



2025年6月26日

各 位

会社名 株式会社城南進学研究社
代表者名 代表取締役社長CEO 下村 勝己
(コード 4720 東証スタンダード市場)
問合せ先 常務取締役CFO 杉山 幸広
TEL 044-246-1951

財務報告に係る内部統制の開示すべき重要な不備の解消に関するお知らせ

当社は、2025年3月期における財務報告に係る内部統制が有効であることを確認いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

当社グループは、2023年3月期及び2024年3月期において、経理担当者の退職等による財務報告の作成に必要な人的リソース不足により、適切な決算財務報告に対応できる必要かつ十分な人員体制を構築できておりませんでした。その結果、社内のチェック体制が不十分であり、収益認識基準や固定資産の計上基準等の会計上の整備運用が不十分だったことにより決算作業及び監査スケジュールに遅延が生じたこと等、監査法人より指摘を受けました。

これらの内部統制の不備は、決算財務報告プロセスにおいて重要な影響を及ぼす可能性が高く、開示すべき重要な不備に該当すると判断し、2023年6月29日及び2024年6月27日にその旨を記載した内部統制報告書を提出いたしました。

当社グループは、決算財務報告に係る内部統制の開示すべき重要な不備を是正するために、以下の改善策を実施し、内部統制の整備、運用状況の改善を図りました。

<改善策>

- ① 人的リソース不足を解消するための人員の補充及び業務担当の見直し
- ② 外部専門家の更なる活用（決算業務に加え、期中の業務における外部専門家との随時の連携体制の構築）
- ③ プロジェクトマネジメント手法による、決算スケジュール及び進捗状況の管理強化
- ④ 内部統制の強化による決算財務報告プロセスの改善及びモニタリング体制の構築

その結果、当事業年度末日までに開示すべき重要な不備は是正され、当グループの財務報告に係る内部統制は有効であることを確認いたしましたので、その旨を記載した内部統制報告書を、本日付けで提出いたしました。

以上