



2018年12月14日

各 位

会 社 名 イメージ情報開発株式会社  
代表者名 代表取締役社長 代永 衛  
(コード番号 3803)  
問 合 せ 先 常務取締役経営管理室長 佐藤 将夫  
(TEL:03-5217-7811)

### **第三者委員会設置に関するお知らせ**

当社は、過去の財務諸表又は連結財務諸表に会計上の懸念があることについて外部から指摘を受け、当社内で検証を進めてまいりましたが、より専門的かつ客観的な調査が必要であるとの判断に至ったため、本日開催の取締役会において、第三者委員会を設置することを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

#### 1. 第三者委員会設置の目的

当社は、コンサルティング事業における一部案件に関しての売上計上の妥当性等について外部から指摘を受けました。また、2013年8月に持分法適用関連会社化し、2015年3月に株式譲渡による持分法適用除外をいたしました株式会社北栄に関して、貸倒引当金計上の時期及びのれんの償却に関する会計上の懸念並びに持分法適用除外是非の懸念がある旨の外部からの指摘を受けました。

当社は、当該指摘を受け、当社内で改めて当該事項につき検証を行ってまいりましたが、当社から完全に独立した立場から、客観的な調査結果に基づく事実の究明及びそれに応じた再発防止策の提言をいただくことを目的として、外部の専門家による第三者委員会を設置することを決議いたしました。

なお、第三者委員会の独立性、公平性を確保するため、日本弁護士連合会「企業不祥事における第三者委員会ガイドライン(平成22年12月17日改訂)」に基づき選定しており、各委員は当社との間に利害関係を有していません。

#### 2. 第三者委員会の構成(敬称略)

委員長 浜田 卓二郎 弁護士 (弁護士法人浜田卓二郎事務所)  
委 員 田辺 一男 弁護士 (大原法律事務所)  
委 員 志目 健二 公認会計士 (志目公認会計士・税理士・行政書士事務所)

3. 設置日

2018年12月14日

4. 今後の対応

当社は、第三者委員会の調査に対して全面的に協力してまいります。調査期間は2019年1月末日までを目途としており、調査終了後は、第三者委員会からの報告書を受領次第開示いたします。

以上