

平成 22 年 8 月 5 日

各 位

会 社 名 株式会社フォーバル  
代表者名 代表取締役社長 中島 將典  
(JASDAQ・コード番号8275)  
問合せ先 取締役管理本部長 加藤 康二  
電話 03-3498-1541

### 外部調査委員会設置に関するお知らせ

平成 22 年 7 月 30 日付け「当社社員による不正行為についてのお知らせ」で公表しましたとおり、当社元社員による不正行為の判明を受け、当社は専門家の助言も受けながら社内調査を実施し、不正行為の全容と詳細の解明及び再発防止に向けた改善に取り組んでおりますが、本日の臨時取締役会において、当社と利害関係のない社外の専門家 3 名（公認会計士 1 名、弁護士 2 名）に調査委員職を委嘱し、外部調査委員会を発足させることを決議いたしました。

当社は、外部調査委員の選定に当たり、日本弁護士連合会による「企業等不祥事における第三者委員会ガイドライン（平成 22 年 7 月 15 日公表）」（以下「ガイドライン」といいます。）に記載された考え方を尊重しております。

#### 1. 外部調査委員会の活動内容について

予定しております外部調査委員会の活動内容は以下のとおりです。

- 1) 社内調査の調査範囲、調査方法、調査結果についての評価を行う。
- 2) 社内調査で掌握した不正行為の発生原因と問題点、再発防止策、不正行為に対する法的対応に関して専門的立場から提言を行う。

なお、外部調査委員からは、同委員の活動に際して、ガイドラインを参考とする旨の見解を頂戴しております。

外部調査委員会の調査報告は適宜開示することといたします。

#### 2. 社内調査の現状報告

なお、平成 22 年 7 月 30 日の公表以降、社内調査において、新たな不正行為を発見した事実はなく、現時点において、平成 22 年 7 月 30 日に公表しました過年度業績への影響額の変更はありません。

【ご参考】外部調査委員会について

委員会メンバー（敬称略）

委員長

山口 吉一 （公認会計士） 平成7年8月 監査法人トーマツ入所  
平成8年4月 山口吉一公認会計士事務所設立

委員

内田 清人 （弁護士） 平成11年4月 弁護士登録  
岡村綜合法律事務所所属

洞 敬 （弁護士） 平成16年10月 東京弁護士会登録  
新保法律事務所所属

以 上