

東京地方裁判所民事第20部特定管財4係 御中

令和3年11月8日

令和2年(フ)第1351号

破産者 あくびコミュニケーションズ株式会社

破産管財人 弁護士 佐^き長^{いき} 功

第4回財産状況報告集会における破産管財人の報告書(破産法157条)

第1 破産管財人が第3回財産状況報告集会後に行った業務

1 電力・通信顧客へのサービス提供に関する債権債務の調査及び請求

第3回財産状況報告集会でも報告したとおり、破産者の電気関係の顧客及び通信関係の顧客について、両サービスの重複関係を確認の上、まず、電気関係の顧客に対して債権債務の調査結果と共に請求書の発送を開始すべく準備を進めている。

本集会期日終了後、なるべく早い時期に、発送事務委託業者に必要な資料を持込むこととしており、可及的速やかに、顧客への発送を開始する予定である。

2 財団の回収・増殖に向けた活動

(1) 売掛金(電気利用料)の回収

第3回財産状況報告集会後の売掛金の回収活動のうち主なものは、シンエナジー関係の電気料金の回収が若干額あったのみであり、見るべき財団の増殖はない。

(2) これまでの財団回収額

これまで、当職が換価・回収した財団の金額は、申立代理人から引継を受けた予納金3925万2177円を含んで、合計金4億2905万151円である。

3 前代表者の告発・逮捕・起訴・判決言渡し及び元代表者の逮捕・起訴・論告求刑

破産者の前代表者である佐竹氏と破産者の元代表者であり破産者の実質的なオーナーであった遠山氏が逮捕され、いずれも電子計算機使用詐欺容疑で起訴されたことは、第3回財産状況報告集会で報告したとおりである。

当職及び管財人代理は、手分けして全ての公判を傍聴した。佐竹氏は、口座振替の方法による電子計算機使用詐欺とクレジットカード売上の計上による電子計算機使用詐欺の実行行為を行ったこと、遠山氏は、各詐欺行為について佐竹氏と共謀し

共同して実行行為に及んだこと認めており、争点は、何れの被告が主体となって犯罪行為に及んだのかという点に絞られた。第1回公判期日では、遠山氏弁護人による証拠意見の陳述がなされなかった関係で、証拠調べのタイミングが区々となり、第2回公判期日では佐竹氏に対してのみ論告求刑（求刑は4年）が行われ、以降、両者の公判は分離して審理されることとなった。

この結果、佐竹氏については令和3年10月15日の第3回公判で懲役3年6月の実刑が言い渡された（なお、佐竹氏の弁護人によれば、同氏は控訴せず実刑判決が確定したとのことである）。遠山氏については、同年11月4日に第3回公判が開かれ情状証人の尋問が行われた。11月8日午前10時の第4回公判で被告人質問と論告求刑が行われる予定である。

第2 破産財団の状況

1 別紙財産目録・収支計算書・破産貸借対照表記載のとおりである。

第3回財産状況報告集会での報告書記載のとおり、消費税の還付等により破産財団が増殖し、現時点で認識している財団債権への弁済を行うことが可能と考えられたため、第3回財産状況報告集会までに、財団債権として扱うべき一般送配電事業者に対する電力仕入債務（約57百万円）の弁済を行ったが、その後も引き続き、必要となる裁判所の許可を得て、財団債権となる租税債権や財団債権として扱うべき通信費等の支払を行った。第3回財産状況報告集会以降の財団債権の支払額は合計で約62百万円である。

2 破産財団の現在残高は、金2億6170万4129円である。

第3 今後の管財業務の方針

今後は、前述のとおり、電気顧客及び通信顧客のうち売掛金残のある顧客に対する請求作業を進める予定である。

さらに、帳簿上計上されている売掛金や未収金等については、その実態をさらに調査し、実態あるものと判明した場合には回収を図る予定である。

他方で、破産者については、このほかにも財団債権として支払うべき通信費用等の有無について精査及び相手先との協議を行う必要があり、また、顧客に対する過大請求によって生じた不当利得返還債務について更なる精査を行う必要がある。これらの結果、配当可能と判断された場合には、破産裁判所と協議の上、債権届出期間及び債権調査期日の決定を求める予定である。

第4 配当の有無及び予想配当率

消費税の還付等の結果、現時点で形成されている破産財団帰属財産の額は、現在認識している財団債権の額を上回る状況にある。

したがって、現時点では、配当の可能性はあると判断されるものの、財団債権の額等について更なる精査が必要であること、債権届出手続が未了であることから、配当率を予想することは困難である。

以上

財 産 目 録

(開始決定日=令和2年2月28日現在)
 (単位:円)

資産の部

番号	科目	簿 価		評 価 額		現 在 額		備 考
		小計	項目別	小計	項目別	小計	項目別	
1	現金	2,316,797		2,316,898		0		350,598 円を管財人口座に入金。管財業務費用控除後。
2	預金	3,298,550		3,155,792		261,815,062		427,081,965 円を管財人口座に入金。
	みずほ銀行銀座中央支店(管財人口座)						261,704,129	管財人口座現在残高(預金利息1,886円を含む。)
	みずほ銀行渋谷中央支店(普通預金)		33,704		2,024		110,843	814,395 円を管財人口座に入金。 (回収した売掛金(856,957円)含む)
	三井住友銀行渋谷駅前支店(普通預金①)		80,942		0		90	円を管財人口座に入金 (回収した売掛金(44,989,854円)含む。振込手数料(880円)控除後)。
	三井住友銀行渋谷駅前支店(普通預金②)		0		0		0	預入の実績なし。
	三井住友銀行渋谷駅前支店(外貨預金)		0		0		0	預入の実績なし。
	三井住友銀行札幌支店(普通預金)		30,136		0		0	借入金と相殺。
	ゆうちょ銀行(普通預金)		261,276		261,276		0	261,276 円を管財人口座に入金。
	さわやか信用金庫渋谷支店(普通預金)		2,892,492		2,892,492		0	2,891,612 円を管財人口座に入金 (振込手数料(880円)控除後)。
3	売掛金	325,074,486		109,858,481	+額不明		不明	109,857,481 円回収し、管財人口座等に入金。
	AKUBI NET		57,548,736		+額不明		不明	不明
	あくび電気		178,334,181	94,461,243	+額不明		不明	94,460,243 円回収し、管財人口座等に入金。 (回収可能残額について調査中)
	シンエナジー取次分		7,935,183		4,735,433		不明	4,735,433 円回収し、管財人口座等に入金。
	アンドエイチ(株)		37,696,098		不明		不明	調査中。
	(株)カステラ		31,910,288		不明		不明	調査中。
	三和警備保障(株)		11,650,000		10,661,805		0	10,661,805 円回収し、管財人口座に入金。
4	商品	6,081,000		131,665		0		131,665 円回収し、管財人口座等に入金。
	クラウドWifi		5,940,000		0		0	資産性なし。
	商品券		132,000		131,665		0	131,665 円回収し、管財人口座に入金。
	クオカード		9,000				0	
5	貯蔵品	800		7,920		0		7,920 円回収し、管財人口座に入金。
	切手		600				0	
	収入印紙		200		7,920		0	7,920 円回収し、管財人口座に入金。
	レターパック		7,120				0	
6	立替金	461,194		0		0		
	社宅賃料等		454,984		0		0	資産性なし。
	その他		6,210		0		0	資産性なし。
7	前払費用	19,033,336		不明		不明	不明	
	東京プロバスケットボールクラブ(株)		19,033,336		不明		不明	調査中。
8	短期貸付金	599,170,207		不明		不明	不明	
	(株)カステラ		182,956,624		不明		不明	調査中。
	(株)SHIBUYA SANKAK		170,792,496		不明		不明	調査中。
	ブロックプレイヤーズ(株)		99,118,982		不明		不明	調査中。
	(株)サンカクキャリア		89,624,217		不明		不明	調査中。
	東京プロバスケットボールクラブ(株)		52,664,438		不明		不明	調査中。
	(株)あくび		4,013,450		不明		不明	調査中。
9	未収入金	5,510,121		不明		不明	不明	
	遠山和久		1,684,262		不明		不明	調査中。
	(株)サンカクキャリア		1,287,909		不明		不明	調査中。
	(株)カステラ		853,798		不明		不明	調査中。
	(株)SHIBUYA SANKAK		714,530		不明		不明	調査中。
	ブロックプレイヤーズ(株)		577,292		不明		不明	調査中。
	東京プロバスケットボールクラブ(株)		245,767		不明		不明	調査中。
	(株)あくび		97,063		不明		不明	調査中。
	高山明考		49,500		不明		不明	調査中。
10	仮払金	22,900,000		10,800,054		0		10,800,054 円回収し、管財人口座に入金。
	破産申立費用		12,100,000		0		0	申立費用に充当。
	供託金(東京法務局)		10,800,000		10,800,054		0	10,800,054 円回収し、管財人口座に入金。
11	預け金	61,936,718		43,441,296	+額不明		不明	43,441,296 円回収し、管財人口座に入金。
	引継予納金		39,252,145		39,252,177		0	39,252,177 円を管財人口座に入金。
	アンドエイチ(株)		16,681,073		不明		不明	調査中。
	(株)日本卸電力取引所		4,600,000		3,576,115		0	3,576,115 円回収し、管財人口座に入金。
	COLTテクノロジーズサービス		900,000		613,004		0	613,004 円回収し、管財人口座に入金。
	(株)アドジック		500,000		不明		不明	調査中。
	(株)プレミアムウォーター		3,500		0		0	相殺により回収可能性なし。
12	建物工事・附属設備	22,717,336		0		0	0	
	建物内装工事		16,438,212		0		0	資産性なし。
	建物附属設備		6,279,124		0		0	資産性なし。
13	車両運搬具	10,733,334		0		0	0	
	TESLA MOTORS JAPAN		11,333,334		0		0	リース車両であり資産性なし。車両返却済。
	補助金・助成金圧縮記帳		-600,000		0		0	資産性なし。
14	その他動産	16,897,590		51,000		0		51,000 円回収し、管財人口座に入金。
	工具器具備品		16,079,286		51,000		0	51,000 円回収し、管財人口座に入金。
	一括償却資産		818,304		0		0	資産性なし。
15	ソフトウェア	17,807,466		0		0	0	資産性なし。
16	敷金	34,670,350		24,278,184		0		24,278,184 円回収し、管財人口座に入金。
17	長期前払費用	4,326,442		0		0	0	資産性なし。
18	預託金	22,510		0		0	0	相殺により回収可能性なし。
19	その他返戻金等	2,972,688	+額不明	27,604,212	+額不明		不明	27,604,212 円回収し、管財人口座に入金。
	保険解約返戻金		46,170		46,170		0	46,170 円回収し、管財人口座に入金。
	労働保険料還付金		173,778		173,778		0	173,778 円回収し、管財人口座に入金。
	誤振込返金等		1,331,999		1,331,999		0	1,331,999 円回収し、管財人口座に入金。
	租戻り金		1,151,599		1,151,599		0	1,151,599 円回収し、管財人口座に入金。
	社宅現状回復費用回収		269,142		269,142		0	269,142 円回収し、管財人口座に入金。
	カステラ求償金		24,631,524		24,631,524		0	24,631,524 円回収し、管財人口座に入金。
20	税金還付金	13		207,450,109		0		207,450,109 円回収し、管財人口座に入金。
	消費税還付金		-		207,450,096		0	渋谷税務署からの還付金。
	源泉税還付金		13		13		0	渋谷税務署からの還付金。
		1,155,930,958	+額不明	429,095,611	+額不明	261,815,062	+額不明	
								管財人の回収額 429,050,151 円(収支計算書「収入の部」「収入合計」記載残高)

負債の部

番号	科目	届出額	評価額	現在額	備考
1	財団債権	170,910,022 +額未定	170,910,022 +額未定	3,564,000 +額未定	
	管財業務費用	7,411,302	7,411,302	0	7,411,302 円を支払済。
	従業員給与等	24,109,328	24,109,328	0	24,109,328 円を支払済。
	社労士報酬	756,250	756,250	0	756,250 円を支払済。
	データ解析委託報酬	3,520,000	3,520,000	3,520,000	3,520,000 円を支払予定。
	公租公課	27,386,011	27,386,011	0	27,386,011 円を支払済。
	その他財団債権	107,727,131 +額未定	107,727,131 +額未定	44,000 +額未定	107,683,131 円を支払済。その他の財団債権該当性について調査中(評価額は暫定)。
2	破産債権	未定	未定	未定	届出留保。
	負債合計	170,910,022 +額未定	170,910,022 +額未定	3,564,000 +額未定	167,346,022 円を支払

上記実質回収額	429,050,151	
支払額	167,346,022	
差引額	261,704,129	収支計算書記載の差引残高

(作成日=令和2年2月28日現在)

【破産】貸借対照表

資産の部			負債の部		(単位:円)
番号	科目	評価額 =財団組入(見込)額	番号	科目	評価額 (認否は留保)
1	現預金	5,472,690	1	財団債権	170,910,022
2	売掛金	109,858,481 +額不明	2	破産債権	未定
3	商品	131,665			
4	貯蔵品	7,920			
5	立替金	0			
6	前払費用	不明			
7	短期貸付金	不明			
8	未収入金	不明			
9	仮払金	10,800,054			
10	預け金	43,441,296 +額不明			
12	建物工事・附属設備	0			
13	車両運搬具	0			
14	その他動産	51,000			
15	ソフトウェア	0			
16	敷金	24,278,184			
17	長期前払費用	0			
18	預託金	0			
19	その他返戻金等	27,604,212 +額不明			
20	税金還付金	207,450,109			
	資産合計	429,095,611 +額不明		負債合計	170,910,022 +額未定

収支計算書

(令和2年2月28日～令和3年11月5日)

(単位:円)

収入の部				支出の部			
コード	科目	金額	備考	コード	科目	金額	備考
1	予納金組入	39,252,177		1	管財業務費用	7,411,302	
2	現金回収	2,316,898		2	給与	11,649,571	
3	預金回収	48,956,257		3	解雇予告手当	7,164,382	
4	還付金	207,623,887		4	従業員報酬	2,865,000	
5	敷金回収	24,278,184		5	人材サービス提供費	2,342,655	
6	売掛金回収	83,902,011		6	従業員交通費	87,720	
7	供託金払戻	10,800,054		7	社宅賃料	256,398	
8	預託金回収	4,189,119		8	社労士報酬	756,250	
9	組戻代り金	1,151,599		9	公租公課	27,386,011	
10	過誤払回収	1,042,227		10	その他財団債権	107,426,733	託送料金含む
11	債権回収	558,914					
12	動産売却	190,585					
13	保険等解約金	46,170					
14	受取利息	1,886					
15	電気料金回収	4,740,183					
	収入合計	429,050,151			支出合計	167,346,022	

差引残高 261,704,129