

平成27年7月30日

## 第13期決算公告

東京都千代田区九段南二丁目2番8号  
株式会社ダイブ  
代表取締役社長 伊勢上 洋史

## 貸借対照表

(平成27年5月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	175,035	<b>流動負債</b>	74,554
現金及び預金	119,228	買掛金	61,557
売掛金	54,150	未払金	2,252
前払費用	1,105	未払法人税等	1,937
立替金	123	未払消費税等	5,005
繰延税金資産	427	未払費用	1,375
		預り金	2,424
<b>固定資産</b>	3,118		
<b>有形固定資産</b>	283		
工具器具備品	737	<b>負債合計</b>	74,554
償却累計額	△453	<b>(純資産の部)</b>	
<b>無形固定資産</b>	697	<b>株主資本</b>	103,599
ソフトウェア	697	資本金	18,066
		資本剰余金	3,816
<b>投資その他資産</b>	2,136	利益剰余金	81,716
投資有価証券	449	その他利益剰余金	81,716
長期差入保証金	1,545	繰越利益剰余金	81,716
繰延税金資産	141	<b>純資産合計</b>	103,599
<b>資産合計</b>	178,153	<b>負債・純資産合計</b>	178,153

(注)記載金額は千円未満を切り捨て表示しております。

# 損益計算書

自 平成26年 6月 1日  
至 平成27年 5月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		407,415
売 上 原 価		315,144
売上総利益		92,271
販売費及び一般管理費		66,661
営業利益金額		25,609
営業外収益		
受取利息	25	
その他	0	26
経常利益金額		25,635
税引前当期純利益金額		25,635
法人税、住民税及び事業税	7,548	
法人税等調整額	△568	6,979
当期純利益金額		18,655

(注)記載金額は千円未満を切り捨て表示しております。

## 個別注記表

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

- ・たな卸資産

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り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り下げの方法により算定)

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

工具器具備品 4～6年

- ・無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアは、社内における使用可能期間(2～5年)に基づく定額法によっております

#### 3. 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち事業年度の負担額を計上しております。ただし、当事業年度は賞与支給見込み額を未払費用として計上しております。

- ・役員賞与引当金

役員に対する賞与支給に充てるため、支給見込額を計上しております。ただし、当事業年度は支給見込額を未払金として計上しております。

#### 4. その他計算書作成のための基本となる事項

- ・消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理の方法

消費税及び地方消費税に相当する額の処理方法は、税抜方式によっております。

### II 貸借対照表に関する注記

親会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

短期金銭債権

17千円

短期金銭債務

46,774千円

### III 損益計算書に関する注記

親会社との取引高

売上高

1,733千円

仕入高

251,399千円

**IV** 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳

未払事業税	136 千円
資産除去費用	141 千円
一括償却資産	65 千円
その他	225 千円
繰延税金資産合計	<u>568 千円</u>

**V** 1株当たり情報

1. 1株当たり純資産額	470,905 円 72 銭
2. 1株当たり当期純利益	85,523 円 04 銭

**VI** 重要な後発事象

該当事項はありません。