

第 2 5 期 決 算
(2 0 2 5 年 3 月 期)

エヌアイシー・ネットシステム株式会社

貸借対照表

2025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】	1,177,574,764	【流動負債】	765,336,011
現金・預金	11,308,310	買掛金	466,600,237
売掛金	455,612,747	未払金	62,720,863
仕掛品・貯蔵品	456,030	未払法人税等	2,194,200
前払費用	253,736,213	未払費用	199,179,438
未収入金	54,445,432	前受収益	29,942,826
関係会社短期預け金	315,230,536	預り金	4,698,447
仮払労働保険料	7,524,961		
繰延税金資産	79,260,535		
【固定資産】	188,285,616	【固定負債】	267,801,801
(有形固定資産)	82,472,823	退職給与引当金	267,801,801
器具・備品	183,183,423		
減価償却累計額	△ 100,710,600		
		負債合計	1,033,137,812
(無形固定資産)	15,545,978	純資産の部	
ソフトウェア	42,740,740	株主資本	332,722,568
ソフトウェア減価償却累計額	△ 27,194,762	資本金	20,000,000
(投資その他の資産)	90,266,815	利益剰余金	312,722,568
繰延税金資産	90,266,815	利益準備金	5,000,000
		その他利益剰余金	307,722,568
		繰越利益剰余金	307,722,568
資産合計	1,365,860,380	負債・純資産合計	1,365,860,380

損 益 計 算 書

自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額
売 上 高	3,935,564,094
当 期 売 上 原 価	3,622,470,507
売 上 総 利 益	313,093,587
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	228,692,093
営 業 利 益	84,401,494
営 業 外 収 益	9,500,679
経 常 利 益	93,902,173
特 別 損 失	△ 124,948,005
税 引 前 当 期 純 損 失	△ 31,045,832
法 人 税 等	1,004,000
法 人 税 等 調 整 額	△ 17,097,997
当 期 純 損 失	△ 14,951,835

株主資本等変動計算書

自 2024年4月 1日
至 2025年3月31日

(単位:千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
当期首残高	20,000	5,000	355,674	380,674	380,674
当期変動額					
剰余金の配当(注)	-		-33,000	-33,000	-33,000
当期純利益	-		-14,951	-14,951	-14,951
当期変動額合計	-	0	-47,951	-47,951	-47,951
当期末残高	20,000	5,000	307,722	332,722	332,722

(注)2024年6月13日の定時株主総会における剰余金処分項目であります。

個別注記表

自:2024年4月 1日
至:2025年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 (リース資産を除く)	定額法 なお、システム機能提供目的の有形固定資産で特定顧客との契約に基づくものについては、当該契約に基づくシステム機能提供期間にわたって均等償却しております。
無形固定資産	定額法 なお、システム機能提供目的の無形固定資産で特定顧客との契約に基づくものについては、当該契約に基づくシステム機能提供期間に基づく定額法によっております。
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について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 なお、上記のうち、リース取引開始日が会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」適用初年度開始前のリースと取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(2) 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、退職手当規程に基づく期末要支給額により計上しています。
---------	--

(3) 消費税の会計処理は、税抜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 100,710千円
(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期債権	391,152千円
短期債務	139,639千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

売上高	3,215,911千円
仕入高	75,752千円
営業取引以外の取引	246,673千円

4. 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数 普通株式 400株

(2) 配当に関する事項

① 配当金支払額

2024年6月13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	33,000千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	82,500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主な発生原因別内訳

(1) 流動の部

未払費用(賞与引当等)	78,590千円
未払事業税等	670千円
小計	79,260千円

(2) 固定の部

減価償却超過額等	645千円
退職給付引当金	89,621千円
小計	90,266千円

繰延税金資産合計 169,527千円

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

資産の種類	資産の内容
器具・備品	IP-KVMシステム
器具・備品	マルチモニター他

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

- ・ 資金運用については短期的な預金等に限定しております。
- ・ 売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理に係る規定に沿ってリスク低減を図っております。
- ・ 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さらされますが、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おります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2025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:千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	11,308	11,308	—
(2) 売掛金	455,612	455,612	—
(3) 関係会社短期預け金	315,230	315,230	—
(4) 買掛金	466,600	466,600	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金・預金、(2) 売掛金、(3) 関係会社短期預け金 (4) 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、当該帳簿価額によっております。

(注2) 負債で計上されているものについては、マイナスで表示しております。