

第20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

(2022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	310,019	流 動 負 債	60,412
現金及び預金	225,646	買掛金	15,097
売掛金及び契約資産	78,309	未払金	13,285
前払費用	1,659	未払費用	9,739
立替金	1,838	未払法人税等	8,577
繰延税金資産	2,565	未払消費税等	11,849
		預り金	1,861
固 定 資 産	5,500	負債合計	60,412
有形固定資産	807	(純 資 産 の 部)	
建物附属設備	138	株 主 資 本	255,107
工具器具備品	668	資本金	25,555
無形固定資産	585	資本剰余金	11,305
ソフトウェア	585	資本準備金	11,305
投資その他の資産	4,107	利益剰余金	218,246
投資有価証券	25	利益準備金	1,001
長期差入保証金	4,082	その他利益剰余金	217,245
		繰越利益剰余金	217,245
		純資産合計	255,107
資産合計	315,520	負債・純資産合計	315,520

(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 2021年6月1日

至 2022年5月31日

株式会社ダイブ

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		521,461
売 上 原 価		305,253
売 上 総 利 益		216,208
販売費及び一般管理費		151,915
営 業 利 益		64,292
営 業 外 収 益		
受取利益	2	
その他	1	4
経 常 利 益		64,297
税引前当期純利益		64,297
法人税、住民税及び事業税	19,921	
法人税等調整額	1,409	21,331
当 期 純 利 益		42,966

(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. 収益及び費用の計上基準

当社は、以下の5ステップアプローチに基づき、収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する

ステップ2：契約における履行義務を識別する

ステップ3：取引価格を算定する

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する

ステップ5：企業が履行義務の充足時に収益を認識する

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。

短期金銭債務	1,158千円
--------	---------

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	2,393千円
-----	---------

営業取引以外による取引高

管理業務委託手数料等	8,400千円
------------	---------

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	1,024千円
-------	---------

未払役員賞与	638千円
--------	-------

投資有価証券評価損	55千円
-----------	------

一括償却資産	756千円
--------	-------

その他	89千円
-----	------

繰延税金資産合計	2,565千円
----------	---------

V 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	1,062,949円05銭
--------------	---------------

2. 1株当たり当期純利益	179,025円84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。