

第12期 決算公告

2022年 6月 8日

東京都千代田区神田駿河台 2-5-1
株式会社エナリス・パワー・マーケティング
代表取締役 下川 伸康

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
普通預金	6,345	買掛金	10,116,070
売掛金	3,784,124	短期借入金	15,637,000
商品	162	未払金	10,924,319
貯蔵品	50,112	未払消費税等	674,928
前払費用	15,866	未払法人税等	180
立替金	11,610,128	前受金	31,741
未収入金	7,760,731	預り金	1,059,406
貸倒引当金	△ 94	その他	107
差入保証金	2,986,107	流動負債合計	38,443,754
預け金	353,000	負債合計	38,443,754
流動資産合計	26,566,484	純資産の部	
		科目	金額
【固定資産】		【株主資本】	
(無形固定資産)		資本金	20,000
排出クレジット	154,096	【資本剰余金】	
無形固定資産合計	154,096	(その他資本剰余金)	1,000
(投資その他の資産)		その他資本剰余金	1,000
破産更生債権	1,979	資本剰余金合計	1,000
貸倒引当金	△ 1,979	【利益剰余金】	
投資その他の資産合計	-	(その他利益剰余金)	△ 11,744,173
固定資産合計	154,096	繰越利益剰余金	△ 11,744,509
		その他利益剰余金	335
		利益剰余金合計	△ 11,744,173
		株主資本合計	△ 11,723,173
		純資産合計	△ 11,723,173
資産合計	26,720,580	負債純資産合計	26,720,580

損益計算書

〔 2021年4月 1日から
2022年3月 31日まで 〕

(単位：千円)

科目	金額	
【売上高】		
EAサービス売上高	68,240,313	
売上高合計		68,240,313
【売上原価】		
EAサービス原価	71,810,180	71,810,180
売上総利益		△ 3,569,867
【販売費及び一般管理費】		2,363,068
営業利益		△ 5,932,935
【営業外収益】		
雑収入	2,721	
営業外収益合計		2,721
【営業外費用】		
支払利息	19,860	
貸倒引当金繰入額	1,918	
雑損失	102	
営業外費用合計		21,880
経常利益		△ 5,952,094
その他特別利益	989,995	
特別利益合計		989,995
税引前当期純利益		△ 4,962,098
法人税等	180	
法人税等合計		180
当期純利益		△ 4,962,278

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産

定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

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。

(4) 収益の計上基準

収益を認識するにあたっては、当社が主な事業としている、電力の販売については、顧客との契約に基づいて電力を引き渡す履行義務を負っております。当該契約は一定期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度（電力の引き渡し）に応じて収益を認識しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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. 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。）等を当会計期間の期首から適用し、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。また、収益認識会計基準等の適用を踏まえ、前年度まで売上高に計上していた「再エネ特措法賦課金」の取引金額は売上高より除くこととなり、対応する費用を計上しておりません。なお、計算書類等に与える影響は、11,961,666千円であります。

(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。）等を当会計期間の期首から適用し、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、計算書類等に与える影響はありません。

3. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権

16,810,229千円

短期金銭債務

19,477,122千円

4. 関連当事者との取引に関する注記
親会社及び子会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者との 関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	KDDI	被所有	電力の小売販売	電力の小売販売	16,661,197	未払金	1,720
	株式会社	間接 59%		利息の支払	251	前受金	31,741
親会社	株式会社	被所有 直接 100%	電力の小売販売 役員の兼任 資金の借入	電力の小売販売	10,540,138	売掛金	2,354,793
	エナリス			電力の仕入	51,376,864	未収入金	7,206,636
				利息の支払	19,608	未払金	6,576,517
				資金の借入	271,916,300	預け金	252,000
				資金の返済	261,270,800	買掛金	3,511,433
				利息の支払	19,608	預り金	960
						短期借入金	15,637,000
親会社の子会社	株式会社	なし	電力の小売販売 役員の兼任	電力の小売販売	33,135		
	エナリス パワー						

(注1) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
電力の小売販売については、市場価格を勘案し、一般的取引条件と同様に決定しております。
電力の仕入については、提示された見積りを他社より入手した見積りと比較の上、交渉により決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 $\Delta 29,307,934$ 円96銭
- (2) 1株当たり当期純損失 12,405,696円69銭