

貸借対照表

(2022年 3月31日現在)

[単位：円]

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	25,055,393,548	流動負債	25,954,018,225
現金及び預金	2,914,287,005	買掛金	21,813,513,694
売掛金	20,351,928,083	未払金	812,408,142
リース債権	71,432,000	未払消費税等	866,958,703
前払費用	6,173,409	未払法人税等	256,833,800
未収入金	1,717,955,957	契約負債	21,780,000
その他流動資産	51,972,895	1年以内リース債務	74,793,033
貸倒引当金	△ 58,355,801	賞与引当金	53,311,700
		その他流動負債	2,054,419,153
固定資産	3,715,614,789	固定負債	1,100,259,450
有形固定資産	1,514,398,324	リース債務	987,004,550
建物	2,126,151	長期預り金	113,254,900
機械装置	539,446,004		
工具器具備品	25,921,451		
リース資産	946,904,718	負債合計	27,054,277,675
無形固定資産	1,333,052,964	純資産の部	
商標権	6,773,208	株主資本	1,716,730,662
ソフトウェア	1,277,506,756	資本金	1,750,000,000
ソフトウェア仮勘定	48,773,000	資本剰余金	2,988,843,082
投資その他の資産	868,163,501	資本準備金	1,750,000,000
関係会社株式	600,000,000	その他資本剰余金	1,238,843,082
保証金	31,237,237	利益剰余金	△ 3,022,112,420
長期前払費用	34,499,102	その他利益剰余金	△ 3,022,112,420
繰延税金資産	208,961,375	繰越利益剰余金	△ 3,022,112,420
貸倒引当金	△ 6,534,213		
		純資産合計	1,716,730,662
資産合計	28,771,008,337	負債・純資産合計	28,771,008,337

損 益 計 算 書

〔 2021年 4月 1日から
2022年 3月31日まで 〕

[単位：円]

科 目	金 額	
売上高		99,647,047,384
売上原価		93,263,411,876
売上総利益		6,383,635,508
販売費及び一般管理費		5,721,592,105
営業利益		662,043,403
営業外収益		
受取利息	652,438	
雑収入	11,228,849	11,881,287
営業外費用		
支払利息	9,644,999	
雑支出	2,307,793	11,952,792
経常利益		661,971,898
税引前当期純利益		661,971,898
法人税、住民税及び事業税	207,562,700	
法人税等調整額	△ 208,961,375	△ 1,398,675
当期純利益		663,370,573

個別注記表

1. 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

有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式 ……

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 ……

(リース資産を除く)

定額法

② 無形固定資産 ……

定額法 なお、自社で使用しているソフトウェアについては利用可能期間(5年)に基づいて償却しております。

③ リース資産 ……

(所有権移転外ファイ

ナンス・リース取引に

係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

④ 長期前払費用 ……

均等償却

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権の貸倒れ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検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

賞与手当の支払に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

電気・ガス事業に係る収益は、電気・ガスの販売による収益であり、顧客との販売契約に基づいて電気・ガスを引き渡す履行義務を負っております。当該契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、検針日を基準として収益を認識しております。また、検針日と期末日が相違する場合には、決算月に実施した検針の日から期末日まで生じた収益を合理的に見積り計上しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(1) 収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)(以下、「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。これにより、電気・ガス事業において、顧客の使用量に基づいて認識される収益につき、検針日を基準として収益を認識する従来の方法から、検針日を基準とし、検針日と期末日が相違する場合には決算月に実施した検針日から期末日までの期間の収益を合理的な見積りを用いて認識する方法に変更しております。また、前事業年度まで売上高に計上していた「再エネ特措法賦課金」の取引金額は、第三者のために回収する金額に該当するため、売上高より除くこととなり、対応する費用を計上しないこととなりました。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、従来の方法に比べて、当事業年度の売上高が10,135,023,669円、売上原価が10,142,658,382円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ7,634,713円増加しており、当事業年度末の流動負債における再エネ特措法賦課金に係る買掛金が2,043,676,777円減少し、その他が同額増加しております。また、当事業年度の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことにより、利益剰余金の当期首残高が414,262,747円増加しております。

(2) 時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)(以下、「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、当事業年度の貸借対照表等に与える影響はありません。

3. 収益認識に関する注記

(1) 収益を理解するための基礎となる情報

1. 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「(4) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。なお、約束された対価は履行義務の充足時点から概ね1か月で支払いを受けております。

4. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	194,409,373円
(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務の額	
短期金銭債権	201,029,383円
短期金銭債務	16,719,831,154円

5. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	723,009,718円
仕入高	29,842,704,904円
販売管理費	167,665,413円
営業取引以外の取引による取引高	7,598,274円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数	
普通株式	196,000株

7. 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
繰延税金資産の発生の主な原因は、繰越欠損金、期末見積計上費用、未払事業税、賞与引当金、貸倒引当金であり、回収可能性が認められないものには評価性引当額を控除しております。

8. 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短期的な預金等に限定し、大阪ガス㈱及び中電ビジネスサポート㈱からの借り入れにより資金を調達しております。
借入金の使途は短期運転資金であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末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、現金は注記を省略しており、預金、売掛金、未収入金、買掛金、未払金、その他流動負債は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

9. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位:円)

種類	会社名	議決権等の所有 (被所有) の割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社	中部電力ミライズ㈱	被所有 直接50%	仕入	ガス仕入	199,645,340	買掛金	19,269,729
				電気仕入	10,734,224,843	買掛金	8,028,562,197
				エネルギーサービス (ES原価)燃料	184,783,610	買掛金	37,017,563
				託送料	104,512,087	買掛金	17,847,078
その他の関係会社	大阪ガス㈱	被所有 直接 50%	資金の借入	資金の借入	3,150,000,000	短期借入金	-
			仕入	資金の返済	3,350,000,000		
				ガス仕入	9,227,323,394	買掛金	3,333,073,944
				電気仕入	9,115,310,266	買掛金	5,198,139,375

(注1) 中部電力ミライズ㈱及び大阪ガス㈱からの仕入価格その他の取引条件については、各種基本契約に基づき決定しております。

(注2) 資金の借入については、市場金利等を勘案して決定しており、当社の運転資金として貸付を受けたものであります。

(2) 兄弟会社等

(単位:円)

種類	会社名	議決権等の所有 (被所有) の割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	ダイヤモンドパワー㈱	なし	仕入	電気仕入	36,749,902,023	買掛金	1,099,528,451
				電気託送料	16,146,257,123	買掛金	1,596,331,376

その他の関係会社の子会社	(株)シーエナジー	なし	エネルギーサービス事業用のリース	リース債務の返済	70,433,462	リース債務(流動)	70,874,433
						リース債務(固定)	943,657,240
				支払利息	6,601,738	未払金	533,344
				ESメンテナンス費用	76,440,000	未払金	7,007,000

(注1)ダイヤモンドパワー(株)からの仕入価格その他の取引条件は、各種基本契約に基づき決定しております。

(注2) (株)シーエナジーとの取引については、市場実勢等を勘案して価格等を決定しております。

10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額:	8,758円 83銭
(2) 1株当たり当期純利益:	3,384円 54銭

以上