

ニッポン・ニュー・マーケット 「ヘラクレス」

平成 19 年 2 月 8 日

各 位

本店所在地 東京都大田区蒲田五丁目 37 番 1 号  
会社名 株式会社 ディーバ  
代表者 代表取締役社長 森川 徹治  
(コード番号: 3836)  
問合せ先 取締役財務担当 野城 剛  
電話番号 03 - 5480 - 7600 (代表)  
U R L <http://www.diva.co.jp/>

**大阪証券取引所ヘラクレス市場への上場に伴う当社決算情報等のお知らせ**

当社は、本日、平成 19 年 2 月 8 日に大阪証券取引所 ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」に上場いたしました。今後とも、なお一層のご指導ご鞭撻を賜りますよう、よろしくお願い申し上げます。

上場に伴い、当社の最近の決算情報等につきまして別添のとおりお知らせいたします。

以 上

平成19年6月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結） 平成19年2月8日

上場会社名 株式会社 ディーバ (コード番号: 3836 )  
 (URL <http://www.diva.co.jp/>) (上場取引所: 大証 ヘラクレス G)  
 問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 森川 徹治 (TEL: (03) 5480-7600)  
 責任者役職・氏名 取締役財務担当 野城 剛

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近会計年度における認識の方法との相違の有無 : 無  
 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無  
 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成19年6月期第1四半期の財務・業績概況（平成18年7月1日～平成18年9月30日）

(1) 経営成績の進捗状況 (単位: 百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益		当期(四半期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成19年6月期第1四半期	597	-	60	-	58	-	34	-
平成18年6月期第1四半期	-	-	-	-	-	-	-	-
(参考)平成18年6月期	2,046		170		159		89	

	1株当たり当期純利益		潜在株式調整後1株当たり当期純利益	
	円	銭	円	銭
平成19年6月期第1四半期	3,532	76	-	-
平成18年6月期第1四半期	-	-	-	-
(参考)平成18年6月期	(注)3 46,147	53	-	-

- (注)1. 期中平均株式数 平成19年6月期第1四半期 9,735株 平成18年6月期 1,947株  
 2. 前年の第1四半期決算は開示をおこなっていないため、売上高、営業利益等における前年同四半期の数値及び対前年同四半期増減率のパーセント表示は記載しておりません。  
 3. 平成18年9月27日付で1株を5株に分割しており、当該分割が平成18年6月期期首に行われたものとして遡及修正計算した場合の1株当たり当期純利益は、9,229円51銭となります。  
 4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権の残高はありますが当社株式は非上場でしたので期中平均株価が把握できないため、記載しておりません。

[ 経営成績の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当四半期は、前期に投入した新製品や内部統制対応機能を付加したDivaSystemV8.4の投入による製品効果、及び企業の制度改正への対応をはじめとするIT投資意欲の堅調な動きに支えられ、自社製品の売上が牽引役として、売上高は597百万円となりました。

また、損益も売上高に対応した費用と仕掛品の変動によるコスト増はあったものの、売上高の増加で吸収できる範囲に止まり、経常利益は58百万円となっております。

今後、更なるお客様ニーズに適応する製品の開発、充実に努めていくこととしており、サービスと一体となった、より高付加価値なビジネスソリューションを提供していく所存であります。

## (2) 財政状態の変動状況

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり 純資産
平成19年6月期第1四半期	1,679	611	36.4	62,859 82
平成18年6月期第1四半期	-	-	-	-
(参考)平成18年6月期	1,723	586	34.0	(注)3 301,005 31

- (注)1. 期末発行済株式数 平成19年6月期第1四半期 9,735株 平成18年6月期 1,947株  
2. 前年の第1四半期決算は開示をおこなっていないため、前年同四半期の数値は記載しておりません。  
3. 平成18年9月27日付で1株を5株に分割しており、当該分割が平成18年6月期期首に行われたものとして遡及修正計算した場合の1株当たり株主資本は、60,201円06銭となります。

## 【キャッシュ・フローの状況】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
平成19年6月期第1四半期	144	6	40	883
平成18年6月期第1四半期	-	-	-	-
(参考)平成18年6月期	456	98	71	1,076

(注) 前年の第1四半期決算は開示をおこなっていないため、前年同四半期の数値は記載しておりません。

### [ 財政状態の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第1四半期における財政状態は、総資産 1,679 百万円、負債 1,067 百万円、純資産 611 百万円となりました。また、大型案件の検収で売掛金が 137 百万円増加し、前期末の買掛金・未払金及び法人税等の支払いにより債務(流動負債合計)が 37 百万円減少したこと等により、税引前利益・減価償却費等を超える営業循環資金の支払いとなったため、営業キャッシュ・フローが 144 百万円の支出となったことを主な要因として、現金及び現金同等物の残高は、前期末と比較して 192 百万円減少し 883 百万円となり、総資産も 44 百万円減少しております。

なお、当四半期純利益の 34 百万円を主な要因として内部留保は増加しており、その結果、自己資本比率は 36.4%と前期末に比較して+2.4%となっております。

当第1四半期におけるキャッシュ・フローの状況は次のとおりとなっております。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における営業活動による支出は、144 百万円となっております。

これは主に、税引前第1四半期純利益 58 百万円、減価償却費 9 百万円等の資金増加に対して、売上債権の増加 139 百万円に加え、仕入債務の減少 64 百万円等によるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における投資活動による支出は、6 百万円となっております。

これは主に、有形・無形固定資産の取得による支出 20 百万円を本社事務所保証金の返却による収入 16 百万円が補ったことによりです。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における財務活動による支出は、40 百万円となっております。

これは、当第1四半期に新規の資金調達がなく、長期借入金の返済及び社債の償還、並びに配当金の支払による支出項目のみとなったことによりです。

添付資料

- (要約) 四半期貸借対照表 (平成 18 年 9 月 30 日現在)
- (要約) 四半期損益計算書 (自 平成 18 年 7 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日)
- (要約) 四半期株主資本等変動計算書 (自 平成 18 年 7 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日)
- (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書 (自 平成 18 年 7 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日)

以 上

[参 考] 平成 19 年 6 月期の業績予想 (平成 18 年 7 月 1 日 ~ 平成 19 年 6 月 30 日)

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	2,400 <small>百万円</small>	200 <small>百万円</small>	120 <small>百万円</small>

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 11,178 円 39 銭

1株当たり予想当期純利益については、公募株式数(1,000株)を含めた予定期末発行済株式数(10,735株、潜在株式は考慮せず)により算出しております。

[業績予想に関する定性的情報等]

平成 19 年 1 月 5 日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

(注意事項)

当資料に記載の業績予想は、本資料の発表日現在において入手している情報に基づいた見通しであり、リスクや不確実性を含んでいます。実際の業績は、今後の様々な要因により、これら業績見通しとは異なる結果となる可能性があります。

[四半期財務諸表]

(要約) 四半期貸借対照表

区分	当第1四半期会計期間末 (平成18年 9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年 6月30日)		
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	883,829		1,076,024		
2. 受取手形	2,687		-		
3. 売掛金	419,147		281,949		
4. 仕掛品	76,852		84,506		
5. 繰延税金資産	41,040		18,591		
6. その他	32,261		37,744		
流動資産合計		1,455,818		1,498,816	87.0
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	20,671		15,396		
(2) 工具器具備品	40,812		33,295		
有形固定資産合計	61,484		48,691		
2. 無形固定資産	28,290		28,835		
3. 投資その他の資産					
(1) 敷金・保証金	116,267		133,177		
(2) その他	17,308		13,953		
投資その他の資産合計	133,576		147,130		
固定資産合計		223,350		224,657	13.0
資産合計		1,679,168		1,723,473	100.0

区分	当第1四半期会計期間末 (平成18年 9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年 6月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)				
流動負債				
1. 買掛金	13,587		78,127	
2. 1年以内返済予定の 長期借入金	50,976		51,306	
3. 1年以内償還予定の 社債	40,000		40,000	
4. 未払金	48,922		74,393	
5. 1年以内返済予定の リース債務	10,134		10,041	
6. 未払費用	102,381		23,557	
7. 未払法人税等	50,640		54,092	
8. 前受収益	289,749		333,726	
9. 受注損失引当金	16,850		1,600	
10. 役員賞与引当金	1,009		4,000	
11. その他	75,113		66,372	
流動負債合計		699,364		737,217
固定負債				
1. 社債	200,000		215,000	
2. 長期借入金	93,980		107,969	
3. リース債務	8,831		10,095	
4. 繰延税金負債	65,052		67,134	
固定負債合計		367,864		400,199
負債合計		1,067,228	63.6	1,137,416
(純資産の部)				
株主資本				
1. 資本金		176,400	10.5	176,400
2. 資本剰余金				
(1) 資本準備金	113,200		113,200	
資本剰余金合計		113,200	6.7	113,200
3. 利益剰余金				
(1) 利益準備金	374		374	
(2) その他利益剰余金				
プログラム等準備金	138,053		143,990	
繰越利益剰余金	183,912		152,092	
利益剰余金合計		322,340	19.2	296,457
株主資本合計		611,940	36.4	586,057
純資産合計		611,940	36.4	586,057
負債純資産合計		1,679,168	100.0	1,723,473

(要約) 四半期損益計算書

区分	当第1四半期会計期間 (自 平成18年 7月 1日 至 平成18年 9月30日)			前事業年度の要約損益計算書 (自 平成17年 7月 1日 至 平成18年 6月30日)		
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)		
売上高	597,019	100.0	2,046,923	100.0		
売上原価	247,277	41.4	965,047	47.2		
売上総利益	349,742	58.6	1,081,876	52.8		
販売費及び一般管理費	288,899	48.4	911,604	44.5		
営業利益	60,842	10.2	170,272	8.3		
営業外収益	102	0.0	7	0.0		
営業外費用	2,472	0.4	11,116	0.5		
経常利益	58,472	9.8	159,162	7.8		
特別損失	-	-	12,385	0.6		
税引前第1四半期 (当期)純利益	58,472	9.8	146,777	7.2		
法人税、住民税及び 事業税	48,612		72,800			
法人税等調整額	24,530	4.0	15,871	2.8		
第1四半期(当期) 純利益	34,391	5.8	89,849	4.4		

(要約) 四半期株主資本等変動計算書

当第1四半期会計期間(自 平成18年 7月 1日 至 平成18年 9月30日)

	株主資本							株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計		
		資本 準備金	資本剰余金 合計		プログラム 等準備金	繰越利益 剰余金			
平成18年 6月30日残高(千円)	176,400	113,200	113,200	374	143,990	152,092	296,457	586,057	
第1四半期会計期間中の変動額									
プログラム等準備金の取崩額 (千円)					5,937	5,937	-	-	
剰余金の配当(千円)						8,508	8,508	8,508	
第1四半期純利益(千円)						34,391	34,391	34,391	
第1四半期会計期間中の 変動額合計(千円)	-	-	-	-	5,937	31,820	25,883	25,883	
平成18年 9月30日残高(千円)	176,400	113,200	113,200	374	138,053	183,912	322,340	611,940	

## (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

	当第1四半期会計期間 (自 平成18年 7月 1日 至 平成18年 9月30日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成17年 7月 1日 至 平成18年 6月30日)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前第1四半期(当期)純利益	58,472	146,777
減価償却費	9,413	51,914
引当金の増減額(減少:)	12,259	9,968
社債発行費用	-	4,159
受取利息	102	7
支払利息	2,466	6,667
売上債権の増減額(増加:)	139,885	149,949
たな卸資産の増減額(増加:)	7,654	2,978
仕入債務の増減額(減少:)	64,539	61,681
前受収益の増減額(減少:)	43,976	52,367
未払金の増減額(減少:)	25,471	54,815
未払費用の増減額(減少:)	78,868	1,892
その他	14,143	3,302
小計	90,698	526,531
利息の受取額	102	7
利息の支払額	2,320	5,867
法人税等の支払額	52,064	64,410
営業活動によるキャッシュ・フロー	144,980	456,261
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	18,942	21,573
無形固定資産の取得による支出	1,262	28,031
保証金の差入による支出	-	49,475
保証金の返却による収入	16,909	-
その他	3,464	612
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,759	98,468
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額	-	20,000
長期借入金の返済による支出	14,319	62,366
ファイナンス・リース債務の返済による支出	2,627	14,251
社債発行による収入	-	195,840
社債の償還による支出	15,000	25,000
配当金の支払額	8,508	2,336
その他	-	324
財務活動によるキャッシュ・フロー	40,454	71,562
現金及び現金同等物の増減額(減少:)	192,195	429,355
現金及び現金同等物の期首残高	1,076,024	646,669
現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高	883,829	1,076,024