

2003年5月26日

報道関係各位

株式会社 大和総研  
東京都江東区冬木15-6

## 金庫株を活用した社員インセンティブプラン

このたび大和総研 組織・人事コンサルティング部は大和証券 SMBC と共同で金庫株を活用した社員へのインセンティブプランを開発しました。金庫株を企業の役員・社員(以下「社員」)に現物支給するスキームです。なお、本件はすでにビジネスモデル特許を出願済みです。

本スキームは基本パターンが2つあります。1つがインセンティブプラン、1つが退職金プランです。

### (1)インセンティブプラン

インセンティブプランは通常の月額給与、賞与に上乗せして金庫株を付与するパターンです。例えば特別な功績があった社員、開発部門や営業部門といった企業の業績を左右するような重要なセクションの社員、どうしても囲い込みたい優秀な社員などに重点的に狭く厚く支給していく方法です。あるいは全社の業績が目標値を超えた場合に、金庫株を社員に広く薄く還元していく方法があります。また、支給後即売却されては安定株主の確保にならないため、売却の時期については会社で規程を作り、例えば5年後以降に売却可能などの制約をつけることも可能です。

### (2)退職金プラン

退職金プランは社員の退職金の功績加算部分への上乗せや、役員退職慰労金の全部代替、あるいは一部代替などの活用があります。また、401kなどの年金プランと併せて多様なプランを作り社員に選択させることも可能です。

本スキームの最大の特徴は、金庫株を必ず付与できる点であり、ここがストックオプションと大きく異なります。

組織・人事コンサルティング部では、このスキームを中心とする新たなコンサルティングサービスを展開して参ります。

以上

お問合せ先：  
広報部 西・葛西  
電話 03-5620-5938・5576（直通）  
代表 03-5620-5100  
メール [press@dir.co.jp](mailto:press@dir.co.jp)