

2020年7月31日

## 第18期決算公告

東京都港区赤坂四丁目7番15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

(2020年5月31日現在)

株式会社ダイブ

(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>	<b>199,062</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>26,048</b>
現金及び預金	157,932	買掛金	9,237
売掛金	366,49	未払金	3,274
仕掛品	721	未払費用	3,844
前払費用	1,808	未払法人税等	3,613
未収入金	1,254	未払消費税等	4,149
立替金	49	預り金	1,927
繰延税金資産	647		
		<b>負債合計</b>	<b>26,048</b>
<b>固 定 資 産</b>	<b>7,979</b>	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>2,046</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>180,993</b>
建物附属設備	720	資本金	20,277
償却累計額	△100	資本剰余金	6,027
工具器具備品	2,367	資本準備金	6,027
償却累計額	△940	利益剰余金	154,688
<b>無形固定資産</b>	<b>2,540</b>	その他利益剰余金	154,688
ソフトウェア	2,540	利益準備金	1,001
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,391</b>	繰越利益剰余金	153,687
投資有価証券	25		
長期差入保証金	3,366		
		<b>純資産合計</b>	<b>180,993</b>
<b>資産合計</b>	<b>207,041</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>207,041</b>

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

自 2019年6月1日  
至 2020年5月31日

株式会社ダイブ

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		233,793
売上原価		113,398
売上総利益		120,395
販売費及び一般管理費		96,144
営業利益		24,205
営業外収益		
受取利息	4	
その他	24	28
経常利益		24,278
税引前当期純利益		24,278
法人税、住民税及び事業税	7,992	
法人税等調整額	△438	7,554
当期純利益		16,724

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### I 重要な会計処理基準に係る事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### ・たな卸資産

##### 仕掛品

個別法による原価法（貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 3年

工具器具備品 4～15年

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

ソフトウェア 3～5年

#### 3. その他計算書類作成のための基本となる事項

##### ・消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の処理方法は、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及び金銭債務は次のとおりであります。

短期金銭債権 8千円

短期金銭債務 208千円

### III 損益計算書に関する注記

親会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 250千円

仕入高 1,926千円

営業取引以外による取引高

管理業務委託手数料等 8,513千円

### IV 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税 293千円

未払役員賞与 235千円

投資有価証券評価損 55千円

その他 62千円

繰延税金資産合計 647千円

### V 1株当たり情報

1. 1株当たり純資産額 797,328円48銭

2. 1株当たり当期純利益 73,676円81銭

### VI 重要な後発事象

該当事項はありません。