

【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2019年2月27日
【会社名】	株式会社ジャステック
【英訳名】	JASTEC Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 中 谷 昇
【最高財務責任者の役職氏名】	取締役 執行役員 総務経理本部 本部長 村 中 英 俊
【本店の所在の場所】	東京都港区高輪三丁目5番23号
【縦覧に供する場所】	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】

当社代表取締役社長中谷昇および当社最高財務責任者村中英俊は、当社の財務報告に係る内部統制の整備および運用に責任を有しており、企業会計審議会が公表した「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)」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備および運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、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または発見することができない可能性があります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

評価の範囲、基準日および評価手続に関する事項は、以下のとおりであります。評価にあたっては、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しております。

(1) 基準日

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である2018年11月30日を基準日として行っております。

(2) 評価手続

本評価においては、財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制(全社的な内部統制)の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。

当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、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識別し、当該統制上の要点について整備および運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行っております。

(3) 評価の範囲

当社の財務報告に係る内部統制の評価範囲は、財務報告の信頼性に及ぼす金額的および質的影響の重要性を考慮し、以下の手順および方法で決定しております。

全社的な内部統制の評価範囲

全社的な内部統制の評価範囲については、全社的な内部統制および決算財務報告プロセスのうち全社的な観点で評価することが適切と考えられるものについて、当社を評価対象としております。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、以下の手順および方法で決定しております。

- 1 業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、当社全体を単一の事業拠点としております。
- 2 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に至る業務プロセスについては、売上高、売上原価、売掛金、買掛金および棚卸資産に至る業務プロセスを評価範囲としております。
- 3 財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスについては、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている業務に係る業務プロセスとして、有価証券管理に係る業務プロセスを評価範囲としております。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、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あると判断しました。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。