

2019年8月8日

各 位

不動産投資信託証券発行者名
東京都中央区日本橋一丁目4番1号
日本アコモデーションファンド投資法人
代表者名 執行役員 池田 孝
(コード番号 3226)

資産運用会社名
株式会社三井不動産アコモデーションファンドマネジメント
代表者名 代表取締役社長 伊倉 健之
問合せ先 取締役財務本部長 川上 哲司
(TEL. 03-3246-3677)

2019年8月期(第27期)の運用状況の予想の修正に関するお知らせ

日本アコモデーションファンド投資法人(以下「本投資法人」といいます。)は、2019年4月17日に公表した2019年8月期(第27期:2019年3月1日~2019年8月31日)の運用状況の予想を修正することとしましたので、お知らせいたします。

記

1. 2019年8月期(第27期:2019年3月1日~2019年8月31日)の運用状況の予想の修正

	営業収益 (百万円)	営業利益 (百万円)	経常利益 (百万円)	当期純利益 (百万円)	1口当たり分配金 (利益超過分配金 は含まない)	1口当たり 利益超過 分配金
前回発表予想 (A)	11,345	5,126	4,652	4,651	9,600円	—
今回修正予想 (B)	12,276	5,991	5,517	5,516	10,250円	—
増減額 (B-A)	931	864	864	864	650円	—
増減率	8.2%	16.9%	18.6%	18.6%	6.8%	—

(注) 期末発行済投資口数 484,522口(想定)

2. 修正の理由

本件は、本日付「国内不動産の譲渡に関するお知らせ(パークアクシス江坂広芝町)」において公表した物件譲渡に伴う譲渡益の計上により、2019年4月17日に公表した2019年8月期(第27期)の運用状況の予想の1口当たり予想分配金に5%以上の差異が生じる見込みとなったことから、当該予想の修正を行うものです。

なお、本件はパークアクシス江坂広芝町の譲渡による損益への影響のみを反映した修正です。また、パークアクシス江坂広芝町の譲渡益は約941百万円発生する見込みですが、その一部(約550百万円)について内部留保することを前提としています。

【注記】1. 上記予想数値は、別紙「2019年8月期(2019年3月1日~2019年8月31日)運用状況の予想の前提条件」を基に算出した現時点のものであり、今後の不動産等の取得又は売却、不動産市場等の推移、本投資法人を取り巻くその他の状況の変化等により、実際の営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益及び1口当たり分配金は変動する可能性があります。また、本予想は分配金の額を保証するものではありません。

2. 上記予想と一定以上の乖離が見込まれる場合は、予想の修正を行うことがあります。

3. 単位未満の数値について、金額は切捨て、比率は四捨五入により表示しています。

以 上

【別紙】2019年8月期（2019年3月1日～2019年8月31日）運用状況の予想の前提条件

項目	前提条件
営業期間	<ul style="list-style-type: none"> ・2019年3月1日から2019年8月31日までの184日間
運用資産・営業収益	<ul style="list-style-type: none"> ・本投資法人は、パークアクシス江坂広芝町譲渡後、本書の日付現在で126物件を保有していますが、運用状況の予想にあたり、2019年8月末日までに運用資産の異動（新規の取得、取得済資産の譲渡等）がないことを前提としています。 ・本日譲渡したパークアクシス江坂広芝町については、当該物件にかかる不動産等売却益として約941百万円を想定しています。 ・物件全体の月末稼働率の期中平均は、97.3%と見込んでいます。 ・実際には、運用資産の異動等により変動する可能性があります。
営業費用	<ul style="list-style-type: none"> ・費用計上する固定資産税及び都市計画税は、605百万円を見込んでいます。なお、運用資産の取得に際し、前所有者と所有する日数に応じて精算することとなる固定資産税及び都市計画税については、取得原価に算入されるため費用として計上されません。 ・建物の修繕費及び外注委託費は、営業期間において必要と予想される額を費用として計上しています。なお、予想しがたい要因（建物の毀損等）に基づく修繕費もしくは外注委託費が緊急に発生する可能性があること、一般的に年度による金額の差異が生じる可能性があること、及び不定期に発生するものもあること等から、営業期間の修繕費もしくは外注委託費が予想金額と異なる可能性があります。 ・減価償却費は、取得時の付随費用を含めて定額法により算出しており、2,022百万円を見込んでいます。
有利子負債・営業外費用	<ul style="list-style-type: none"> ・本書の日付現在の有利子負債残高154,500百万円が、2019年8月末日まで変動しないことを前提としています。なお、当該期間中に返済期限の到来する借入金は全額借り換えることを前提としています。 ・支払利息等は、474百万円を見込んでいます。
発行済投資口数	<ul style="list-style-type: none"> ・本書の日付現在の発行済投資口数は484,522口ですが、運用状況の予想にあたり、2019年8月末日まで新投資口の発行がないことを前提としています。
1口当たり分配金 (利益超過分配金は含まない)	<ul style="list-style-type: none"> ・分配金（1口当たり分配金）の算出にあたっては、本投資法人の規約に定める金銭の分配の方針を前提としています。 ・パークアクシス江坂広芝町の譲渡益については、本投資法人の財務体質の強化を目的として、「平成21年及び平成22年に土地等の先行取得をした場合の課税の特例制度」を活用した圧縮記帳により、約550百万円を内部留保する予定です。 ・実際には、テナントの異動等に伴う賃貸収入の変動や、物件の異動、金利の変動、新投資口の追加発行等により変動する可能性があります。
1口当たり利益超過分配金	<ul style="list-style-type: none"> ・本書の日付現在において利益超過分配を行う予定はありません。