

株 主 各 位

大阪府大阪市北区中之島二丁目3番18号  
株式会社アースインフィニティ  
代表取締役社長 濱田 幸一

## 第21回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申し上げます。

さて、当社第21回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご案内申し上げます。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大防止の観点から、本株主総会につきましては、当日のご出席に代えて、書面によって議決権をご行使いただき、本株主総会当日のご来場をできるだけお控えいただくようお願い申し上げます。お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、2022年10月27日（木曜日）午後6時までにご到着するようご送付くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2022年10月28日（金曜日）午前10時
2. 場 所 大阪府大阪市北区中之島二丁目3番18号 中之島フェスティバルタワー37階
3. 目的事項  
報告事項 第21期（2021年8月1日から2022年7月31日まで）事業報告  
及び計算書類報告の件  
決議事項  
第1号議案 定款一部変更の件  
第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件  
第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件
4. その他株主総会招集に関する事項  
代理人による議決権の行使につきましては、議決権を有するほかの株主様1名を代理人として、その議決権を行使することとさせていただきます。

以 上

~~~~~  
◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

◎株主総会参考書類、事業報告及び計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.earth-infinity.co.jp>) に掲載させていただきます。

### **新型コロナウイルスに関するお知らせ**

- ・新型コロナウイルス感染予防の観点から、株主の皆様の安全・安心を最優先に株主総会当日のご出席をお控えいただきますようご検討ください。
- ・感染予防措置として、入り口付近で検温させていただき、発熱が認められる方は、入場をお断りする場合がございます。また、マスクのご着用と手指のアルコール消毒をお願い申し上げます。
- ・当社役員及び株主総会の運営スタッフは、マスク着用で対応させていただきます。
- ・座席の間隔を拡げますことから、座席数が大幅に減少いたします。これに伴い入場を制限する場合がございます。

(添付書類)

# 事業報告

(2021年8月1日から  
2022年7月31日まで)

## 1. 会社の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

当事業年度における我が国経済は、新型コロナウイルス感染症に係るワクチン接種の普及が進んだことや行動制限の緩和等を背景に経済社会活動の正常化が進む中で景気は持ち直しの動きがみられました。一方、ウクライナ情勢の長期化や中国における経済活動抑制の影響等が懸念される中で、世界的な半導体を含む部品等の供給不足と価格の上昇、ロシアによるウクライナ侵攻が世界のエネルギー危機を誘発し原材料価格や燃料価格の上昇・高止まり等、依然として予断を許さない状況が続いております。

このような環境の中で、当社は、『人や仲間が集まり続け求められ応え続ける会社』という理念のもと、脱炭素社会実現への取り組みとして再生可能エネルギー開発への投資やSDGsに関する企画への参画を行う等、中長期的な成長を視野に見据え事業活動を行ってまいりました。

以上の結果、当事業年度における当社の業績は、売上高は4,583百万円（前期比22.1%増）、営業損失は420百万円（前事業年度は営業利益180百万円）、経常損失は466百万円（前事業年度は経常利益183百万円）、当期純損失は389百万円（前事業年度は当期純利益124百万円）となりました。

事業の部門別売上高

| 区 分           | 前 期          |           | 当 期          |           | 前期比増減(△)   |           |
|---------------|--------------|-----------|--------------|-----------|------------|-----------|
|               | 金 額          | 構成比       | 金 額          | 構成比       | 金 額        | 増減率       |
| エ ネ ル ギ ー 事 業 | 百万円<br>3,524 | %<br>93.9 | 百万円<br>4,398 | %<br>96.0 | 百万円<br>873 | %<br>24.8 |
| 電 子 機 器 事 業   | 229          | 6.1       | 185          | 4.0       | △44        | △19.4     |
| 合 計           | 3,754        | 100.0     | 4,583        | 100.0     | 829        | 22.1      |

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

### (2) 設備投資の状況

当事業年度に実施した当社の設備投資の総額は204百万円であり、その主なものは、本社移転に伴う建物設備費用が83百万円、風力発電設備の建設費用が115百万円であります。

### (3) 資金調達の状況

当事業年度において、主にエネルギー事業の運転資金として、短期借入金509百万円、長期借入金580百万円を調達いたしました。

また、2022年3月25日、第1回無担保社債100百万円を発行いたしました。

### (4) 対処すべき課題

#### ① 人材基盤の強化

当社の現在の事業では、個人事業主や中小企業といった中間層や一般家庭を中心とした顧客に直接働きかける営業形態が主流であり、また蓄電池・太陽光パネル等の販売に力を入れているため営業人員の確保とその育成が重要な課題となっております。

そのため、積極的な採用活動を行うとともに新しい人材を育成する教育制度の整備に努め、さらに、従業員一人ひとりのスキル、知識、意欲の向上により、仕事の生産性・効率性を高め、より一層の従業員の質的向上を図ってまいります。

#### ② 収益基盤の強化

エネルギー事業につきましては、電力・ガス需給契約件数、供給量の増大による継続的な収益の確保が重要な課題であると認識しております。また、不安定なエネルギー保障情勢の影響で電力コストの削減に対する関心が高まっていることから、蓄電池や太陽光パネルの販売の積極的な拡大を図ってまいります。

電子機器事業につきましては、既存顧客をターゲットに積極的な販売を行うことによる継続的な収益の確保が重要な課題であると認識しております。

それぞれの事業の既存顧客に互いの商品を提案することで、離反顧客の発生を抑制するとともに、新規契約獲得を促進してまいります。

#### ③ コンプライアンス体制の強化

当社は個人事業主や中小企業を対象とした販売を行っているため、コンプライアンス体制の強化が重要であると認識しております。そのため、営業社員に対しては、営業マニュアルを作成し、社内研修等を通じてコンプライアンスの強化に努めております。

また、当社は、個人情報の保護に関する法律に定める個人情報取扱事業者該当し、同法による規制の対象となっております。よって、個人情報に係る個人情報取扱規程を定めるとともに、プライバシーマークの認証を取得しております。

今後におきましても、電気事業法やガス事業法及び関連法規制の遵守はもとより、個人情報の管理などに万全の体制を確立することに努めてまいります。

#### ④ 内部統制システムの強化

当社は、新規事業の検討・実施を常に行っていることから、内部統制システムの整備に係る課題が継続的に発生いたします。これらについて、内部監査等を通じて内部統制システムの課題を早期に把握し、対応することに努めてまいります。

株主の皆様におかれましては、今後とも変わらぬご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

## (5) 財産及び損益の状況の推移

| 区 分                            | 第18期      | 第19期      | 第20期      | 第21期 (当事業年度) |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
|                                | 2019年7月期  | 2020年7月期  | 2021年7月期  | 2022年7月期     |
| 売 上 高 (千円)                     | 3,465,186 | 3,663,955 | 3,754,088 | 4,583,181    |
| 経常利益又は経常損失 (△) (千円)            | 229,761   | 548,164   | 183,050   | △466,084     |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) (千円)          | 166,738   | 374,737   | 124,828   | △389,220     |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) (円) | 55.68     | 126.52    | 41.14     | △127.23      |
| 総 資 産 (千円)                     | 1,150,984 | 1,460,914 | 1,593,341 | 2,228,900    |
| 純 資 産 (千円)                     | 311,939   | 685,648   | 993,266   | 472,501      |

- (注) 1. 記載金額 (1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を除く) は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 当社は、2020年6月24日付けで普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。第18期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。
3. 「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)等を当事業年度の期首から適用しており、当事業年度に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

## (6) 重要な親会社及び子会社の状況

該当事項はありません。

## (7) 主要な事業内容 (2022年7月31日現在)

当社は、エネルギー事業及び電子機器事業を主な事業としております。

| 区 分           | 事 業 内 容                                                                                                    |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| エ ネ ル ギ ー 事 業 | 一般家庭や小規模工場、店舗、飲食店等を対象とする低圧及び中小規模工場や中小ビル等の高圧の需要家に対する電力の供給及び都市ガスの需要家に対するガスの供給、蓄電池・太陽光発電システムの販売・設置、風力発電所による売電 |
| 電 子 機 器 事 業   | 中小企業を対象として電子ブレーカー (高性能コンピューター内蔵式ブレーカー) の販売・設置によるエネルギーコスト削減提案及びコンサルタント業務                                    |

(8) 主要な営業所 (2022年7月31日現在)

| 名 称       | 所 在 地                 |
|-----------|-----------------------|
| 本 社       | 大阪府大阪市北区中之島二丁目3番18号   |
| 神 戸 営 業 所 | 兵庫県神戸市中央区明石町32番地 明海ビル |

(注) 2022年9月30日付けをもって、神戸営業所の廃止を予定しております。

(9) 従業員の状況 (2022年7月31日現在)

| 従 業 員 数 (名) | 前期末比増減 (名) | 平 均 年 齢 (才) | 平均勤続年数 (年) |
|-------------|------------|-------------|------------|
| 30          | △19        | 37.0        | 4.8        |

(注) 新型コロナウイルスの影響で人員の補充ができなかったため、前期末と比べ減少しております。

(10) 主要な借入先 (2022年7月31日現在)

| 借 入 先                 | 借 入 額 (千円) |
|-----------------------|------------|
| 株 式 会 社 み ず ほ 銀 行     | 400,000    |
| 株 式 会 社 池 田 泉 州 銀 行   | 332,945    |
| 株 式 会 社 関 西 み ら い 銀 行 | 197,008    |
| 株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行   | 147,300    |
| 株 式 会 社 り そ な 銀 行     | 128,125    |

(注) 株式会社池田泉州銀行の借入額には、社債（私募債）の未償還額100百万円を含んでおります。

(11) その他株式会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2. 会社の株式に関する事項 (2022年7月31日現在)

- (1) 発行可能株式総数 10,000,000株
- (2) 発行済株式総数 3,059,200株 (自己株式21株を含む)
- (3) 株 主 数 1,055名
- (4) 大 株 主

| 株 主 名           | 持 株 数      | 持 株 比 率 |
|-----------------|------------|---------|
| 濃 田 幸 一         | 2,031,900株 | 66.42%  |
| 坂 本 守 孝         | 88,000     | 2.88    |
| 光 通 信 株 式 会 社   | 59,700     | 1.95    |
| 一 氏 亮 佑         | 51,000     | 1.67    |
| 佐 々 木 康 浩       | 40,000     | 1.31    |
| 西 村 雄 治         | 36,000     | 1.18    |
| 浅 原 香 織         | 35,000     | 1.14    |
| 松 田 あ り さ       | 33,000     | 1.08    |
| 藤 山 勝 敏         | 30,000     | 0.98    |
| 株 式 会 社 森 本 本 店 | 27,600     | 0.90    |

(注) 持株比率は自己株式 (21株) を控除して計算しております。

## 3. 会社の新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

## 4. 会社役員に関する事項

### (1) 取締役の氏名等（2022年7月31日現在）

| 地 位          | 氏 名       | 担当及び重要な兼職の状況                                 |
|--------------|-----------|----------------------------------------------|
| 代表取締役社長      | 濱 田 幸 一   |                                              |
| 取 締 役        | 松 田 あ り さ |                                              |
| 取 締 役        | 一 氏 亮 佑   |                                              |
| 取締役（常勤監査等委員） | 坂 本 守 孝   | 坂本会計事務所 代表<br>株式会社アライブコンサルティング 代表取締役         |
| 取締役（監査等委員）   | 畑 山 佳 之   | 畑山佳之税理士事務所 代表<br>アドバンス株式会社 代表取締役             |
| 取締役（監査等委員）   | 白 川 功     | 大阪大学名誉教授<br>兵庫県立大学名誉教授<br>株式会社白川アソシエイツ 代表取締役 |

- (注) 1. 取締役坂本守孝氏、畑山佳之氏及び白川功氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であり、東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じる恐れのない独立役員と指定し、同取引所に届け出ております。
2. 監査等委員坂本守孝氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
3. 監査等委員畑山佳之氏は、税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
4. 監査等委員白川功氏は、大阪大学名誉教授・兵庫県立大学名誉教授であり、豊富な知識と経験及び幅広い人脈を有するものであります。
5. 当社は、監査の実効性を高めるため、坂本守孝氏を常勤の監査等委員に選定しております。
6. 坂本会計事務所、株式会社アライブコンサルティング、畑山佳之税理士事務所、アドバンス株式会社、株式会社白川アソシエイツと当社との間には特別の関係はありません。

### (2) 当事業年度中に辞任した取締役

該当事項はありません。

### (3) 責任限定契約の内容の概要

当社は、監査等委員である取締役全員と会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法定で定めた金額を限度として予め定めた額又は法令が規定する額のいずれか高い額としております。

### (4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

該当事項はありません。

### (5) 取締役の報酬等

当社は2021年2月9日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しております。その決定方針の内容は次のとおりであります。

#### ① 基本方針

当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。具体的には、取締役及び社外取締役については、その職務を鑑み、基本報酬のみを支払うこととする。

#### ② 基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針

（報酬額を与える時期又は条件の決定に関する方針含む。）

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

#### ③ 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議に基づき、各取締役の基本報酬の額及び各取締役の担当事業の業績を踏まえた評価配分とする。

#### ④ 当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容が決定方針に沿うものであると判断した理由

②及び③の決定方針に従い算出された個人別報酬であり、公正性の担保された内容であり、取締役会も決定方針に沿うものであると判断しております。

#### ⑤ 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

当事業年度における当社の取締役（監査等委員を除く）の報酬の額は、取締役会により一任された代表取締役社長濱田幸一が決定しております。代表取締役社長に委任した理由は当社全体の業績を俯瞰しつつ、各取締役の担当領域や職責の評価を、総合的・客観的に判断し、各取締役の報酬額を決定できると判断したためであります。また、監査等委員である取締役の報酬額は、監査等委員である取締役の協議により決定することとしております。

⑥ 当事業年度に係る報酬等の総額

| 役員区分                       | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |          |          | 対象となる役員の員数<br>(名) |
|----------------------------|-----------------|-----------------|----------|----------|-------------------|
|                            |                 | 基本報酬            | 業績連動報酬等  | 非金銭報酬等   |                   |
| 取締役(監査等委員を除く)<br>(うち社外取締役) | 118<br>(-)      | 118<br>(-)      | -<br>(-) | -<br>(-) | 4<br>(-)          |
| 取締役(監査等委員)<br>(うち社外取締役)    | 21<br>(21)      | 21<br>(21)      | -<br>(-) | -<br>(-) | 3<br>(3)          |
| 合計<br>(うち社外取締役)            | 140<br>(21)     | 140<br>(21)     | -<br>(-) | -<br>(-) | 7<br>(3)          |

- (注) 1. 取締役(監査等委員を除く)の報酬限度額は、2018年10月25日開催の第17回定時株主総会において、200百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役(監査等委員を除く)の員数は4名であります。
2. 取締役(監査等委員)の報酬限度額は、2018年10月25日開催の第17回定時株主総会において、50百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役(監査等委員)の員数は4名であります。

(6) 社外役員に関する事項

| 区分    | 氏名                | 主な活動状況                                                                                                               |
|-------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社外取締役 | 坂本守孝<br>(常勤監査等委員) | 当事業年度開催の取締役会16回のうち16回、また監査等委員会には13回中13回出席し、主に公認会計士として培ってきた豊富な経験・知見から、適宜発言を行っております。                                   |
|       | 畑山佳之<br>(監査等委員)   | 当事業年度開催の取締役会16回のうち16回、また監査等委員会には13回中13回出席し、主に税理士として培ってきた豊富な経験・知見から、適宜発言を行っております。                                     |
|       | 白川 功<br>(監査等委員)   | 当事業年度開催の取締役会16回のうち14回、また監査等委員会には13回中11回出席し、主に大阪大学名誉教授・兵庫県立大学名誉教授である豊富な知識・経験から、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するため、適宜発言を行っております。 |

重要な兼職先と当社との関係につきましては「(1) 取締役の氏名等」に記載のとおりであります。

## 5. 会計監査人の状況

### (1) 会計監査人の名称

仰星監査法人

## (2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                | 報酬等の額    |
|--------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額            | 17,400千円 |
| 当社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 17,400千円 |

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査等委員会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、監査日数・当社の規模・当社の業務の特性等の要素を勘案して監査報酬額が適切であると判断したからであります。

## (3) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

## (4) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

当社は、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合には、監査等委員会が監査等委員全員の同意により会計監査人を解任する方針であります。また、会計監査人が職務を適切に遂行することが困難であると認められる場合には、監査等委員会の決議により、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定することといたします。

## 6. 業務の適正を確保するための体制及びその運用状況

### (1) 業務の適正を確保するための体制

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりであります。

#### ① 当社の取締役・使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

企業倫理規程をはじめとするコンプライアンス体制に係る規程を当社の役員及び使用人が法令・定款及び会社規範を遵守した行動をとるための行動規範とする。リスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会を設置し、必要に応じて当社における法令、定款、社内規則、企業倫理及び社会倫理の遵守状況の確認と問題の指摘及び改善の提案を行い、リスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会に報告する。公益通報者保護規程に基づき通報者に不利益が及ばない内部通報体制を整え、リスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会が掌握して運用する。市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に対しては毅然とした態度で立ち向かい、一切の関係を遮断する。

- ② 当社の取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
社内管理規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書又は電磁的媒体（以下、文書等という）に記録する。その取扱いは社内管理規程により適切に保存管理し、取締役は、常時これらの文書等を閲覧できるものとする。
- ③ 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
コンプライアンス、情報セキュリティ、品質、環境、災害等に係るリスクについては、リスク管理規程に基づき対処し、最高責任者は代表取締役社長とし、担当役員、部門の長が当社の危機管理の対応にあたるものとする。また、リスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会を設置し、当社全体のリスクマネジメントに係る方針、施策、規程等の策定・整備、リスク管理状況の把握、リスクマネジメントに関する指導監督を実施する。部門で対応できない事項又は重大性・緊急性のある事項についてはリスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会に報告し、全社的・組織横断的なリスク状況の監視及び対応を行うよう努める。
- ④ 当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制  
取締役会は事業計画を定め、年度の経営方針を策定することで取締役、使用人が共有する全社的な目標を明確化する。また、取締役会では業務担当取締役は全社的な目標に対する月次の業績報告及びその内容についての要因分析とその改善策等を報告する。  
リスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会は必要に応じて随時開催し、階層に応じた進捗状況をレビューし、情報を共有化して協議し改善を促す。  
日常の業務執行については、職務権限規程に基づく職務分掌による権限配分・委譲により意思決定の迅速化を図るものとする。
- ⑤ 当社の監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、その使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項及びその使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項  
(i) 当社の監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、その職務を補助すべき使用人を置く。補助使用人は兼務も可能とするが、当該職務を遂行する場合には取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの指揮命令は受けないものとする。  
(ii) 当社が監査等委員会補助者を設置した場合は、監査等委員会補助者の人事考課は監査等委員会の同意を要し、監査等委員会補助者の人事に関する事項等については監査等委員会の同意を得るものとする。また、監査等委員会補助者は、監査等委員会の指揮命令に従うことを要し、当該指揮命令に従わなかった場合には社内処分の対象とする。

- ⑥ 当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人が当社の監査等委員会に報告するための体制
- (i) 当社の監査等委員は、意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、当社の取締役会ほか重要な会議に出席するとともに、監査等委員会は、監査に必要な書類等を閲覧し、また、取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人にその説明を求める。
  - (ii) 当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人は、当社の監査等委員会に対して、会社の業務や業績等に影響を及ぼす重要な事項を報告する。
  - (iii) 当社は上記の報告を行った取締役等及び使用人に対して、当該報告を行ったことを理由として、不利な取扱いを行うことを禁止します。
- ⑦ 当社の監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
- 当社の監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用の支払又はその償還については、監査等委員の請求等に従い円滑に行い得る体制とする。
- ⑧ 財務報告に係る内部統制を確保するための体制
- 業務の有効性及び効率性を高めるべく、金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への適切な対応を推進する。また、財務報告に係る内部統制が有効かつ適正に行われる体制の運用・評価を継続的に行うことで、経営の公正性・透明性の確保に努めるとともに、当社の業績管理体制を構築する。
- ⑨ 反社会的勢力の排除に関する体制
- 当社の役員及び従業員は、反社会的勢力及び団体とは毅然たる態度で対応する。
- 当社の役員及び従業員は、社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては毅然として対応し、違法行為や反社会的行為には一切関わらず、名目の如何を問わず反社会的勢力に対し経済的利益を含む一切の利益を供与しない。
- これらを受け、当社の入社時研修やリスク・コンプライアンス・情報セキュリティ委員会などの機会を利用し、定期的に、その内容の周知徹底を図る。
- また、大阪府暴力追放推進センターの賛助会員にも加入し、情報収集を行い、社内で情報を共有する。
- 当社における反社会的勢力排除体制として、「反社会的勢力排除規程」、「反社会的勢力排除マニュアル」及び「反社会的勢力対応の手引き」に制定し、所管部署は管理部として、運用を行う。
- なお、所轄警察署や暴力追放推進センターとの関係を強化するべく、反社会的勢力統括責任者を選任・配置している。

## (2) 上記の業務の適正を確保するための体制の運用状況

「内部統制システム基本方針」に基づき、当社の内部監査を実施し適合を確認しております。

内部監査の結果及び指摘事項に対する改善状況については、代表取締役社長及び監査等委員に対して報告を行っております。

## 7. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主の皆様への利益還元を経営上の最重要課題の一つと考え、安定配当維持を基本としながら、業績と財務状況を総合的に勘案し、剰余金の配当等による利益還元を目指しております。

また、内部留保資産につきましては、将来の成長分野への設備投資や経営基盤強化及び事業拡大に伴う資金需要に活用するとともに、キャッシュ・フロー重視の経営を推進し、経営基盤の一層の強化を通して株主の皆様のご期待にお応えするために、適切な割合を確保させていただく所存であります。

---

(注) 本事業報告中の記載金額・株数は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

# 貸借対照表

(2022年7月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目       | 金 額       | 科 目           | 金 額       |
|-----------|-----------|---------------|-----------|
| (資産の部)    |           | (負債の部)        |           |
| 流動資産      | 1,493,926 | 流動負債          | 1,207,790 |
| 現金及び預金    | 466,439   | 買掛金           | 353,321   |
| 売掛金       | 910,771   | 短期借入金         | 509,800   |
| 棚卸資産      | 14,279    | 1年内返済予定の長期借入金 | 146,970   |
| 前払費用      | 11,675    | 未払金           | 67,181    |
| その他       | 95,313    | 未払費用          | 23,587    |
| 貸倒引当金     | △4,553    | 未払法人税等        | 1,183     |
| 固定資産      | 734,973   | 預り金           | 95,657    |
| 有形固定資産    | 338,151   | 賞与引当金         | 3,961     |
| 建物        | 88,813    | その他           | 6,127     |
| 機械及び装置    | 170,407   | 固定負債          | 548,608   |
| 工具、器具及び備品 | 4,329     | 長期借入金         | 448,608   |
| 土地        | 10,000    | 社債            | 100,000   |
| 建設仮勘定     | 64,600    | 負債合計          | 1,756,398 |
| 無形固定資産    | 3,700     | (純資産の部)       |           |
| ソフトウェア    | 3,655     | 株主資本          | 472,501   |
| その他       | 45        | 資本金           | 144,974   |
| 投資その他の資産  | 393,121   | 資本剰余金         | 135,818   |
| 投資有価証券    | 193,468   | 資本準備金         | 70,324    |
| 出資金       | 340       | その他資本剰余金      | 65,493    |
| 長期前払費用    | 8,465     | 利益剰余金         | 191,789   |
| 差入保証金     | 155,523   | その他利益剰余金      | 191,789   |
| 繰延税金資産    | 34,817    | 繰越利益剰余金       | 191,789   |
| その他       | 3,994     | 自己株式          | △81       |
| 貸倒引当金     | △3,489    | 純資産合計         | 472,501   |
| 資産合計      | 2,228,900 | 負債・純資産合計      | 2,228,900 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

(2021年8月1日から  
2022年7月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金       | 額         |
|--------------|---------|-----------|
| 売上高          |         | 4,583,181 |
| 売上原価         |         | 4,289,114 |
| 売上総利益        |         | 294,066   |
| 販売費及び一般管理費   |         | 714,504   |
| 営業損失         |         | 420,437   |
| 営業外収益        |         |           |
| 受取利息及び配当金    | 10      |           |
| 助成金収入        | 1,995   |           |
| デリバティブ利益     | 4,008   |           |
| その他の         | 726     | 6,740     |
| 営業外費用        |         |           |
| 支払利息         | 4,285   |           |
| 支払保証料        | 417     |           |
| 匿名組合投資損失     | 36,531  |           |
| 支払手数料        | 6,300   |           |
| その他の         | 4,852   | 52,387    |
| 経常損失         |         | 466,084   |
| 特別利益         |         |           |
| インバランス収支還元収益 |         | 54,522    |
| 税引前当期純損失     |         | 411,562   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,149   |           |
| 法人税等調整額      | △24,491 | △22,341   |
| 当期純損失        |         | 389,220   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(2021年8月1日から  
2022年7月31日まで)

(単位：千円)

|                             | 株 主 資 本 |           |                          |                  |
|-----------------------------|---------|-----------|--------------------------|------------------|
|                             | 資本金     | 資 本 剰 余 金 |                          |                  |
|                             |         | 資 本 準 備 金 | そ の 他 資 本 金<br>そ の 他 剰 余 | 資 本 剰 余 金<br>合 計 |
| 2021年8月1日残高                 | 144,974 | 70,324    | 65,493                   | 135,818          |
| 事業年度中の変動額                   |         |           |                          |                  |
| 剰余金の配当                      |         |           |                          |                  |
| 当期純損失                       |         |           |                          |                  |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) |         |           |                          |                  |
| 事業年度中の変動額合計                 | -       | -         | -                        | -                |
| 2022年7月31日残高                | 144,974 | 70,324    | 65,493                   | 135,818          |

|                             | 株 主 資 本            |                  |         |             | 純 資 産 合 計 |
|-----------------------------|--------------------|------------------|---------|-------------|-----------|
|                             | 利 益 剰 余 金          |                  | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 合 計 |           |
|                             | そ の 他 利 益<br>剰 余 金 | 利 益 剰 余 金<br>合 計 |         |             |           |
| 2021年8月1日残高                 | 712,555            | 712,555          | △81     | 993,266     | 993,266   |
| 事業年度中の変動額                   |                    |                  |         |             |           |
| 剰余金の配当                      | △131,544           | △131,544         |         | △131,544    | △131,544  |
| 当期純損失                       | △389,220           | △389,220         |         | △389,220    | △389,220  |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) |                    |                  |         |             | -         |
| 事業年度中の変動額合計                 | △520,765           | △520,765         | -       | △520,765    | △520,765  |
| 2022年7月31日残高                | 191,789            | 191,789          | △81     | 472,501     | 472,501   |

# 個別注記表

## 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

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの…… 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

市場価格のない株式等…………… 移動平均法による原価法

なお、匿名組合契約に基づく特別目的会社への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、特別目的会社の損益の純額に対する持分相当額を取り込む方法を採用しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物、機械及び装置については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物 10～18年

機 械 及 び 装 置 17年

工 具、器 具 及 び 備 品 5～15年

無形固定資産…………… 定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア（自社利用分）5年（社内における利用可能期間）

### 3. 引当金の計上基準

(1) 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。

(2) 賞与引当金…………… 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。

#### 4. 重要な収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を決定する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

##### イ 電気販売、ガス販売

これらの取引については、契約期間にわたり、継続的に電気・ガスの供給を行うことが履行義務であり、時の経過に応じて履行義務が充足されることから会計期間に対応した電力・ガス供給に関する収益を認識しております。

##### ロ 電力基本料金削減コンサルティング、蓄電池・太陽光パネル販売

これらの取引については、電子ブレーカー等の機器の設置を伴うため、顧客に当該機器を提供し、利用している状態にすることが履行義務であり、当該機器を顧客が利用している状況になった時点で収益を認識しております。

#### 会計方針の変更に関する注記

##### (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。

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繰越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、当事業年度の損益に与える影響はありません。また、利益剰余金の当期首残高への影響もありません。

##### (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、計算書類に与える影響はありません。

## 会計上の見積りに関する注記

### 1. 繰延税金資産の回収可能性

#### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産 34,817千円

#### (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

繰延税金資産は将来減算一時差異を利用できる課税所得が生じる可能性が高い範囲内で認識しております。

繰延税金資産の認識に際しては、課税所得が生じる可能性の判断において、将来獲得しうる課税所得の時期及び金額を合理的に見積り、金額を算定しております。

課税所得が生じる時期及び金額は、将来の不確実な経済条件の変動によって影響を受ける可能性があり、実際に生じた時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度以降の計算書類において認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

## 貸借対照表に関する注記

### 1. 棚卸資産の内訳

商品及び製品 13,845千円

原材料及び貯蔵品 434千円

### 2. 有形固定資産の減価償却累計額 7,660千円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 3,059,200株

### 2. 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式 21株

### 3. 剰余金の配当に関する事項

#### ①配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 2021年10月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 131,544        | 43.0            | 2021年7月31日 | 2021年10月29日 |

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
該当事項はありません。

## 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 繰延税金資産                |            |
| 賞与引当金                 | 1,377千円    |
| 未払事業税                 | 251千円      |
| 貸倒引当金                 | 2,459千円    |
| 税務上の繰越欠損金             | 120,451千円  |
| 資産除去債務                | 363千円      |
| 匿名組合投資損失              | 11,171千円   |
| 繰延税金資産小計              | 136,075千円  |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額    | △89,722千円  |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | △11,534千円  |
| 評価性引当額小計              | △101,257千円 |
| 繰延税金資産合計              | 34,817千円   |

## 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については、必要な運転資金を主に銀行借入によるものとする方針であります。デリバティブ取引に関しましてはリスクを回避するために利用する可能性がありますが、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

売掛金及び差入保証金は、取引先の信用リスクに晒されております。

買掛金の支払期日は、すべて1年以内であります。借入金は、主にエネルギー事業に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後10年後であります。買掛金及び借入金は、流動性リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行っております。

② 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき管理部が適時に資金繰計画を作成・更新することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2022年7月31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。なお、市場価格のない株式等については、次表には含まれておりません(注)2をご参照ください。)

|                         | 貸借対照表<br>計上額 (千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-------------------------|-------------------|------------|------------|
| 差入保証金                   | 155,523           | 150,364    | △5,159     |
| 資産計                     | 155,523           | 150,364    | △5,159     |
| 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む） | 595,578           | 595,517    | △60        |
| 負債計                     | 595,578           | 595,517    | △60        |

(注) 1. 「現金及び預金」、「売掛金」、「買掛金」、「短期借入金」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

2. 貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合その他これに準ずる事業体への出資については記載を省略しております。当該出資の貸借対照表計上額は193,468千円であります。

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観測可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観測できないインプットを使用して算定した時価

時価算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

#### 時価をもって貸借対照表計上額としていない金融負債

| 区 分                     | 時価（千円） |         |      |         |
|-------------------------|--------|---------|------|---------|
|                         | レベル1   | レベル2    | レベル3 | 合計      |
| 差入保証金                   | —      | 150,364 | —    | 150,364 |
| 資産計                     | —      | 150,364 | —    | 150,364 |
| 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む） | —      | 595,517 | —    | 595,517 |
| 負債計                     | —      | 595,517 | —    | 595,517 |

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

#### ① 差入保証金

差入保証金の時価は、回収可能性を反映した将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回り等を基とした割引現在価値にて算定しており、レベル2の時価に分類しております。

#### ② 長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額と当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

### 1 株当たり情報に関する注記

|             |         |
|-------------|---------|
| 1 株当たり純資産額  | 154円45銭 |
| 1 株当たり当期純損失 | 127円23銭 |

### 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 収益認識に関する注記

### 1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

|                      | 報告セグメント   |         | 合計        |
|----------------------|-----------|---------|-----------|
|                      | エネルギー事業   | 電子機器事業  |           |
| 電気販売                 | 3,974,887 | —       | 3,974,887 |
| ガス販売                 | 299,225   | —       | 299,225   |
| 蓄電池・太陽光パネル販売         | 98,919    | —       | 98,919    |
| 電力基本料金<br>削減コンサルティング | —         | 185,153 | 185,153   |
| その他                  | 24,995    | —       | 24,995    |
| 顧客との契約から<br>生じる収益    | 4,398,028 | 185,153 | 4,583,181 |
| その他の収益               | —         | —       | —         |
| 外部顧客への売上高            | 4,398,028 | 185,153 | 4,583,181 |

### 2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「計算書類 個別注記表【重要な会計方針に係る事項に関する注記】 4. 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

# 会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2022年9月22日

株式会社アースインフィニティ  
取締役会 御中

仰星監査法人  
大阪事務所

指 定 社 員 公認会計士 俣 野 朋 子  
業 務 執 行 社 員  
指 定 社 員 公認会計士 稲 積 博 則  
業 務 執 行 社 員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社アースインフィニティの2021年8月1日から2022年7月31日までの第21期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

# 監査等委員会の監査報告書 謄本

## 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2021年8月1日から2022年7月31日までの第21期事業年度の取締役の職務の執行に関して、審議のうえ、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号口及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施しました。

- ①監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部監査室と連携のうえ、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。
- ②会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監査及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③内部統制システムに関する取締役会の決議の内容は相当であると認められます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人仰星監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2022年9月27日

株式会社アースインフィニティ 監査等委員会

常勤監査等委員 坂本 守 孝 ㊟

監査等委員 畑山 佳 之 ㊟

監査等委員 白川 功 ㊟

(注) 監査等委員坂本守孝、畑山佳之及び白川功は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以 上

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 定款一部変更の件

#### 1. 変更の理由

「会社法の一部を改正する法律」(令和元年法律第70号)附則第1条ただし書きに規定する株主総会資料の電子提供制度が2022年9月1日に施行されたことに伴い、株主総会参考書類等の内容である情報について電子提供措置をとる旨及び書面交付請求をした株主に交付する書面に記載する事項の範囲を限定することができる旨の規定を設けるものであります。

また、現行の株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供の規定は不要となるため、これを削除するとともに、これらの変更に伴う経過措置等に関する附則を設けるものであります。

#### 2. 変更の内容

変更の内容は次のとおりであります。

(下線は変更部分)

| 現 行 定 款                                                                                                                                                                                  | 変 更 案                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第3章 株主総会<br>(株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供)<br>第15条 当社は、株主総会の招集に際し、株主総会参考書類、事業報告、計算書類および連結計算書類に記載または表示すべき事項に係る情報を、法務省令に定めるところに従いインターネットを利用する方法で開示することにより、株主に対して提供したものとみなすことができる。<br><br>(新設) | 第3章 株主総会<br>(削除)<br><br>(電子提供措置等)<br>第15条 当社は、株主総会の招集に際し、株主総会参考書類等の内容である情報について、電子提供措置をとるものとする。<br>2 当社は、電子提供措置をとる事項のうち法務省令で定めるものの全部または一部について、議決権の基準日までに書面交付請求した株主に対して交付する書面に記載しないことができる。 |

(下線は変更部分)

| 現 行 定 款     | 変 更 案                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 附 則<br>(新設) | 附 則<br>(電子提供措置等の経過措置)<br>第 2 条 変更後定款第 15 条の規定にかかわらず、 <u>2023 年 2 月末日までの日を株主総会の日とする株主総会については、変更前定款第 15 条（株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供）はなお効力を有する。</u><br><u>2 本条は、2023 年 3 月 1 日または前項の株主総会の日から 3 か月を経過した日のいずれか遅い日後にこれを削除する。</u> |

## 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

取締役全員（監査等委員である取締役を除く。）（3名）は、本総会の終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、当社の監査等委員会は、取締役会のあり方及び各取締役候補者の業務執行状況、見識、能力等を確認し、検討を行いました。その結果、全ての候補者について適任であると判断しております。

取締役（監査等委員であるものを除く。）候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                                         | 氏名<br>(生年月日)                                             | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                      | 所有する<br>当社の株式の数 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1                                                                                                                                                             | <p>はま だ こう いち<br/>濱田 幸一<br/>1970年11月20日生</p> <p>再任</p>   | <p>2002年7月 株式会社ネオインターナショナル（現 株式会社<br/>アースインフィニティ）設立<br/>代表取締役社長（現任）</p> | 2,031,900株      |
| <p>(取締役候補者とした理由)</p> <p>濱田 幸一氏は、当社の代表取締役として長年にわたり当社の持続的な成長を目指し、常に変革を求めるとともに、強いリーダーシップで経営を牽引してきました。経営に関する豊富な知見と能力が当社の経営に欠かせないものと判断し、引続き取締役としてお願いするものであります。</p> |                                                          |                                                                         |                 |
| 2                                                                                                                                                             | <p>まつ だ<br/>松田 ありさ<br/>1976年2月6日生</p> <p>再任</p>          | <p>2012年10月 当社入社</p> <p>2016年12月 当社内部監査室長</p> <p>2021年10月 当社取締役（現任）</p> | 33,000株         |
| <p>(取締役候補者とした理由)</p> <p>松田 ありさ氏は、長年にわたり内部監査室長を務めた経験があり、当社の成長・発展に大きな貢献を果たしております。これらの幅広い経験と実績は当社の経営に欠かせないものと判断し、引続き取締役としてお願いするものであります。</p>                      |                                                          |                                                                         |                 |
| 3                                                                                                                                                             | <p>ひと うじ かつ ひろ<br/>一 氏 亮 佑<br/>1978年3月17日生</p> <p>再任</p> | <p>2008年5月 当社入社</p> <p>2014年1月 当社営業部執行役</p> <p>2016年10月 当社取締役（現任）</p>   | 51,000株         |
| <p>(取締役候補者とした理由)</p> <p>一 氏 亮佑氏は、長年にわたり営業統括として当社の収益向上に尽力しており、当社の成長・発展に大きな貢献を果たしております。これらの幅広い経験と実績は当社の経営に欠かせないものと判断し、引続き取締役としてお願いするものであります。</p>                |                                                          |                                                                         |                 |

(注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。

2. 取締役候補者 濱田幸一氏は、会社法第2条第4号の2に定める親会社等であります。

### 第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

監査等委員である取締役全員（3名）は、本総会の終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、監査等委員である取締役3名の選任をお願いするものであります。なお、本議案に関しましては、監査等委員会の同意を得ております。

監査等委員である取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                              | 氏名<br>(生年月日)                                          | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                    | 所有する<br>当社の株式の数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                  | <p>さか もと もり たか<br/>坂本守孝<br/>1970年7月16日生</p> <p>再任</p> | <p>1998年11月 朝日監査法人（現 有限責任 あずさ監査法人）<br/>入所</p> <p>2007年6月 坂本会計事務所開業 代表（現任）</p> <p>2007年7月 当社取締役就任</p> <p>2007年11月 株式会社アライブコンサルティング設立<br/>代表取締役社長就任（現任）</p> <p>2018年10月 当社取締役（監査等委員）就任（現任）<br/>（重要な兼職の状況）<br/>坂本会計事務所 代表<br/>株式会社アライブコンサルティング 代表取締役</p> | 88,000株         |
| <p>（監査等委員である社外取締役候補者とした理由及び期待される役割）<br/>坂本守孝氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。これらの経験や知見を生かし、中立的・客観的な監査とともに幅広い視点から当社の経営全般に対する助言・提言をいただくことにより、監査機能の強化と当社の企業価値向上に寄与していただけるものと判断し、引続き社外取締役候補者とするものであります。</p> |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |
| 2                                                                                                                                                                                                                  | <p>はた やま よし ゆき<br/>畑山佳之<br/>1970年8月3日生</p> <p>再任</p>  | <p>2011年11月 畑山佳之税理士事務所 代表就任（現任）</p> <p>2013年2月 アドバンス株式会社 代表取締役就任（現任）</p> <p>2019年1月 当社取締役（監査等委員）就任（現任）<br/>（重要な兼職の状況）<br/>畑山佳之税理士事務所 代表<br/>アドバンス株式会社 代表取締役</p>                                                                                       | 0株              |
| <p>（監査等委員である社外取締役候補者とした理由及び期待される役割）<br/>畑山佳之氏は、税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。これらの経験や知見を生かし、中立的・客観的な監査とともに幅広い視点から当社の経営全般に対する助言・提言をいただくことにより、監査機能の強化と当社の企業価値向上に寄与していただけるものと判断し、引続き社外取締役候補者とするものであります。</p>   |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                 | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                             | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                               | 所有する<br>当社の株式の数 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 3                                                                                                                                                                                                                                     | しら かわ いさお<br>白 川 功<br>1939年9月12日生<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">再任</div> | 1973年1月 大阪大学助教授<br>1987年4月 大阪大学教授<br>2003年4月 大阪大学名誉教授（現任）<br>2003年5月 株式会社白川アソシエイツ設立<br>代表取締役就任（現任）<br>2004年4月 兵庫県立大学教授<br>2010年4月 兵庫県立大学名誉教授（現任）<br>2011年1月 当社取締役就任<br>2018年10月 当社取締役（監査等委員）就任（現任）<br>（重要な兼職の状況）<br>大阪大学名誉教授<br>兵庫県立大学名誉教授<br>株式会社白川アソシエイツ 代表取締役 | 15,000株         |
| <p>（監査等委員である社外取締役候補者とした理由及び期待される役割）<br/>           白川功氏は、大阪大学名誉教授・兵庫県立大学名誉教授であり、豊富な知識と経験及び幅広い人脈を有しております。これらの知識や経験、人脈を生かし、中立的・客観的な監査とともに幅広い視点から当社の経営全般に対する助言・提言をいただくことにより、監査機能の強化と当社の企業価値向上に寄与していただけるものと判断し、引続き社外取締役候補者とするものであります。</p> |                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 当社は坂本守孝氏、畑山佳之氏、及び白川功氏との間で、会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは、法定で定めた金額を限度として予め定めた額又は、法令が規定する額のいずれか高い額を限度として責任を負担する旨を定めた契約を締結しております。
3. 坂本守孝氏、畑山佳之氏、及び白川功氏は社外取締役候補者であります。  
 なお、当社は各候補者を東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じる恐れのない独立役員と指定し、同取引所に届け出ております。
4. 坂本守孝氏は、当社の社外取締役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって15年3ヶ月、監査等委員である社外取締役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって4年であります。  
 畑山佳之氏は、当社の監査等委員である社外取締役であります。監査等委員である社外取締役としての在任期間は、本定時株主総会終結の時をもって3年9ヶ月であります。  
 白川功氏は、当社の社外取締役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって11年9ヶ月、監査等委員である社外取締役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって4年であります。
5. 坂本守孝氏が社外取締役に選任されますと常勤取締役となります。

以 上





新型コロナウイルス感染拡大の観点から、本株主総会につきましては、書面による議決権行使をいただき、株主総会当日のご来場をお控えいただくようお願い申し上げます。

## 株主総会会場ご案内図

会場 大阪府大阪市北区中之島二丁目3番18号  
中之島フェスティバルタワー37階



UD  
FONT

見やすく読みまちがえにくいユニバーサル  
デザインフォントを採用しています。



環境に配慮した植物油インキを使用しています。