



2021年5月19日

各 位

会社名 **ラサ商事株式会社**
代表者名 代表取締役社長 井村周一
(コード番号 3023 東証第一部)
問合せ先 常務取締役管理本部長 窪田義広
(TEL : 03-3668-8231)

社内調査委員会の構成の一部変更ならびに調査状況に関するお知らせ

当社は、2021年4月9日付「不適切な会計処理の可能性に係る社内調査委員会設置に関するお知らせ」で公表したとおり、当社連結子会社である旭テック株式会社の社員による不適切な会計処理の可能性について社内調査委員会を設置し、事実関係解明のための調査を実施しております。

かかる調査は概ね順調に進捗しており、現時点では本件以外の不正事案の発覚はありませんが、さらなる客観的かつ高い信頼性のある調査を実施するため、今般、外部の専門家を追加選任することといたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 社内調査委員会の体制

(1) 新たに選任した委員

委員 佐藤 恭一 (弁護士 シティユーワ法律事務所)
委員 岸見 直幸 (弁護士 シティユーワ法律事務所)
委員 江黒 早耶香 (弁護士 シティユーワ法律事務所)

(2) 追加選任の目的

2021年4月9日付「不適切な会計処理の可能性に係る社内調査委員会設置に関するお知らせ」に記載しましたとおり、本件の事実関係および影響金額の解明、原因の特定、同種事案有無の調査、これらに伴う会計処理の内容確認、再発防止策に係る提言を行うべく、外部委員を含む社内調査委員会を設置し調査を実施してまいりました。上記のとおり現時点では本件以外の不正事案の発覚はありませんが、客観性・信頼性・専門性をより高めるため、同種事案有無等の調査範囲を拡大するとともに、デジタルフォレンジック等の調査手法を拡充した追加調査を実施することを目的に、社内調査委員を追加選任し、社内調査委員会の体制を一部変更するものです。

(3) 社内調査委員会の新構成

委員長	佐藤 恭一	(弁護士 シティユーワ法律事務所)
委員	柿本 輝明	(当社顧問弁護士 柿本法律事務所)
委員	柿原 康一郎	(当社社外取締役監査等委員)
委員	森脇 幸治	(当社社外取締役監査等委員)
委員	朝倉 正	(当社取締役常勤監査等委員)
委員	藤田 裕	(公認会計士 辻・本郷監査法人)
委員	中村 佳幸	(公認会計士 中村佳幸公認会計士事務所)
委員	岸見 直幸	(弁護士 シティユーワ法律事務所)
委員	江黒 早耶香	(弁護士 シティユーワ法律事務所)

※本調査の客観性をより高めるため、当社と利害関係のない経験豊富な外部専門家である佐藤弁護士を委員長とするものです。

2. これまでに把握した社内調査の概要

(1) A社との取引において、2008年以降、旭テック(株)の工事責任者が赤字工事を補填するために検収通知書を受領していたにもかかわらず、工事番号・工事名称間での売上の付け替えなどの不正会計操作により、工事完成後も未成工事支出金として残存させ、売上および原価を先送りしていたものです。

(2) 本件による連結業績への影響

本件、売上および原価先送りによる不正会計操作の結果、連結業績に与える影響については現在精査中であり、判明次第速やかに開示いたします。

3. 今後の対応

(1) 今般の社内調査委員会の追加選任の目的に記載のとおり、今後追加調査を実施してまいります。

当初、調査完了時期は5月下旬を予定しておりましたが、追加調査及び新型コロナウイルス感染症の影響もあり、現時点では未定です。調査結果につきましては、調査報告書受領後、速やかに開示いたします。

(2) また、本事案につきましては、決算数値に与える影響が複数年度にまたがるものであり、過年度決算の訂正が必要となる見込みです。2021年3月期本決算発表日につきましては、現時点では未定とさせていただいておりますが、決定次第速やかに開示いたします。

株主の皆様、お取引先様、その他すべてのステークホルダーの皆様にご心配とご迷惑をおかけしますことを深くお詫び申し上げます。

以 上