



平成 24 年 3 月 30 日

各位

会社名 株式会社ディー・ディー・エス
代表者 代表取締役社長 三吉野 健滋
(東証マザーズ・コード番号 3782)
問合せ先 I R 室 長 鈴木 達也
電話番号 0 5 2 - 9 5 5 - 5 7 2 0
(URL <http://www.dds.co.jp>)

財務報告に係る内部統制の重要な欠陥に関するお知らせ

当社は、平成 23 年 12 月期の内部統制報告書に重要な欠陥がある旨を記載いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 重要な欠陥の内容

当社は、前事業年度から財務経理部門の人員体制については改善されたものの、決算・財務報告プロセスの有価証券報告書作成過程において、決算処理手続きにおける処理内容及びその承認手続きの運用が不十分であったために、監査法人より複数の誤謬を指摘され重要な修正を行いました。これは相互チェックが十分機能しなかったことにより、その誤りを発見するための仕組みが十分でなかったことによるものであります。

2. 事業年度末までに是正できなかった理由

決算・財務報告プロセスの有価証券報告書作成過程の運用評価手続の実施が事業年度末日以降となったためであります。

3. 重要な欠陥の是正内容

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、決算業務の環境を再整備し、相互チェック機能の強化を図ることとし、適切な内部統制を整備し運用する方針であります。

4. 連結財務諸表等に与える影響

本件は、連結財務諸表および財務諸表の作成プロセスにおいて、監査人に指摘された後に適切な会計処理をおこなっておりますので、すでに発表しております平成23年12月期の連結財務諸表等に影響はありません。

5. 財務諸表の監査報告における監査意見

無限定適正意見であります。

以 上