

決算報告書

2019 年度

自 2019年 07月01日

至 2020年 06月30日

アクシスモーション株式会社

東京都千代田区神田三崎町 二丁目20番5号

貸借対照表

2020年06月30日 現在

アクシスモーション株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	266,595,428	【流動負債】	96,270,704
現 金	200,000	買 掛 金	30,966,841
そ の 他 預 金	201,225,142	未 払 金	3,046,159
売 掛 金	59,338,935	未 払 費 用	34,679,098
貸 倒 引 当 金 (売)	△825,566	短 期 借 入 金	20,000,000
仕 掛 品	636,365	未 払 法 人 税 等	2,715,500
前 払 費 用	5,919,672	未 払 消 費 税 等	3,156,900
未 収 収 益	100,000	前 受 金	1,320
未 収 入 金	880	預 り 金	1,704,886
【固定資産】	94,222,069	【固定負債】	14,698,946
有 形 固 定 資 産	30,608,051	繰 延 税 金 負 債 (固)	3,250,946
建 物	20,059,316	資 産 除 去 債 務	11,448,000
附 属 設 備	3,132,463		
工 具 器 具 備 品	7,416,272	負 債 の 部 合 計	110,969,650
無 形 固 定 資 産	28,981,018		
ソ フ ト ウ ェ ア	28,344,654	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	636,364	【株主資本】	249,847,847
投 資 そ の 他 の 資 産	34,633,000	資 本 金	380,522,900
敷 金	33,433,000	資 本 剰 余 金	365,056,000
差 入 保 証 金	1,200,000	資 本 準 備 金	365,056,000
		利 益 剰 余 金	△495,731,053
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△495,731,053
		繰 越 利 益 剰 余 金	△495,731,053
		純 資 産 の 部 合 計	249,847,847
資 産 の 部 合 計	360,817,497	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	360,817,497

損 益 計 算 書

2019年07月01日 ～ 2020年06月30日

アクシスモーション株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	571,758,430	
手 数 料 収 入	72,144	
売 上 高 計		571,830,574
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入	310,295,150	
売 上 原 価 計		310,295,150
売 上 総 利 益		261,535,424
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		413,065,598
営 業 利 益		△151,530,174
【営業外収益】		
受 取 利 息	1,509	
受 取 家 賃	2,708,580	
貸倒引当金戻入額（営業外	135,314	
雑 収 入	1,646,780	
業 務 受 託 料	3,589,000	
営 業 外 収 益 計		8,081,183
【営業外費用】		
支 払 利 息	180,486	
支 払 家 賃	1,878,000	
雑 損 失	2,657,783	
営 業 外 費 用 計		4,716,269
経 常 利 益		△148,165,260
税 引 前 当 期 純 利 益		△148,165,260
【法人税等】		
法人税・住民税及び事業税	230	
法 人 税 等 計		230
【法人税等調整額】		
法 人 税 等 調 整 額	△234,860	
法 人 税 等 調 整 額 計		△234,860
当 期 純 利 益		△147,930,630

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

2019年07月01日 ～ 2020年06月30日

アクシスモーション株式会社

(単位：円)

当 期 首 残 高	株主資本										新株予約権	純資産合計	
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金		利益剰余金	その他利益剰余金			自己株式	自己株式 申込証拠金			計
			資本準備金	その他 資本剰余金		利益準備金	利益剰余金 別途積立金	繰越利益剰余金					
	380,522,900			365,056,000				△347,800,423			397,778,477		397,778,477
新 株 の 発 行													
特別償却準備金積立て													
特別償却準備金取崩し													
剰 余 金 の 配 当													
剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て													
当 期 純 利 益								△147,930,630			△147,930,630		△147,930,630
自 己 株 式 の 取 得													
株主資本以外（純額）													
当 期 変 動 額				365,056,000							△147,930,630		△147,930,630
当 期 末 残 高	380,522,900							△495,731,053			249,847,847		249,847,847

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産

- ・建物及び附属設備 定額法（耐用年数6～15年）
- ・工具器具備品 定率法（耐用年数4年～15年）

なお、取得価格が10万円以上、20万円未満の有形固定資産に関しては、3年間で均等に償却しております。

(b) 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 表示方法の変更に関する注記

(貸借対照表)

前事業年度まで有形固定資産に区分掲記して表示しておりました「一括償却資産」（前事業年度4,185千円）は、保有資産の内容を明瞭にする観点から、当事業年度より、有形固定資産の器具工具備品に含めて表示しております。

(損益計算書)

前事業年度まで「売上高」、「売上原価」に含めておりました「受取家賃」、「支払家賃」は、当社の事業運営の実態をより適切に表示するため、当事業年度より営業外収益、営業外費用に区分掲記しました。

なお、前事業年度の「受取家賃」は2,196千円、「支払家賃」は1,896千円です。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

3,865千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 396,300 株
 A 種優先株式 74,000 株
 B 種優先株式 86,300 株

5. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については預金等安全性の高い金融資産に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。受取手形及び売掛金に係る取引先の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年6月30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：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
①現金及び預金	201,425	201,425	-
②売掛金	59,338	59,338	-
③未収収益	100	100	-
④敷金	33,433	33,311	122
⑤差入保証金	1,200	1,195	5
資産計	295,497	295,497	-
①買掛金	30,966	30,966	-
②未払金	3,046	3,046	-
③未払費用	34,679	34,679	-
④短期借入金	20,000	20,000	-
負債計	88,691	88,691	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項
 資産

①現金及び預金、②売掛金及び③未収収益

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。

④敷金及び⑤差入保証金

時価については、賃貸借期間の終了期間を考慮した敷金の予定返還時期に基づき、国債の利率で割り引いた現在価値によっております。

負債

①買掛金、②未払金、③未払費用及び④短期借入金

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) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	201,425	-	-	-
売掛金	59,338	-	-	-
未収収益	100	-	-	-

破産更生債権等については、償還予定額が見込めないため記載しておりません。

(注3) 長期借入金の決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
長期借入金	200	-	-	-

6. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

繰延税金資産	
未払事業税	736
貸倒引当金	252
資産除去債務	3,505
繰越欠損金	101,390
繰延税金資産 小計	105,884
評価性引当額	△105,884
繰延税金資産 合計	0
繰延税金負債	
建物	3,250
繰延税金負債合計	3,250
繰延税金負債の純額	3,250

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別内訳

税引前当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。

7. 一株あたり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	630円45銭
(2) 1株当たりの当期純利益	△373円28銭

附属明細書
2020年6月30日現在

1.有形固定資産の明細

単位：円

区分	資産の種類	期首帳簿 価格	当期 増価額	当期 減少額	当期 償却額	期末帳簿 価格	減価償却 累計額	期末取得 原価
固定資産 有形	建物	21,508,474	-	-	1,449,158	20,059,316	1,569,921	21,629,237
	附属設備	2,995,121	392,000	-	254,658	3,132,463	274,601	3,407,064
	工具器具備品	8,806,399	3,023,411	-	4,413,538	7,416,272	2,021,247	9,437,519
固定資産 無形	ソフトウェア	30,628,546	4,493,659	-	6,777,551	28,344,654	-	-
	ソフトウェア 仮勘定	-	4,350,023	3,713,659	-	636,364	-	-
の資産 投資その他	入会金	58,334	-	-	58,334	-	-	-

2.引当金の明細

単位：円

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	960,880	-	-	135,314	825,566

3.借入金の明細

単位：円

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
日本政策金融公庫	20,000,000	-	-	20,000,000

4.販売費及び一般管理費の明細

単位：円

科目	金額	適用
給料手当	105,645,185	
役員報酬	45,600,000	
地代家賃	35,468,081	
雑給	28,066,650	
支払報酬料	28,029,325	
外注費	26,417,806	
通信費	25,601,891	
法定福利費	25,025,642	
販売手数料	17,574,483	
広告宣伝費	13,752,366	
減価償却費	12,914,239	
旅費交通費	10,763,934	
採用教育費	8,371,367	
支払手数料	5,707,399	
租税公課	5,310,486	
接待交際費	3,514,278	
消耗品費	2,949,450	
福利厚生費	2,810,131	
賃借料	2,676,263	
荷造運賃	1,923,585	
水道光熱費	1,838,089	
保険料	818,600	
諸会費	691,203	
修繕費	687,432	
会議費	662,694	
車両費	112,966	
雑費	77,853	
新聞図書費	27,200	
災害見舞金	27,000	
計	413,065,598	