

第 1 1 期決算
(2 0 2 4 年 3 月 期)

エヌアイシー・パートナーズ株式会社

貸借対照表

[2024年3月31日現在]

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	10,247	流動負債	9,120
現金・預金	15	買掛金	2,553
売掛金	3,075	未払金	154
関係会社預け金	1,300	未払法人税等	90
商品・仕掛品	120	未払消費税	60
前払費用	5,731	前受収益	6,237
前払金	2	その他	25
その他	1		
固定資産	241	固定負債	8
有形固定資産	27	退職給付引当金	8
建物附属設備	24		
器具・備品	2	負債合計	9,129
無形固定資産	175	純資産の部	
ソフトウェア	175		
投資その他の資産	39	株主資本	1,360
敷金	19	資本金	450
繰延税金資産	20	資本剰余金	372
その他	0	資本準備金	350
		その他資本剰余金	22
		利益剰余金	537
		その他利益剰余金	537
		繰越利益剰余金	537
		純資産合計	1,360
資産合計	10,489	負債・純資産合計	10,489

損益計算書

自：2023年4月 1日
至：2024年3月31日

(単位：百万円)

科 目	金 額
売 上 高	15,751
売 上 原 価	14,488
売 上 総 利 益	1,262
販売費及び一般管理費	1,048
営 業 利 益	213
営 業 外 収 益	
受 取 利 息	0
雑 収 入	0
営 業 外 費 用	
支 払 利 息	0
支 払 手 数 料	0
経 常 利 益	213
税引前当期純利益	213
法人税、住民税及び事業税	77
法人税等調整額	1
当 期 純 利 益	134

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自：2023年4月 1日
 至：2024年3月31日

(単位：百万円)

	株 主 資 本							純資産 合 計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主 資本 合計	
		資 本 準備金	その他 資 本 剰余金	資 本 剰余金 合 計	その他利益 剰 余 金	利 益 剰余金		
					繰 越 利 益 剰 余 金	合 計		
当期首残高	4 5 0	3 5 0	2 2	3 7 2	4 1 2	4 1 2	1, 2 3 4	1, 2 3 4
当期変動額								
剰余金の配当	—	—	—	—	△ 9	△ 9	△ 9	△ 9
当期純利益	—	—	—	—	1 3 4	1 3 4	1 3 4	1 3 4
当期変動額合計	—	—	—	—	1 2 5	1 2 5	1 2 5	1 2 5
当期末残高	4 5 0	3 5 0	2 2	3 7 2	5 3 7	5 3 7	1, 3 6 0	1, 3 6 0

個別注記表

自：2023年4月 1日

至：2024年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品	移動平均法による原価法（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）
仕掛品	個別法による原価法（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方法

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しています。

また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間の年数による定額法により、発生の翌事業年度から費用処理しています。

(4) 消費税等の会計処理

税抜き方式を採用しております。

2. 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は22百万円であります。

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は次のとおりです。

短期債権	1, 810百万円
短期債務	40百万円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	6, 814百万円
仕入高	152百万円
販売費及び一般管理費	388百万円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当期末における発行済株式の数

普通株式 7, 000株

(2) 配当に関する事項

1. 配当金支払額

2023年6月14日の定時株主総会において、次のとおり決議しました。

配当金の総額	9百万円
配当の原資	利益剰余金
1株あたり配当額	1,314円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月14日

2. 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

2024年6月13日開催予定の定時株主総会の提案として、配当に関する事項を次のとおり提案しております。

配当等の総額	67百万円
配当の原資	利益剰余金
1株あたり配当額	9,614円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月13日

5. 税効果会計に関する注記

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

繰延税金資産

賞与引当金	6百万円
売上追加計上額	4百万円
その他	10百万円
繰延税金資産 合計	20百万円

繰延税金負債

繰延税金負債	—
繰延税金負債 合計	—

繰延税金資産の純額	20百万円
-----------	-------

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

- ・ 資金運用、資金調達については、NTT ファイナンス株式会社の CMS(キャッシュマネジメントサービス)を利用しています。
- ・ 売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規定に沿ってリスク低減を図っています。
- ・ 買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日です。また、決済時において流動性リスクに晒されますが、毎月資金計画を見直す等の方法により、そのリスクを回避しています。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2024年3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以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
① 現金・預金	15	15	—
② 売掛金	3,075	3,075	—
③ 買掛金	(2,553)	(2,553)	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

① 現金・預金、②売掛金、③買掛金、

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、当該帳簿によっております。

(注2) 負債で計上されているものについては、() で表示しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：百万円)

属 性	会社等の名称	議決権等の 所有割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
親会社	日本情報通信 株式会社	被所有 直接100	役員の兼職 資金の援助	売上 仕入 その他	6,737 152 388	売掛金 未収金 買掛金 未払金	1,809 1 13 26
親会社の 子会社	エヌアイ・ソフト 株式会社	なし	なし	なし	なし	なし	なし
親会社の 子会社	エヌアイ・ ネットシステム 株式会社	なし	なし	売上	77	なし	なし

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当社と関連当事者以外の会社との取引と同様に、取引規模等を総合的に勘案し交渉の上決定しております。

(注2) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 194,313円84銭

(2) 1株当たり当期利益 19,230円99銭

9. その他の注記

記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。