

## 西武グループ財務報告基本方針

この基本方針は、私たち西武グループが、グループビジョンの精神に基づき、透明かつ健全な企業経営を行うことにより持続的に発展していくため、財務報告の信頼性を確保し、適正な財務情報を開示することを目的とする。

1. 企業市民としての責務を果たすため、一般に公正妥当と認められる会計基準その他の法令を遵守するとともに、西武グループ連結経理規程をはじめとする経理関連規程類を整備して適正な会計処理を実施する。
2. 財務報告の信頼性を損なう可能性のあるあらゆる要因に対してリスクマネジメントを徹底すると同時に、リスクが顕在化した場合に迅速な対策を講じることができる体制を構築する。
3. 財務報告の適正性を確保するために必要な人材を確保・配置するとともに、それぞれの権限と職責を明確にして業務を遂行する。
4. 情報管理の責任部署および管理体制を明確にし、グループ内外の情報が、正確かつ迅速に伝達される仕組みを整備・運用する。
5. 内部統制の整備・運用状況について、定期的な検討と評価を実施し、不断の改善を図る。
6. 適正な財務報告を実現するために必要となるITシステムを構築し、有効性・効率性の高い内部統制を実現する。

以上