

2021 年 8 月 2 日

## 第 19 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

(2021 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     |
|-----------|---------|-------------|---------|
| (資 産 の 部) |         | (負 債 の 部)   |         |
| 流 動 資 産   | 277,276 | 流 動 負 債     | 59,884  |
| 現金及び預金    | 210,665 | 買掛金         | 12,756  |
| 売掛金       | 61,023  | 未払金         | 9,177   |
| 前払費用      | 1,459   | 未払費用        | 5,022   |
| 立替金       | 153     | 未払法人税等      | 18,908  |
| 繰延税金資産    | 3,974   | 未払消費税等      | 12,621  |
|           |         | 預り金         | 1,399   |
| 固 定 資 産   | 6,149   |             |         |
| 有形固定資産    | 1,348   | 負債合計        | 59,884  |
| 建物附属設備    | 720     | (純 資 産 の 部) |         |
| 償却累計額     | △340    | 株 主 資 本     | 223,541 |
| 工具器具備品    | 2,367   | 資本金         | 25,555  |
| 償却累計額     | △1,397  | 資本剰余金       | 11,305  |
| 無形固定資産    | 1,472   | 資本準備金       | 11,305  |
| ソフトウェア    | 1,472   | 利益剰余金       | 186,680 |
| 投資その他の資産  | 3,329   | 利益準備金       | 1,001   |
| 投資有価証券    | 25      | その他利益剰余金    | 185,679 |
| 長期差入保証金   | 3,303   | 繰越利益剰余金     | 185,679 |
|           |         | 純資産合計       | 223,541 |
| 資産合計      | 283,426 | 負債・純資産合計    | 283,426 |

(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 2020 年 6 月 1 日

至 2021 年 5 月 31 日

株式会社ダイブ

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額    |         |
|--------------|--------|---------|
| 売 上 高        |        | 445,763 |
| 売 上 原 価      |        | 246,699 |
| 売 上 総 利 益    |        | 199,063 |
| 販売費及び一般管理費   |        | 142,735 |
| 営 業 利 益      |        | 56,327  |
| 営 業 外 収 益    |        |         |
| 受取利益         | 2      |         |
| その他          | 16     | 18      |
| 経 常 利 益      |        | 56,346  |
| 税引前当期純利益     |        | 56,346  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 22,688 |         |
| 法人税等調整額      | △3,327 | 19,360  |
| 当 期 純 利 益    |        | 36,986  |

(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 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 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 |
|--------|--------|

#### 2. 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。

|        |        |
|--------|--------|
| 短期金銭債務 | 213 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

|     |          |
|-----|----------|
| 仕入高 | 1,920 千円 |
|-----|----------|

営業取引以外による取引高

|            |          |
|------------|----------|
| 管理業務委託手数料等 | 9,607 千円 |
|------------|----------|

### IV 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

繰延税金資産

|       |          |
|-------|----------|
| 未払事業税 | 1,996 千円 |
|-------|----------|

|        |        |
|--------|--------|
| 未払役員賞与 | 393 千円 |
|--------|--------|

|           |       |
|-----------|-------|
| 投資有価証券評価損 | 55 千円 |
|-----------|-------|

|        |          |
|--------|----------|
| 一括償却資産 | 1,474 千円 |
|--------|----------|

|     |       |
|-----|-------|
| その他 | 56 千円 |
|-----|-------|

|          |          |
|----------|----------|
| 繰延税金資産合計 | 3,974 千円 |
|----------|----------|

### V 1株当たり情報に関する注記

|              |                |
|--------------|----------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 931,423 円 21 銭 |
|--------------|----------------|

|               |                |
|---------------|----------------|
| 2. 1株当たり当期純利益 | 157,640 円 87 銭 |
|---------------|----------------|

### VI 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。