



2021年6月24日

各 位

会社名 北陸瓦斯株式会社
代表者名 取締役社長 敦井 一友
(コード番号 9537 東証第二部)
問合せ先 取締役総務部長 小出 清
(TEL. 025-245-2211)

財務報告に係る内部統制の開示すべき重要な不備に関するお知らせ

当社は、金融商品取引法第24条の4の4第1項に基づき、本日、関東財務局に提出します2021年3月期の内部統制報告書において、開示すべき重要な不備があり、財務報告に係る内部統制は有効でない旨を記載いたしますので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 開示すべき重要な不備の内容

当社は過去の事業譲受けにおいて企業結合に係るのれんを認識し、連結財務諸表等に計上しておりますが、このたび、2021年3月期決算の作業過程におきまして、そののれんに係る税効果の会計処理等に誤りが判明しました。

事業譲受けに係る会計処理に関して、当社の確認が十分でなかったことに起因しており、当社の決算・財務報告プロセスに関連する内部統制において、開示すべき重要な不備に該当すると判断いたしました。

2. 事業年度末までには是正できなかった理由

当該事項の判明が当事業年度の末日後であったため、当事業年度の末日までには是正することができませんでした。

3. 開示すべき重要な不備の是正方針

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・財務報告プロセスにおいて、事業譲受けに係る会計処理の手続の整備・運用を行い、財務報告の信頼性を確保していく方針であります。なお、内部統制報告書提出日現在で、事業譲受けに係る会計処理に関してのチェックリストの整備を完了しております。

4. 連結財務諸表等に与える影響

上記開示すべき重要な不備に起因する必要な訂正事項は、すべて連結財務諸表等に反映しております。

5. 連結財務諸表等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