



平成25年2月26日

各 位

会 社 名 マ ガ シ ー ク 株 式 会 社
代表者名 代表取締役社長 井 上 直 也
(コード番号: 3060 東証マザーズ)
問 合 せ 先 管 理 本 部 長 田 中 宏 樹
(TEL. 03-5212-5296)

内部統制システムの整備に関する基本方針の一部改定に関するお知らせ

当社は、平成25年2月26日開催の取締役会において、内部統制システムの整備に関する基本方針を一部改定することを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。
なお、改定した箇所は下線で示しております。

記

内部統制システムに関する基本的な考え方

当社では、コーポレート・ガバナンス強化のためには、内部統制システムの充実が必須であると認識しております。また、企業価値の向上に向けて、業務執行における有効かつ効率的な意思決定と、透明性の高い公正で信頼性の高い経営の実現をコーポレート・ガバナンスの重要な目的と考えております。

また、継続的に体制の見直しを図り、より適正かつ効率的なシステムの構築に努めてまいります。

この基本理念のもと、下記のとおり内部統制システムを整備いたします。

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

取締役会規程に従って取締役会を開催し、法令及び定款に定められた事項並びに経営の基本方針等重要な業務に関する事項の決議を行うとともに、監査役による業務監査によって取締役の職務の執行が法令及び定款に反していないことを監視する。

内部監査規程に従って定期的な内部監査を実施することによって、取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に反していないことを監視する。

2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

文書管理規程に従って取締役の職務執行に係る情報を文書に記録し保存する。また、取締役及び監査役は文書を常時閲覧できるものとする。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

取締役及び使用人は職務権限規程に従って権限の範囲内で職務を執行し、各職務に内包する各リスクについて管理する。

管理本部は内部牽制機能を担う部門として、各部のリスクを監視し、リスクが高まったと判断した場合は、速やかに代表取締役及び監査役にその内容を報告し対策を講じる。

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

取締役会において、各取締役の業務分担を定め、責任と権限の所在を明確にするとともに、職務権限規程に従って効率的な職務の執行を図る。

また、取締役会において、事業計画の達成状況を把握すべく月次決算との対比において進捗状況を管理し、業務の効率性の分析・評価を行い、事業活動の目標の達成を図る。

5. 企業集団における業務の適正を確保するための体制

関係会社管理規程に従って企業集団における緊密な関係を築き、関係会社管理の適正化と強化を図る。

6. 監査役がその職務を補助すべき使用者を置くことを求めた場合における当該使用者に関する体制及び当該使用者の取締役からの独立性に関する事項

監査役がその職務を補助すべき使用者を置くことを求めた場合には、その職務を補助すべき使用者を置くこととする。補助使用者は兼務を可とするが、当該職務を遂行する場合には取締役及びその他の使用者からの指揮命令を受けないものとする。

7. 取締役及び使用者が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

監査役は取締役会をはじめとする重要な会議に出席し、取締役及び使用者に対し、業務執行状況を聴取し、関係資料を閲覧することができる。

取締役及び使用者は、法令及び定款に反することが発生した場合の他、当社業務並びに業績等に重大な影響を及ぼす恐れのある事実を確認した場合は、速やかに監査役に報告する。

8. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は定期的に取締役とミーティングをもち、業務の状況のヒアリングを行う。また、内部監査委員会や会計監査人とも密に情報交換を行い有効な監査を行う。

9. 反社会的勢力による被害を防止するための体制

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力を断固として拒絶し、会社をあげて毅然とした態度で対決する。また、法務関連リスクの対応部署を定め、平素から顧問弁護士と連携できる体制を整える。万一、反社会的勢力からの理不尽な要求などの事態が発生した場合は、早い段階で所轄警察署等に相談し、適切な指導を受けながら対応する。

10. 財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法に基づく内部統制報告書の有効かつ適切な提出に向け内部統制システムの構築を行うとともに、適正に機能することを継続的に評価し、必要な是正措置を講じることとする。

以上