

## 決算・財務報告に関する基本方針

2019年2月20日  
日邦産業株式会社  
代表取締役 岩佐 恭知

日邦産業株式会社及び関係会社（以下、総称して「当社」という。）は、財務諸表の正確性及び信頼性を確保して、これを内外に適切に報告し、もって透明かつ健全な企業経営を実践し続けます。

1. 当社は、財務諸表を一般に公正妥当と認められる企業会計基準に準拠して作成し、当社の財政状態、経営成績及びキャッシュフロー等の状況を適切に報告します。
2. 当社は、組織目標の達成を阻害するリスク並びに業務プロセスにおけるリスクを識別、分類、分析及び評価し、これらリスクへの対応を徹底することで、効率的で効果的な内部統制活動を推進します。
3. 当社は、日常的モニタリング及び独立的評価を通じて、効率的で効果的な内部統制活動を維持、改善し続けます。
4. 当社は、内部統制に関する重要な情報が、組織内外及び関係者相互に適時かつ適切に伝達される仕組みを整備します。
5. 当社は、信頼性のある財務諸表の作成に必要な専門知識並びに高い倫理観・責任感を持った人材の育成に努めます。

以上