

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	内部統制報告書
<b>【根拠条文】</b>	金融商品取引法第24条の4の4第1項
<b>【提出先】</b>	関東財務局長
<b>【提出日】</b>	平成21年6月26日
<b>【会社名】</b>	オルガノ株式会社
<b>【英訳名】</b>	ORGANO CORPORATION
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役社長 橋本喜代志
<b>【最高財務責任者の役職氏名】</b>	該当事項はありません。
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都江東区新砂1丁目2番8号
<b>【縦覧に供する場所】</b>	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長橋本喜代志は当社並びに連結子会社及び持分法適用会社（以下「当社グループ」）の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有している。当社グループは「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」（企業会計審議会 平成19年2月15日）に準拠して、財務報告に係る内部統制を構築、整備し、運用している。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができないことがある。

## 2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

当社グループは当事業年度末日である平成21年3月31日を基準日として、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠すると共に、当社の「財務報告に係る内部統制規程」に基づき、財務報告に係る内部統制の評価を実施した。

評価に当たり、まず全社的な内部統制の整備、運用状況を評価した。当該評価結果を踏まえ、業務プロセス統制の評価範囲内にある業務プロセスを分析して財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を選定し、当該統制上の要点について内部統制の基本的要素が有効に機能しているかを評価した。

財務報告に係る内部統制の評価範囲は当社グループについて、財務報告の信頼性に及ぼす金額的及び質的影響の重要度を考慮して合理的に決定した。業務プロセスに係る内部統制の評価範囲とする重要な事業拠点を選定する際は、連結売上高を指標とし、その概ね2/3に達している事業拠点を選定し、当該重要な事業拠点における企業の事業目的に大きく関わる勘定科目の売上高、売掛金及び棚卸資産に影響がある業務プロセスを評価対象とした。

## 3 【評価結果に関する事項】

上記の評価手続を実施した結果、平成21年3月31日現在の当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断した。

## 4 【付記事項】

該当事項なし

## 5 【特記事項】

該当事項なし