

貸借対照表

令和6年12月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
I 特定資産の部		1 流動負債	(7,103,832,886)
1 固定資産	(6,784,981,367)	事業未払金	7,917,000
建物	2,713,721,031	1年以内償還予定特定社債	7,000,000,000
土地	4,071,260,336	未払法人税等	130,000
		未払消費税等	2,239,900
		未払費用	26,123,700
		前受収益	57,490,247
		その他流動負債	9,932,039
特定資産の部合計	6,784,981,367		
II その他の資産の部		2 固定負債	(200,982,940)
1 流動資産	(962,812,180)	預り保証金	200,982,940
預金	956,066,837		
事業未収入金	5,112,465		
前払費用	1,632,878		
		負債の部合計	7,304,815,826
2 繰延資産	(31,260,692)	(純資産の部)	
特定社債発行費	31,260,692	1 社員資本	(474,238,413)
		特定資本金	1,000,000
		優先資本金	180,000,000
		剰余金	293,238,413
		当期末処分利益	293,238,413
その他の資産の部合計	994,072,872	純資産の部合計	474,238,413
資産の部合計	7,779,054,239	負債及び純資産の部合計	7,779,054,239

損益計算書

自 令和6年1月1日 至 令和6年12月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
売上高		
不動産賃貸収入		690,640,334
営業費用		
金融費用	46,640,019	
売上原価		
不動産賃貸原価	265,104,541	
販売費及び一般管理費	64,474,580	376,219,140
営業利益		314,421,194
営業外収益		
受取利息	61,479	
雑収入	21,114	82,593
営業外収益		
特定社債発行費償却	20,840,388	
雑損失	31,308	20,871,696
経常利益		293,632,091
税引前当期純利益		293,632,091
法人税、住民税及び事業税		394,014
当期純利益		293,238,077
前期繰越利益		336
当期末処分利益		293,238,413

社員資本等変動計算書

自 令和6年1月1日 至 令和6年12月31日

(単位：円)

	社員資本				純資産合計
	特定資本金	優先資本金	剰余金	社員資本合計	
			当期末処分利益		
当期首残高	1,000,000	180,000,000	205,567,535	386,567,535	386,567,535
当期変動額					
利益の配当	-	-	△ 205,567,199	△ 205,567,199	△ 205,567,199
当期純利益	-	-	293,238,077	293,238,077	293,238,077
当期変動額合計	-	-	87,670,878	87,670,878	87,670,878
当期末残高	1,000,000	180,000,000	293,238,413	474,238,413	474,238,413

注記表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 特定資産の評価基準及び評価方法

建物 …定額法。耐用年数は2年から47年です。

(2) その他の資産の評価基準及び評価方法

繰延資産の処理方法

特定社債発行費 …定額法。償却期間は特定社債の償還期間です。

2. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりです。

(1) 不動産等の賃貸収入

不動産等の賃貸収入は「リース取引に関する会計基準」に基づき計上しています。

(2) 不動産等の売却

不動産等の売却収入については、不動産等の売却に係る契約に定められた引渡義務を履行することにより、顧客である買主が当該不動産等の支配を獲得した時点で収益計上を行います。

(3) 受取水道光熱費

受取水道光熱費については、不動産等の賃貸借契約及び付随する合意内容に基づき、顧客である賃貸人に対する電気、水道等の供給に応じて収益計上を行います。受取水道光熱費のうち、当社が代理人に該当すると判断したものについては、他の当事者が供給する電気、水道等の料金として収受する額から当該他の事業者を支払う額を控除した純額を収益として認識しています。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

固定資産等に係る控除対象外消費税は個々の資産の取得原価に算入しています。

(2) 法人税の処理方法

法人税等については、麻布タワー特定目的会社(以下、「当社」)が租税特別措置法の規定に基づき、利益の配当の額について損金算入することができる適格要件を満たしており、かつ、利益処分案が社員総会(令和7年3月中旬頃開催予定)で承認されることを前提として計算しております。

【貸借対照表に関する注記】

(特定資産の部に係るもの)

1. 減価償却累計額 677,039,596 円

2. 担保提供資産及び担保に係る債務

当社の保有する全ての資産は、「資産の流動化に関する法律」第128条1項本文の規定に基づき特定社債の一般担保に供しております。担保に係る債務残高は、特定社債7,000,000,000円です。

3. 特定資産の価格につき調査した結果

(1) 調査を行った者の名称

株式会社谷澤総合鑑定所

不動産鑑定士 鈴木 圭

不動産鑑定士 佐竹 格郎

(2) 調査の結果

平成24年12月18日に、特定資産である土地・建物の取得時の価格として、7,810,000,000円が妥当であるとの評価結果を受けております。

【社員資本等変動計算書に関する注記】

1. 当事業年度の末日における発行済優先出資の総口数

180,000 口

2. 当事業年度中に行った金銭の分配の総額

205,567,199 円

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社の資金運用については預金等に限定し、特定社債の発行により資金を調達しております。特定社債の用途は、主に運転資金及び不動産取得資金であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

令和6年12月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 預金	956,066,837	956,066,837	-
(2) 事業未収入金	5,112,465	5,112,465	-
(3) 1年以内償還予定特定社債	(7,000,000,000)	(7,000,000,000)	-
(4) 事業未払金	(7,917,000)	(7,917,000)	-
(5) 未払費用	(26,123,700)	(26,123,700)	-

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 預金 (2) 事業未収入金 (3) 1年以内償還予定特定社債 (4) 事業未払金 (5) 未払費用

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位:円)

区分	貸借対照表計上額
預り保証金	200,982,940

賃貸物件における賃借人から預託されている預り敷金は、市場価格がなく、かつ、賃借人の入居から退去までの実質的な預託期間を算定することは困難であることから、合理的にキャッシュ・フローを見積ることが極めて困難と認められるため、時価開示の対象とはしていません。

【賃貸等不動産に関する注記】

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、東京都において、賃貸用の共同住宅(土地を含む。)を有しております。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位:円)

物件名	貸借対照表計上額	時価
ザ・ベルグレイヴィア麻布	6,784,981,367	13,000,000,000

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。

【一口当たり情報に関する注記】

特定出資	
一口当たり純資産額	- 円 - 銭
一口当たり当期純利益金額	- 円 - 銭
優先出資	
一口当たり純資産額	2,634 円 65 銭
一口当たり当期純利益金額	1,629 円 10 銭