

有価証券報告書の適正性に関する確認書

平成21年4月24日

株式会社東京証券取引所
代表取締役社長 齊藤 惇 殿

本店所在地 東京都渋谷区道玄坂一丁目12番1号


投資法人名 東急リアル・エステート投資法人

(コード番号 8957 東証不動産投資信託証券市場)

代表者の執行役員

役職

氏名(署名)

堀江正博 

本投資法人の執行役員である堀江正博は、本投資法人の平成20年8月1日から平成21年1月31日までの第11期計算期間の有価証券報告書の提出時点において、当該有価証券報告書に不実の記載がないものと認識しております。私が不実の記載がないと認識するに至った理由は下記の通りです。

記

1. 本投資法人の仕組みについて

本投資法人は投資信託及び投資法人に関する法律(以下、「投信法」といいます。)上の投資法人であり、資産運用委託契約に基づき、法定開示を含む資産の運用に係る業務等を東急リアル・エステート・インベストメント・マネジメント株式会社(以下、「資産運用会社」といいます。)に委託しています。また、投信法に基づき、計算に関する事務及び会計帳簿の作成に関する事務を含む一般事務、資産の保管に係る業務等(以下、「一般事務等」といいます。)を三菱UFJ信託銀行株式会社(以下、「一般事務受託者」といいます。)に委託しております。

なお、私は平成15年6月16日に、証券取引法等の一部を改正する法律(平成18年法律第65号)により改正される前の投信法第13条に基づき金融庁長官より承認を得て、本投資法人の執行役員と資産運用会社の代表取締役を兼職しております。

2. 有価証券報告書提出までのプロセス

一般事務受託者から提出される会計帳簿をもとに、資産運用会社にて有価証券報告書案を作成し、平成21年4月24日開催の本投資法人役員会で承認の後、同日に関東財務局長に有価証券報告書を提出しております。

3. 不実の記載がないと認識するに至った理由

- (1) 一般事務受託者より、一般事務等の処理状況につき定期的に業務報告書を受領し、本投資法人役員会で審議を行い、必要に応じて調査を実施しております。
- (2) 本投資法人の法律顧問(森・濱田松本法律事務所)より、有価証券報告書の作成に際して日本法に関する助言を受けております。
- (3) 本投資法人の会計監査人(あらた監査法人)より、平成21年4月23日に金融商品取引法第193条の2第1項に規定される監査証明を受領しております。

(4) 資産運用会社より、平成 21 年 4 月 23 日において不実の記載がないと認識するために確認した事項及び手続きについて以下の内容の確認書を受領しております。

- ① 資産運用会社においては、組織規程により業務分掌と所管部署が明確化され、同規程と実際の体制に乖離がないことを確認しております。
- ② 資産運用会社においては、重要な業務プロセスにつき財務報告にかかる内部統制の整備・運用がなされていることを所定の責任者に確認しております。
- ③ 資産運用会社においては、財務諸表及び関連する財務情報が、全ての重要な点において本投資法人の業績と状況を適切に表示していることを確認しております。
- ④ 資産運用会社においては、社内にコンプライアンス部署を設置し、公正透明な活動を行うことを社内に周知徹底しております。
- ⑤ 資産運用会社においては、内部監査部署による内部監査が適時・適切に行われており、業務の改善に向けた適切な助言等を行い、内部監査結果は監査終了後に取締役会及び被監査部署に報告され、指摘事項に関する是正措置が採られていることを報告書で確認しております。
- ⑥ 資産運用会社においては、監査役監査が適切に実施され、業務の改善に向けた助言等が行われていることを確認しております。
- ⑦ 資産運用会社においては、全ての重要な経営情報について、資産運用会社の経営者に適切に付議・報告されており、そのうち開示に関する情報は有価証券報告書案の作成部署に漏れなく伝達され、的確に有価証券報告書案に反映する体制を整えております。
- ⑧ 資産運用会社においては、各部署に対し、有価証券報告書案の作成要領が周知徹底されていることを確認しております。
- ⑨ 資産運用会社においては、有価証券報告書案に関する作成責任部署の作成及び確認体制が整備されており、また、作成に必要な信頼性のある情報が関連各部署より作成部署に収集され、かつ、関連諸法令に準拠して作成されていることを確認しております。
- ⑩ 資産運用会社においては、有価証券報告書案の作成体制・手続きについて作成責任者から書面にて報告を受け、重要な開示情報が収集されていることを確認しております。
- ⑪ 資産運用会社においては、有価証券報告書案の記載内容において、前営業期間と大幅に変動した項目につき作成責任部署よりその分析結果の報告を受け、合理的なものであることを確認しております。
- ⑫ 資産運用会社においては、有価証券報告書案について取締役会で報告を行い、本投資法人に提出するにあたり所定の手続きを経ております。
- ⑬ 資産運用会社においては、本投資法人で定める開示方針に基づき、開示規程及び開示事務ガイドラインを整備し情報開示に係る判断基準及び運用基準を設定しております。
- ⑭ 資産運用会社においては、本投資法人の発生事実に係る適時開示を審議する開示委員会が設置されており、適時開示に責任を有する情報開示専門部署により、適時適切に運営が行われております。
- ⑮ 資産運用会社においては、有価証券報告書案に関する作成責任部署は、内部統制の自己評価を定期的実施し、かつ内部監査部署が当該部署の自己評価の妥当性を監査しております。

以上