

各 位

上場会社名 **株式会社 やまねメディカル**

(コード番号 2144 : JASDAQ)

本店所在地 東京都中央区八重洲二丁目 2 番 1 号

代 表 者 代表取締役社長 山 根 洋 一

問 合 せ 先 副社長執行役員 西 村 功

電 話 番 号 (03)5201-3995

(URL <http://www.ymmd.co.jp/>)**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しました平成 28 年 3 月期の内部統制報告書において、開示すべき重要な不備がある旨記載いたしましたので、お知らせいたします。

## 1. 開示すべき重要な不備の内容

下記に記載した財務報告に係る内部統制の不備は、財務報告に重要な影響を及ぼす可能性が高く、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、平成 28 年 3 月末現在において、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。

## 記

当社は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表及び財務諸表を作成するための全社的な内部統制及び決算・財務報告プロセスに係る内部統制の整備及び運用が不十分であったため、当期の連結財務諸表及び財務諸表作成に係る会計処理及び開示について、監査法人より複数の誤りを指摘されました。

これらは、いずれも、決算処理の正確性を検証する適切な内部統制が整備できなかったことに起因しており、具体的には、必要な決算処理や適切な開示に関する会計基準の理解が不足していたこと、決算処理を適切に遂行するための能力及び経験を有した人材が不足していたことによるものです。

## 2. 事業年度末日までには是正できなかった理由

決算処理を適切に遂行するための能力及び経験を有した人材が不足していたものの、事業年度末日までに十分な補充を行うことができず、さらに、経理担当者の退職が重なり、適切な人材を配置することができなかったためであります。

## 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、経理部門の人員及び能力不足の解消に努め、翌事業年度においては、適切な内部統制を整備し運用する方針であります。

## 4. 連結財務諸表及び財務諸表に与える影響

監査法人より指摘された複数の誤りは、適切に修正しており、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における意見

無限定適正意見であります。

以 上