

第 1 0 期決算
(2 0 2 3 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

[2023年3月31日現在]

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	8,577	流動負債	7,589
現金・預金	140	買掛金	2,199
売掛金	2,467	未払金	150
関係会社預け金	900	未払法人税等	30
商品・仕掛品	142	前受収益	5,204
前払費用	4,907	その他	5
前払金	13		
未収消費税	2		
その他	3		
固定資産	255	固定負債	8
有形固定資産	32	役員退職慰労引当金	1
建物附属設備	27	退職給付引当金	7
器具・備品	4	負債合計	7,598
無形固定資産	186	純資産の部	
ソフトウェア	186	株主資本	1,234
投資その他の資産	36	資本金	450
敷金	15	資本剰余金	372
繰延税金資産	21	資本準備金	350
その他	0	その他資本剰余金	22
		利益剰余金	412
		その他利益剰余金	412
		繰越利益剰余金	412
		純資産合計	1,234
資産合計	8,833	負債・純資産合計	8,833

損 益 計 算 書

自：2022年4月 1日

至：2023年3月31日

(単位：百万円)

科 目	金 額
売 上 高	13,020
売 上 原 価	11,996
売 上 総 利 益	1,024
販売費及び一般管理費	998
営 業 利 益	25
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	25
税引前当期純利益	25
法人税、住民税及び事業税	0
法人税等調整額	6
当 期 純 利 益	18

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 自：２０２２年４月　１日
 至：２０２３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	3 9 8	3 9 8	1, 2 2 0	1, 2 2 0
当期変動額								
剰余金の配当	—	—	—	—	△ 4	△ 4	△ 4	△ 4
当期純利益	—	—	—	—	1 8	1 8	1 8	1 8
当期変動額合計	—	—	—	—	1 3	1 3	1 3	1 3
当期末残高	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

個別注記表

自：2022年4月 1日
至：2023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

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づき、期末要支給額を計上しています。

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20百万円であります。

(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, 347百万円
短期債務	112百万円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	4,974百万円
仕入高	119百万円
販売費及び一般管理費	369百万円

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

2022年6月15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	4百万円
配当の原資	利益剰余金
1株あたり配当額	642円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月15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

2023年6月14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	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

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

売上原価否認額	5百万円
売上追加計上額	2百万円
その他	14百万円
繰延税金資産 合計	21百万円

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	21百万円
-----------	-------

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

2023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	140	140	—
② 売掛金	2,467	2,467	—
③ 買掛金	(2,199)	(2,199)	—

(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	4,842 119 369	売掛金 未収金 買掛金 未払金	1,347 0 91 21
親会社の 子会社	エヌイー・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	エヌイー・ ネットシステム 株式会社	なし	なし	売上	132	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 | 176,397円13銭 |
| (2) 1株当たり当期利益 | 2,629円29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。