

## 第 2 2 期決算報告書

株式会社エヌ・ティ・ティ エムイー

### 貸 借 対 照 表

(2021年3月31日現在)

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	38,956	流動負債	10,893
現金及び預金	20	買掛金	1,187
売掛金	938	未払金	6,770
未収入金	247	未払費用	2,424
貯蔵品	19	未払法人税等	113
未成工事支出金	1	前受金	60
前渡金	205	リース債務	258
前払費用	390	その他の流動負債	82
預け金	37,141	固定負債	21,205
その他の流動資産	3	退職給付引当金	20,852
貸倒引当金	△8	役員退職慰労引当金	28
固定資産	11,710	リース債務	266
有形固定資産	2,689	その他の固定負債	59
建物	684		
構築物	1	負債合計	32,098
機械及び装置	2	(純資産の部)	
工具、器具及び備品	1,453	株主資本	
建設仮勘定	44	資本金	100
リース資産	505	資本剰余金	4,815
無形固定資産	642	その他資本剰余金	4,815
ソフトウェア	574	利益剰余金	13,653
ソフトウェア仮勘定	31	利益準備金	25
リース資産	0	その他利益剰余金	13,628
その他の無形固定資産	37	繰越利益剰余金	13,628
投資その他の資産	8,379	株主資本合計	18,568
投資有価証券	19		
関係会社株式	0	純資産合計	18,568
繰延税金資産	8,307		
その他の投資等	106	負債・純資産合計	50,666
貸倒引当金	△52		
資産合計	50,666		

(注) 従来、記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しておりましたが、当事業年度より百万円未満を四捨五入して表示しております。

## 損 益 計 算 書

〔 2020年 4月 1日から  
2021年 3月31日まで 〕

(単位:百万円)

科 目	金 額	
売 上 高		55,443
売 上 原 価		51,305
売 上 総 利 益		4,138
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,235
営 業 利 益		903
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	1	
その他営業外収益	22	23
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	30	
その他営業外費用	2	32
経 常 利 益		894
税 引 前 当 期 純 利 益		894
法人税、住民税及び事業税	477	
法人税等調整額	△84	393
当 期 純 利 益		501

(注) 従来、記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しておりましたが、当事業年度より百万円未満を四捨五入して表示しております。

## 個別注記表

2020年4月 1日から  
2021年3月31日まで

## 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

関連会社株式	総平均法による原価法
その他の有価証券 時価のないもの	総平均法による原価法

## (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品	
NTT東日本グループ会社向け工事材料品	先入先出法による原価法
その他の商品	移動平均法による原価法
未成工事支出金	個別法による原価法
貯蔵品	
工事材料品	総平均法による原価法
その他の貯蔵品	最終仕入原価法による原価法
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価の切り下げの方法により算定)	

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
建物 1～18年 構築物 1～10年 機械および装置 1～7年
工具、器具および備品 1～20年

## (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法
ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法を採用しております。

## (3) 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  
リース期間を耐用年数とし、残存価額は実質残存価額とする定額法によっております。

## 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債権の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

## (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。

## ① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法として、給付算定式基準によっております。

## ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数による定額法により、翌期より費用処理しております。  
過去勤務費用については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数による定額法により、発生時より費用処理しております。

## (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## 4. 収益及び費用の計上基準

## (1) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

請負工事にかかる収益の計上基準については、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準を適用し、その他の工事については工事完成基準を適用しております。  
なお、工事進行基準を適用する工事の進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

## 5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

## (1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## (2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しています。

## (3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

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	5,111 百万円
2.関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	37,373 百万円
短期金銭債務	882 百万円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産	
退職給付引当金	7,213 百万円
未払従業員賞与	729 百万円
税務上の繰越欠損金	12 百万円
その他	1,519 百万円
繰延税金資産小計	9,472 百万円
評価性引当額	△1,165 百万円
繰延税金資産合計	8,307 百万円

関連当事者との取引に関する注記

1.親会社

(単位:百万円)

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	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	東日本電信電話㈱	被所有 直接 100%	業務委託(通信設備の修理保守)	通信回線・設備の保守等の提供(注1)	49,749	売掛金	3
				通信用専用回線賃借(注2)	318	買掛金	79
				支払当金	2,461	-	-
				余剰資金の預け入れ(注3)	37,315	預け金	37,141
				利息の受入(注4)	0	-	-
	日本電信電話㈱	被所有 間接 100%	持株会社	連結納税に伴う未払金	-	未払金	290

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 市場価格、総原価を勘案して、毎期価格交渉等により契約金額の決定を行っております。

(注2) 専用サービス契約約款等により一般市場と同様の取引条件となっております。

(注3) 取引金額には、事業年度中のキャッシュ・マネジメント・システムによる平均残高を記載しております。

(注4) 市場金利を考慮して利率を合理的に決定しております。

2.兄弟会社等

(単位:百万円)

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	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	エヌ・ティ・ティ・コミュニケーションズ㈱	なし	業務委託(IPサービス業務)	通信回線・設備の保守等の提供(注1)	162	売掛金	13
	NTTファイナンス㈱	なし	NTTグループ会社間取引の資金決済	NTTグループ会社間取引の資金決済	39,265	未払金	4,233

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 市場価格、総原価を勘案して、毎期価格交渉等により契約金額の決定を行っております。

1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額	105,651 円	01 銭
1株当たりの当期純利益	2,849 円	08 銭