

平成 18年 5月 9日

各 位

キューサイ株式会社
福岡市中央区草香江一丁目7番16号
代表取締役社長 長谷川 常雄
(コード番号:2596 東証第二部・福証)
問い合わせ 取締役管理本部長 原田 晋吾
TEL 092 - 724 - 0179

内部統制システムの基本方針に関するお知らせ

当社は、平成 18年 5月 9日開催の取締役会において、内部統制システムの基本方針について、下記のとおり決定いたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- (1) 取締役会は、取締役会規程、職務権限規程等の職務の執行に関する社内規程を制定し、取締役・使用人(以下、「役職員」という。)は定められた社内規程に従い、業務を執行する。
- (2) 代表取締役社長は、経営理念、コンプライアンス方針を制定することにより、当社の社会的責任を明確にし、それを役職員へ周知徹底することにより、法令遵守をあらゆる企業活動の前提とすることとする。
- (3) 役職員が法令および定款遵守のもとに職務を遂行するため、代表取締役社長がトップとなるコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス委員会で定められたコンプライアンスマニュアルを制定し、役職員へ配布する。
- (4) 法令・定款に違反する行為等があった場合に通報できる窓口(ヘルプライン)を総務部と外部弁護士に設置するとともに、内部通報者保護を社内規程に定める。

2. 取締役の職務執行に係る情報の保存・管理に関する事項

- (1) 取締役の職務執行に係る情報については、文書管理規程に従い、文書または電磁的媒体(以下、文書等)という。)に記録し、保存する。
- (2) 取締役および監査役は、文書管理規程により、常時、これらの文書等を閲覧できるものとする。
- (3) 法令または証券取引所の規則等に情報の開示を定められている事項は、速やかに開示する。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 品質、情報セキュリティ等個別に社内規程およびISO規程に定め、コンプライアンスに関する事項はコンプライアンス委員会または事務局である管理本部にて定める。
- (2) コンプライアンス、品質、情報セキュリティ、環境および災害等のリスクについては、コンプライアンス委員(取締役および部長)が責任者となり、各担当部門において、業務指導、研修、マニユ

アルの作成・配布等を実施する。

(3) 内部監査部門は監査実施において、リスク管理体制も監査項目とする。

4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

(1) 社内規程（職務権限規程等）による職務権限および意思決定ルールの策定

(2) 中期経営計画の策定、業績連動型人事制度と連動した業績目標の設定

(3) 計数検討会および取締役会による月次業績のレビューと改善策の実施

5. 当会社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

(1) グループ各社全体の内部統制を担当する部門は管理本部とし、月次業績検討会を開催する等、必要なグループ各社への指導・支援を実施する。

(2) 内部監査室は、グループ各社への内部監査を実施する。

(3) グループ企業へ取締役または監査役を派遣し、取締役は子会社取締役の職務遂行状況を監視し、監査役は子会社の業務執行状況を監査する。

(4) 当社の内部通報制度をグループ企業の役職員も利用できる体制とする。

6. 監査役会がその補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制ならびにその使用人の取締役からの独立性の確保

(1) 監査役は、必要に応じて、内部監査室担当者に監査業務に必要な事項を命令することができる。

(2) 監査役から命令を受けた内部監査室担当者は、その命令に関して取締役、内部監査室長および管理本部長等の指揮命令を受けない。

7. 取締役および使用人が監査役会に報告するための体制その他の監査役会への報告に関する事項

(1) 取締役は、監査役が出席する取締役会等の重要な会議において担当する業務の執行状況を報告する。

(2) 取締役または使用人は、監査役会に対して、法定事項に加え、当社および当社グループに重大な影響を及ぼす事項が発生した場合にはその内容を速やかに報告する。

(3) 監査役は、いつでも、取締役または使用人に対して、報告を求めることができる。

8. その他監査役会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

(1) 内部監査担当者は、内部監査の年次計画および実施状況を監査役会へ報告することにより監査の連携を図る。

(2) 監査役会は、必要に応じて弁護士、会計士等の専門家を活用し、監査業務に関する助言を受ける機会を保障される。

以上