



平成 28 年 6 月 28 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 遠 藤 製 作 所
代 表 者 代 表 取 締 役 社 長 長 谷 川 実
(J A S D A Q ・ コード 7 8 4 1)
問 合 せ 先 常 務 取 締 役 佐 藤 俊 明
役 職 ・ 氏 名 管 理 部 門 担 当
電 話 番 号 0 2 5 6 - 6 3 - 6 1 1 1

財務報告に係る内部統制の開示すべき重要な不備に関するお知らせ

当社は、金融商品取引法第 24 条の 4 の 4 第 1 項に基づき、本日、関東財務局に提出いたしました平成 28 年 3 月期の内部統制報告書に、開示すべき重要な不備があり、当社の財務報告に係る内部統制は有効でない旨を記載いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 開示すべき重要な不備の内容

当社は、下記に記載した財務報告に係る内部統制上の不備は、財務報告に重要な影響を及ぼすこととなり、開示すべき重要な不備に該当すると判断いたしました。したがって、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効でないと判断いたしました。

当社の連結子会社である ENDO STAINLESS STEEL (THAILAND) CO., LTD. (以下「ESST 社」という)において、平成 21 年 4 月から ESST 社の現地責任者であった元取締役が、その立場を利用して同社の会社資金横領の疑念が生じ、現地調査を実施したところ、平成 21 年から不正行為発覚までの 7 年間、虚偽・架空の経費計上により、自身の旅費交通費や飲食代等を不当に請求し、会社資金を私的に流用した不正行為が判明いたしました。

当社は平成 27 年 12 月 15 日付で、社外監査役（弁護士）を委員長とする調査委員会を設置し、現地調査を実施する等、被害金額を含む不正行為の真相解明、原因の究明、再発防止策等を検討し、平成 28 年 1 月 29 日、調査委員会より調査結果を記載した調査報告書を受領いたしました。

これに伴い当社は、不正行為による過年度決算への影響額を調査したうえ、影響のある過年度の決算を訂正するとともに、平成 23 年 3 月期第 1 四半期から平成 28 年 3 月期第 2 四半期までの有価証券報告書及び四半期報告書について訂正報告書を提出いたしました。

これらの事実は、当社の全社的な内部統制において、コンプライアンス意識の浸透や内部統制活動が十分でなかったこと、当社グループ各社に対する監査機能が不十分であったこと等により発生したものであると認識しております。

以上のことから当社は、結果として内部統制が有効に機能していなかったと判断し、開示すべき重要な不備に該当すると判断いたしました。

なお、上記の開示すべき重要な不備に起因する必要な修正事項は、調査委員会による調査等によって特定され、すべて財務諸表及び連結財務諸表に反映しております。

2. 事業年度末日までに是正できなかった理由

当社は調査委員会からの提言を受けて、内部統制システムの強化をはじめ、再発防止策を策定し順次実施しております。しかしながら、当事業年度末日までに十分な期間を確保することが出来なかったことから、改善策の一部は未了であり、内部統制の不備を当事業年度末日までに是正することが出来ませんでした。

3. 開示すべき重要な不備の是正方針

当社は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用の重要性を認識しており、財務報告に係る内部統制の開示すべき重要な不備を是正するために、以下のとおり再発防止策を講じ、内部統制システムの強化・充実を図ってまいります。

(1) 企業風土の改革、コンプライアンス意識の醸成と浸透

- ①コンプライアンス教育の強化
- ②経営理念、コンプライアンス基本方針の周知徹底
- ③コンプライアンス・リスク管理委員会の活性化

(2) 海外子会社の監査及び管理体制の強化

- ①海外子会社の内部監査、巡回指導の強化
- ②海外子会社の取締役会の機能強化
- ③海外子会社とのコミュニケーションの強化
- ④タイ駐在室の機能強化
- ⑤海外子会社の幹部社員の出張等のルール化

(3) 内部統制システムの強化

- ①内部統制の評価範囲の見直し
- ②関係会社管理規程の見直し
- ③執行役員制度の導入
- ④海外子会社における内部通報制度
- ⑤職務権限の見直し

(4) 人事・組織管理の強化

- ①人事ローテーションの推進
- ②人材の補強と適正な人材配置

4. 連結財務諸表等に与える影響

上記の開示すべき重要な不備に起因する必要な訂正事項は、決算過程で適正に訂正されており、平成28年3月期の連結財務諸表及び財務諸表に及ぼす影響はありません。

5. 財務諸表の監査報告書における監査意見

無限定適正意見であります。

以 上