



平成 17 年 11 月 30 日

各 位

会社名 株式会社 宮
代表取締役社長 宮田永善
問い合わせ先 執行役員 浜竹敏明
(TEL 028-634-3815)

半期報告書の提出遅延とその理由について

本年 11 月 13 日に中央青山監査法人のご指摘があり、複数年度にわたり不適切な会計処理が行われてきたという疑義が生じたことにより、関東財務局に対し、証券取引法第 24 条の 5 第 1 項に定める提出期限である平成 17 年 11 月 30 日に当社及び関係会社の第 31 期（平成 17 年 3 月 1 日～平成 18 年 2 月 28 日）の中間連結会計期間の半期報告書を提出することが困難となりました。

半期報告書につきましては、現在、監査法人において監査中ではありますが、監査を終了次第、早急に提出いたします。

また、当社といたしましては、今回の事態を踏まえて、平成 17 年 11 月 30 日付取締役会をもって、かかる会計処理について責任のある担当者はもとより、十分な監督機能を果たしてこなかった経営陣を刷新して再発防止に向けた取り組みを行うことといたしました。

以上について、取り急ぎ下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 不適切会計処理にともなう損失の計上と当社財務の現状について

不適切会計処理の手法は①当社 100%子会社の建設取引を仮装したもの②「割引優待券」を利用したもの③広告宣伝費の取引業者への付回し④有形固定資産の架空計上といったものです。影響額としては合計約 15 億円の損失計上が見込まれます。

しかしながら、かかる損失計上後も当社は依然として 50 億円以上の資産超過にあり、当面の資金繰りについても支障はありません。また、当該損失は修正仕訳によるものであり、新たな現金支出をともなうものでもありません。

2. 不適切な会計処理がおこなわれた原因

この不適切な会計処理は会計責任者である担当専務（平成 17 年 11 月 30 日付取締役会にて専務の役職を解任）が不振な業績を開示すれば、株価に悪影響を与え円滑な資金調達を妨げることを恐れて行ったものであります。

以上の事態は、経理担当専務の独断で行われたとはいえ、当社社内の管理体制の脆弱さを露呈したものであり、再発防止策を早急に実施し、二度とこのような事態が起こらないよう全力を尽くす所存です。

3. 当社の対応

当社は、本件の責任の所在を明確にするため、平成 17 年 11 月 30 日開催の取締役会において以下の処分を決定いたしました。

- (1) 担当専務については、専務職を解任(取締役は辞任)
- (2) 創業者である代表取締役会長兼社長である鈴木栄一の取締役退任
- (3) 他の取締役についても、その責任を明確にするため、人事を刷新し、宮田永善新社長を中心とした新体制による経営管理体制の確立
- (4) 留任する新経営陣についても、一連の不祥事の責任をとるため

社長	30%の減俸	6ヶ月
専務及び常務	20%の減俸	6ヶ月
取締役	10%の減俸	6ヶ月
- (5) 留任・退任を問わず全取締役について役員退職慰労金の返上

4. 経営改善

当社といたしましては、今回の事態は社内管理体制の脆弱さが露呈したものと厳粛に受け止めております。

これを踏まえて、今後の新経営陣の基本方針として、法令遵守を徹底し、信頼される企業に早く立ち直ることを目標に、①組織的な近代経営への脱皮②経営の透明性の確保③本業であるレストラン事業への特化、を念頭に経営を進めてまいります。

具体的施策としては、

- ① コンプライアンス委員会の設置（社長直属の組織として、外部から招聘した社外取締役を座長としてコンプライアンス委員会を設置）
- ② 監査役の監査機能の向上
- ③ 社内業務処理体制の再構築と内部牽制機能の強化
- ④ 役員、社員への社内ルールの継続教育と定着化
- ⑤ 取引の透明度を向上させる観点から、100%子会社3社の統合を進めてまいります。

5. その他

当社が売主である宇都宮市陽東六丁目のマンション「ベルコート」（建築中）に関しては、引き続き当社で責任をもって事業を継続してまいります。買主様をはじめとする関係者の皆様にご心配頂くことのないよう対応させていただきます。

今回の半期報告書の提出遅延を公表するにあたりまして、株主の皆様や取引先様を始めとした多数の皆様に多大なご迷惑、ご心配をおかけしましたことを深くお詫び申し上げます。

当社といたしましては、今回の事態について監督官庁及び証券取引所に対して詳細な事情説明を行うとともに、今後新経営陣のもと近代的な経営を目指し、法令遵守を第一に社員一同、社是である「感謝と奉仕」の理念を念頭に、お客様サービスに努めてまいり所存です。

以上