である萩原伸朗(常勤監査役)、土谷環、浅野絵里の監査役3名(うち社外監査役3名)で構成され、法令及び定款の決議事項を含め、会社経営全般に関わる基本方針を審議・決定することを目的として設置し、会社の経営方針、経営戦略、事業計画、重要な財産の取得及び処分、重要な組織及び人事等に関する意思決定を行っております。取締役会は、原則として毎月1回開催の定時取締役会に加え、決議を要する重要案件が発生した際には臨時取締役会を開催しております。

b. 監査役会及び監査役

当社の監査役会は、萩原伸朗(常勤監査役)、土谷環、浅野絵里の監査役3名(うち社外監査役3名)で構成されており、ガバナンスのあり方や取締役の業務の執行状況や財産状況に関する日常的経営活動の監査を行うことを目的として設置し、取締役の法令・定款遵守状況を把握し、業務監査及び会計監査が有効に実施されるよう努めております。監査役会は原則毎月1回開催の定時監査役会に加え、必要に応じて臨時監査役会を開催しております。監査役は取締役会その他の重要な会議に出席するほか、監査計画に基づき重要書類の閲覧、役職員に対する質問等の監査手続きを通して、経営に対する適正な監視を行っております。また、会計監査人の会計監査及び内部監査の状況を把握し、定期会合での情報共有により監査の実効性の確保に努めております。

c. 内部監査担当者

当社は経営診断の見地から社内規程や関連法令の遵守、業務改善の向上、不正、誤謬の未然防止を目的として代表取締役社長直轄の内部監査担当者として、事業本部より1名、経営管理本部より2名を配置しております。

業務監査は、合法性と合理性の観点から公正かつ独立の立場で全部署に対して実施しておりますが、内部監査担当者は、自己監査とならないようにクロス監査を採用しており、事業本部の監査担当者は経営管理本部を監査し、経営管理本部の監査担当者が事業本部を監査しております。

内部監査担当者は代表取締役社長に対して監査結果を報告した上で、被監査部門に対して改善を指示し、その結果を報告させることで内部統制の維持改善を図っております。更に内部監査担当者、監査役及び会計監査人は、定期的なミーティングを開催し、それぞれの監査を踏まえた意見交換を行うとともに、必要に応じて都度情報を共有し、三者間で連携を図ることにより三様監査の実効性を高めております。

d. 会計監査人

当社は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、通常の会計監査に加え、重要な会計的課題について随時相談・検討を実施しております。なお、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の指定有限責任社員・業務執行社員と当社の間には、特別な利害関係はありません。

3. 現状のコーポレート・ガバナンス体制を選択している理由

当社は取締役会において当社グループの事業に精通した取締役が経営の基本方針や重要な業務の執行について法令や規程に則った意思決定を行う一方、社外監査役にて構成されている監査役会において、客観的な監督を行うこと及び常勤監査役が重要な会議に定期的に出席することで、コーポレート・ガバナンス体制をより一層充実させることが可能となると考え、当該体制を採用しております。

Ⅲ. 株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

1. 株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	株主総会の招集通知については、株主の議案検討時間を十分に確保するため、早期発送に努めております。また、当社ウェブサイト上に招集通知を掲載する方針であります。
集中日を回避した株主総会の設定	多くの株主に株主総会へご出席いただくため、株主総会の集中日を避けるように留意いたします。
電磁的方法による議決権の行使	今後検討すべき事項と考えております。
議決権電子行使プラットフォームへの参加その他機関投資家の議決権行使環境向上に向けた取組み	今後検討すべき事項と考えております。
招集通知(要約)の英文での提供	今後検討すべき事項と考えております。
その他	—



2. IRに関する活動状況

	補足説明	代表者自身による説明の有無
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	当社ホームページに IR サイトを設け、掲載することを予定しております。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	上場後は、第2四半期決算及び年度決算発表後の決算説明会を定期的を開催することに加え、個人投資家向け説明会を実施し、株主、投資家の皆様と直接的なコミュニケーションを充実させることを計画しております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を実施	上場後は、第2四半期決算及び年度決算発表後の決算説明会を定期的を開催することに加え、個人投資家向け説明会や機関投資家への訪問を実施し、株主、投資家の皆様と直接的なコミュニケーションを充実させることを計画しております。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	現時点では未定ですが、今後の株主構成等を考慮した上で、実施を検討してまいります。	未定
IR 資料をホームページ掲載	当社ホームページに IR サイトを設け、掲載することを予定しております。	
IR に関する部署(担当者)の設置	経営企画部を IR 担当部署とし、常務取締役経営管理本部長を IR 活動の推進責任者としております。	
その他	—	

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

	補足説明
社内規程等によりステークホルダーの立場の尊重について規定	当社は、株主・投資家・顧客をはじめとする様々なステークホルダーからの信頼を得ることが重要と考え、「適時開示規程」「ディスクロージャーポリシー」「フェア・ディスクロージャー・ルール マニュアル」に基づき、ステークホルダーに対して適時適切かつ公平な情報提供を行ってまいります。
環境保全活動、CSR 活動等の実施	今後の検討すべき事項と考えております。
ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定	当社は、株主、投資家をはじめとするステークホルダーの皆様に対して、正確な会社情報を適時適切に開示することが上場会社として極めて重要な責務であると考えており、常に株主や投資家の視点で、迅速、正確かつ公正な会社情報の提供を継続して行っております。
その他	—

## IV. 内部統制システム等に関する事項

## 1. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

当社は、企業経営の透明性及び業務の適正性を確保するための体制として、2020年5月15日付の取締役会決議に基づき「内部統制システムの基本方針」を制定しており、その基本方針に基づき内部統制システムの運用を行っております。その概要は以下の通りです。

## 1. 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- (1) 法令及び定款に適合すべく社内規程の見直しを随時行い、必要に応じ社内教育を実施し、使用人による業務執行に対する意識を高める。
- (2) 「取締役会規程」、「就業規則」その他の社内規定において、業務の適正な執行に対する体制を定義する。
- (3) 法令遵守体制を堅持するために、使用人は、社内規程遵守誓約書に署名捺印をもって提出するものとする。
- (4) 内部通報制度を構築し、法令及び定款遵守の推進については、役員及び社員等が、それぞれの立場で自らの問題として捉え業務運営にあたるよう、研修等を通じて指導する。
- (5) 代表取締役直轄の内部監査担当者を配置し、「内部監査規程」に基づき、各部門と連携の上、業務執行の適法性を監査する。また、これらの活動は定期的に代表取締役及び監査役会に報告する。

## 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- (1) 当会社グループは、法令をはじめ、「文書管理規程」「機密保持規定」その他社内規程に基づき、情報の保存・管理を行う。
- (2) 代表取締役は、取締役の職務執行に係る情報の保存・管理に関する全社的な統括を行う責任者を取締役より任命する。
- (3) 経営管理本部担当役員は、取締役の職務執行に係る情報を社内規程に基づいて記録として保存・保管する。
- (4) 保管される記録は、随時、取締役、監査役が閲覧可能な検索性の高い状態で保存・保管する。

## 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 当社グループの業務執行に係るリスクについて、その未然防止及び迅速な対処を行うことを目的として、「リスクマネジメント・コンプライアンス規程」を制定し、リスク管理の方針、体制並びにリスク発生時の対応等を明確化する。
- (2) 内部監査担当者による内部監査を通じて各組織の内部管理体制及びその適正性・有効性を検証・評価し、改善を促すことでリスク管理体制の適正性を確保する。
- (3) 財務報告に係る内部統制について、社内の責任体制等を明確にし、財務報告の信頼性を確保する。

## 4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- (1) 当社は、取締役会を月1回開催する他、必要に応じて臨時に開催し、重要事項の決定並びに取締役の業務執行状況の監督等を行う。
- (2) 全取締役は、当会社業務をそれぞれ所管し、適切に進捗状況を確認し、業務執行に関する効率化を図る。
- (3) 業務運営については、将来の事業環境等を踏まえ中期経営計画及び各年度予算を立案し、全社的な

目標を設定する。

- (4)各本部は、その目標達成に向けて具体的な施策を立案し実行する。
- (5)効率的な職務執行のため、「組織規程」、「職務権限規程」により必要な職務の範囲及び権限を明確にする。
- (6)環境変化に対応するため、機動的な組織変更を実施する。

5. 企業集団における業務の適正を確保するための体制

- (1)「関係会社管理規程」に基づき、子会社の業務執行状況を管理・監督する。
- (2)子会社の経営上の重要な意思決定については、当社において取締役会の承認を得るまたは報告を行う。
- (3)内部監査担当者は「内部監査規程」に基づき、子会社の内部監査を行う。
- (4)監査役は「監査役監査基準」に基づき、取締役及び使用人から子会社管理の状況について報告または説明を受け、関係資料の閲覧を行うものとする。

6. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

- (1)監査役の職務を補助すべき使用人は、内部監査担当者とする。

7. 監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項

- (1)内部監査担当者に対する人事異動・人事評価・懲戒処分については、監査役の事前の同意を得るものとする。

8. 監査役の職務を補助すべき使用人に対する指示の実行性の確保に関する事項

- (1)監査役の職務を補助すべき使用人に対して監査役は、監査業務に必要な指揮命令権を有する。

9. 監査役への報告に関する体制

- (1)取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見した場合、法令及び社内規程に従い、直ちに監査役に報告する。
- (2)認識するリスクに対して内部監査担当者による内部監査を行い、内部監査担当者は、その結果を監査役会に報告する。

10. 監査役に報告した者が、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- (1)「リスクマネジメント・コンプライアンス規程」に準じ、当該報告をした者に対し、解雇その他いかなる不利益取扱いの禁止の他、職場環境等が悪化することのないような措置を講ずる。

11. 監査役職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

- (1)監査役会は、職務の執行上必要と認める費用について、あらかじめ予算を計上する。
- (2)緊急または臨時の支出が必要となった費用の前払い、及び支出した費用の償還を会社に請求する事ができる。

(3) 監査費用の支出については、効率性及び適正性に留意する。

12. その他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

(1) 監査役の実効性を確保するため、「監査役監査基準」、「監査役会規程」を制定する。

(2) 監査役は、取締役会その他、会社の重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握する。

(3) 会社の重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または使用人にその説明を求める。

(4) 内部監査と監査役監査の連携の意義・目的を十分理解し、内部監査と監査役監査の連携及び相互補完を図る。

## 2. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社は、反社会的勢力との関係を遮断し排除するため、「反社会的勢力対応規程」及び「反社会勢力調査マニュアル」を制定しており、反社会的勢力に対し毅然とした態度で対応し、いかなる名目の利益供与も行わず、反社会的勢力との係わりを一切持たないようにすることを基本的な考え方としております。

また、東京都企業防衛対策協議会及び愛宕地区特殊暴力防止対策協議会に加入し、反社会的勢力に関する情報の収集に努めております。

新たに取引を開始する際には「反社会勢力調査マニュアル」に基づき、(i)帝国データバンク、(ii)暴力追放運動推進センター、一般社団法人企業防衛協議会、(iii)日経テレコン及び(iv)その他外部機関のデータベースを検索する方法を基本とし、当該新規取引先及びその代表者などを反社会的勢力チェックの対象としております。追加調査が必要であると判断された場合には、外部の専門機関である公益社団法人警視庁管内特殊暴力防止対策連合会、又は顧問弁護士に調査を依頼することとしております。

## V. その他

### 1. 買収防衛策導入の有無

買収防衛策導入	なし
---------	----

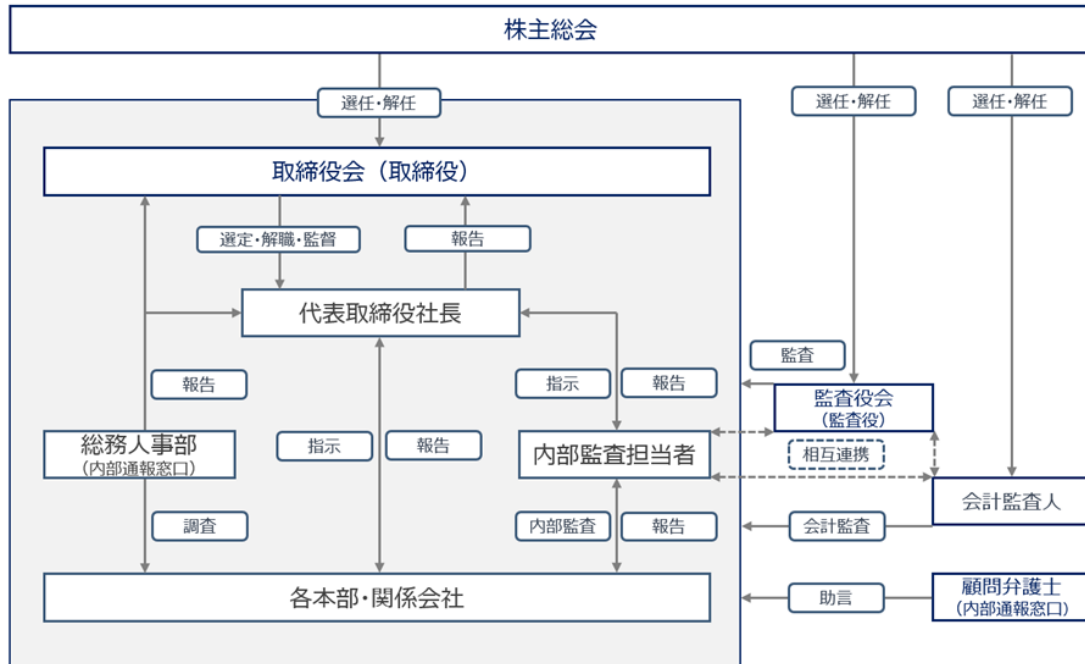
該当項目に関する補足説明

—

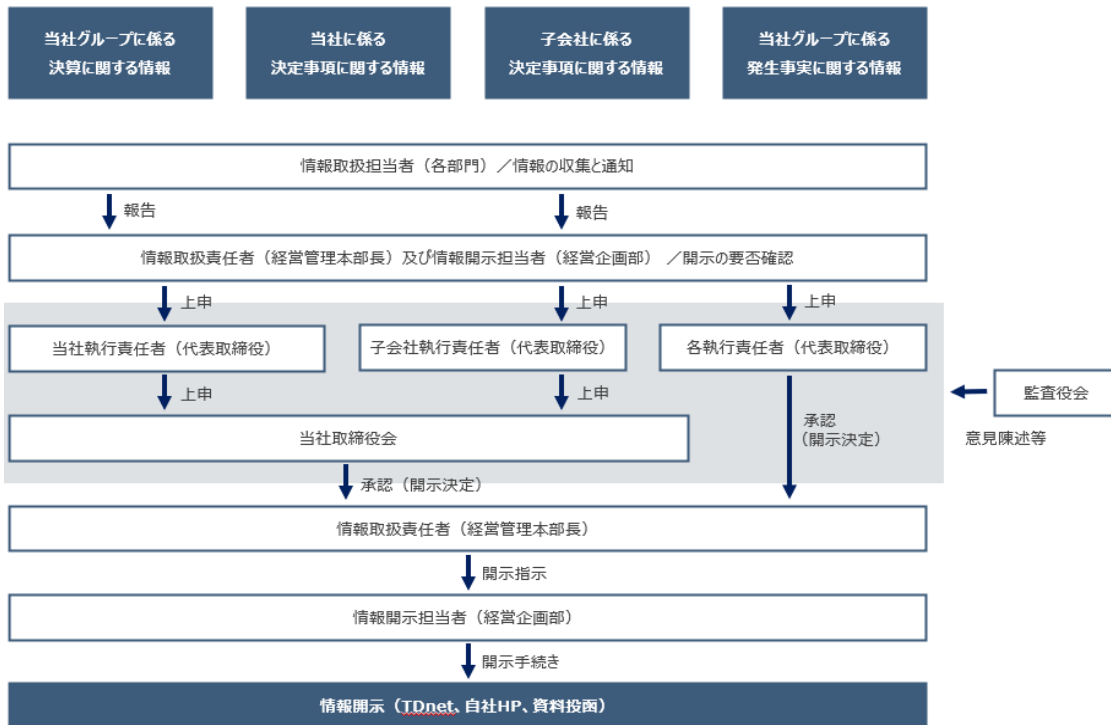
### 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

当社のコーポレート・ガバナンス体制及び適時開示手続きに関するフローの模式図を参考資料として添付しております。

【コーポレート・ガバナンス体制（模式図）】



【適時開示体制の概要（模式図）】



以上