

## 【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】	平成30年6月28日
【会社名】	日本ユニシス株式会社
【英訳名】	Nihon Unisys, Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 平岡 昭良
【最高財務責任者の役職氏名】	代表取締役専務執行役員 向井 俊雄
【本店の所在の場所】	東京都江東区豊洲一丁目1番1号
【縦覧に供する場所】	関西支社 (大阪市北区大深町3番1号) 中部支社 (名古屋市中区栄一丁目3番3号) 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】

代表取締役社長である平岡昭良及び代表取締役専務執行役員である向井俊雄は、当社及び連結子会社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「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及び運用しております。

なお、財務報告に係る内部統制は、財務報告の虚偽の記載リスクの発生可能性や影響を低減するものであり、リスクを排除できるものではありません。また、担当者の不注意、複数の者による共謀などにより、有効に機能しなくなる場合があります。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又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】

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平成30年3月31日を基準日として行いました。評価に当たっては、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である「企業会計審議会により公表された財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する基準」（以下、「基準」）に準拠いたしました。

### 1. 全社的な内部統制

#### （1） 評価対象

全社的な内部統制（社員全員の意識や行動に影響を与える環境、社員全員に徹底するためのルールなど、会社全体に重要な影響を及ぼす内部統制）の評価対象は、財務報告に対する影響の重要性の観点から基準に従い選定いたしました。その結果、評価対象は、当社および連結子会社2社としました。その他の連結子会社につきましては、金額的及び質的重要性の観点から影響が僅少であると判断し、評価対象に含めておりません。

#### （2） 評価手続

「基準」に示された「財務報告に係る全社的な内部統制に関する評価項目の例」を参考に、財務報告の信頼性を確保するために有効な環境やルールが整備され適切に運用されているか否かを確認し、期中に評価いたしました。この時点での全社的な内部統制は有効と判断いたしましたが、より一層の改善を図った上で、期末時点で再度評価し、有効であると判断いたしました。なお、期中、期末とも、経営者全員が評価を行っております。

### 2. 業務プロセスに係る内部統制

#### （1） 評価範囲

「基準」に従い、全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制（日常の業務において、不正や誤りを防止または発見する内部統制）の評価範囲を選定いたしました。なお、評価対象として選定する事業拠点の単位は会社単位といたしました。業務プロセスに係る内部統制の評価範囲の選定に当たっては、当社の経営者全員がその妥当性を確認しております。

#### ① 重要な事業拠点の選定

連結売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い会社から合算し、概ね2/3に達している当社を重要な事業拠点として選定いたしました。

#### ② 評価対象とした業務プロセス

当社の事業目的に大きく関わる勘定科目として、売上高、売掛金、商品、仕掛品に至るすべての業務プロセスと、見積りや経営者による予測を伴うなど重要な勘定科目に係る業務プロセスを評価の対象といたしました。

#### ③ 評価対象に追加した会社と業務プロセス

財務報告に対する影響の重要性の観点から、ユニアデックス株式会社における重要性の大きい業務プロセスを個別に評価対象に追加しております。

## (2) 評価手続

### ① 虚偽記載が発生するリスクを低減する統制上の要点の識別

評価対象とした業務プロセスについて、不正や誤りにより虚偽記載が発生するリスクを洗い出した上で、確認作業や承認行為、ITによる業務処理など、リスクを低減するために行っている内部統制を識別いたしました。また、識別した内部統制の中で、リスクを低減するために特に重要な内部統制を、「統制上の要点」として識別いたしました。

### ② 統制上の要点の整備状況及び運用状況の評価

統制上の要点について、虚偽記載が発生するリスクを十分に低減できるものとなっているか、適切に運用されているか、整備状況及び運用状況の有効性を評価いたしました。

## 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、開示すべき重要な不備はなく、当社及び連結子会社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

## 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。