



## 平成20年6月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年11月12日

上場会社名 株式会社ディーバ

コード番号 3836

代表者（役職名）代表取締役社長（氏名）森川 徹治

問合せ先責任者（役職名）取締役財務担当（氏名）野城 剛

上場取引所 大証 ヘラクレス

URL <http://www.diva.co.jp/>

TEL (03)5480-7600

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成20年6月期第1四半期の業績（平成19年7月1日～平成19年9月30日）

#### (1) 経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年6月期第1四半期	628	5.3	94	55.8	94	61.7	49	43.6
19年6月期第1四半期	597	—	60	—	58	—	34	—
19年6月期	2,518	—	355	—	344	—	200	—

(注) 売上高、営業利益、経常利益、四半期(当期)純利益は平成19年6月期から開示を始めたため、平成19年6月期第1四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年6月期第1四半期	4,516	76	4,292	59
19年6月期第1四半期	3,532	76	—	—
19年6月期	19,833	55	18,251	16

(注) 平成19年6月期第1四半期の潜在株式調整後1株当たり四半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あったため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。

#### (2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%	円	銭	
20年6月期第1四半期	2,305		1,003		43.5	90,927	80	
19年6月期第1四半期	1,679		611		36.4	62,859	82	
19年6月期	2,270		962		42.4	89,650	57	

#### (3) 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
	百万円	百万円	百万円	百万円
20年6月期第1四半期	△27	△38	60	1,310
19年6月期第1四半期	△144	△6	△40	883
19年6月期	258	△87	68	1,316

### 2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
(基準日)	第1四半期末	
	円	銭
19年6月期第1四半期	—	—
20年6月期第1四半期	—	—

### 3. 平成20年6月期の業績予想（平成19年7月1日～平成20年6月30日）

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	1,390	14.0	155	△2.3	150	△3.0	80	△10.2	7,249	66
通期	2,900	15.2	210	△40.9	200	△41.9	115	△42.7	10,421	39

(注) 1株当たり当期純利益は、当四半期末発行済株式数 11,035株により算出しております。

4. その他

- |                            |   |            |
|----------------------------|---|------------|
| (1) 四半期財務諸表の作成基準           | : | 中間財務諸表作成基準 |
| (2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 | : | 無          |
| (3) 会計監査人の関与               | : | 無          |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明, その他特記事項

1. 平成 19 年 8 月 15 日に公表しました業績予想は、中間期の予想を修正しております。  
なお、通期の予想に変更はありません。
2. 当資料に記載されている業績の見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等について、並びに上記 1 に係る業績予想の修正内容は、4 ページ【定性的情報・財務諸表】3. 業績予想に関する定性的情報 及び 平成 19 年 11 月 12 日公表の「平成 20 年 6 月期 中間業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

## 【定性的情報・財務諸表等】

## 1. 経営成績に関する定性的情報

当第 1 四半期におけるソフトウェア・情報サービス産業は、情報セキュリティの強化及び金融商品取引法による財務報告に係る内部統制や四半期開示の義務化等制度改正への対応を背景して、企業の IT 投資意欲は堅調であり、市場も拡大傾向で推移しております。

このような状況の下、当社は要求内容の高度化・多様化に加え、品質・価格、納期へのお客様の厳しい要請に対応する高度なシステム・ソリューションの提案・提供に注力してまいりました。

こうした中、ライセンス販売は新規のお客様からの引合いも多く前年同四半期を上回る水準で推移したことにより、平成 19 年 9 月 30 日現在における DivaSystem 利用お客様数は 514 社となり、既存のお客様への出荷を含めて引続き好調に推移しております。また、サービス分野におきましては、当四半期において大型案件の検収がなかったことから売上高は減少しておりますが、好調なライセンス販売を背景として受注残高は堅調に推移しているほか、お客様からの高度・複雑化する要求に対して業務支援効果の大きい情報収集機能及び情報活用分野を中心としたソリューションの提供に注力し、大型プロジェクトへの挑戦も積極的な取組みを継続しております。

この結果、当第 1 四半期の売上高は 628,414 千円（前年同四半期比 5.3%増）、経常利益 94,540 千円（前年同四半期比 61.7%増）、四半期純利益 49,385 千円（前年同四半期比 43.6%増）となっております。

なお、当第 1 四半期の受注及び販売の状況は、次のとおりとなっております。

## (1) 受注状況

(単位：千円[単位未満切捨て])

事業部門別	前年同四半期 〔平成 19 年 6 月期 第 1 四半期〕		当四半期 〔平成 20 年 6 月期 第 1 四半期〕		(参考) 前期 (平成 19 年 6 月期)	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
ライセンス販売	151,297	—	187,190	—	770,243	—
コンサルティング・サービス	149,679	288,377	237,073	476,275	996,042	447,442
サポート・サービス	154,804	275,952	194,986	342,992	874,910	380,990
合計	455,782	564,329	619,249	819,268	2,641,196	828,433

## (2) 販売実績

(単位：千円[単位未満切捨て]、%)

事業部門別	前年同四半期 〔平成 19 年 6 月期 第 1 四半期〕	当四半期 〔平成 20 年 6 月期 第 1 四半期〕	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 6 月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
ライセンス販売	151,297	187,190	35,892	23.7	770,243
コンサルティング・サービス	249,034	208,240	△ 40,794	△ 16.4	936,332
サポート・サービス	196,687	232,984	36,296	18.5	811,754
合計	597,019	628,414	31,394	5.3	2,518,331

(注) 上記(1)(2)表の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 2. 財政状態に関する定性的情報

### (1) 資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期における財政状態は、事業活動の拡大を反映して総資産は2,305,503千円となっております。これは主に、現金及び預金の増加と、サービス受注の堅調さを反映して仕掛品が増加したこと、及び新IT環境の構築による固定資産の増加によるものです。

また、負債合計は1,302,115千円となっており、これは主に短期借入の実施及びお客様数の増加を反映した前受収益の増加を中心とした流動負債の増加が、借入金の返済、社債の償還による固定負債の減少を上回ったことによるものです。

### (2) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期における現金及び現金同等物の残高は、1,310,329千円となり、前年同四半期末と比較して426,499千円の増加となっております。

#### ① 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27,613千円となりました。これは主に、主たる営業活動により得られた資金を法人税等の支払が上回ったことによるものです。

#### ② 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38,276千円となりました。これは主に、事務所保証金の返却がなくなったこと及び新IT環境構築による固定資産の取得によるものです。

#### ③ 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収入は60,036千円となりました。これは主に、当第1四半期に短期借入れを実施したことによりです。

## 3. 業績予想に関する定性的情報

当第1四半期における業績の進捗状況につきましては、制度改正への対応等による企業のIT投資に支えられ、引続きライセンス販売が好調であり、足元の収益環境は堅調に推移しており、業績は計画を上回る水準で推移したため中間の業績予想を見直しております。一方、人財採用を中心とした製品開発体制の整備・拡充、及び新IT環境の構築やCRM導入を中心とした社内システムの更新等の事業基盤整備に積極的に取り組んでおり、下期には、現在準備中の新ソリューション開発のための支出、及び新システムの稼動も順次予定しており、費用の増加を見込んでおります。

また、当社といたしましては業績の進捗を見つつ、継続的に製品・サービスの開発及び品質の向上体制の整備・拡充に努め、中長期的な成長基盤と組織体制の構築における重点分野において支出を増加させていくことを予定しており、現時点で、通期の業績予想を変更するまでの判断には至っておりません。

なお、引続きお客様から信頼される、付加価値の高いビジネス・ソリューションの継続かつ安定した提供に注力していく所存であります。

## 4. 四半期財務諸表

## (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円[単位未満切捨て]、%)

科 目	前年同四半期末 〔平成 19 年 6 月期 第 1 四半期末〕	当四半期末 〔平成 20 年 6 月期 第 1 四半期末〕	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 6 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
<b>(資産の部)</b>					
<b>I 流動資産</b>					
1. 現金及び預金	883,829	1,310,329	426,499		1,316,183
2. 受取手形	2,687	10,744	8,057		—
3. 売掛金	419,147	331,469	△ 87,678		458,247
4. 仕掛品	76,852	128,279	51,427		74,223
5. 未収入金	—	147,133	147,133		56,146
6. その他	73,301	89,703	16,401		80,343
<b>流動資産合計</b>	<b>1,455,818</b>	<b>2,017,661</b>	<b>561,842</b>	<b>38.6</b>	<b>1,985,143</b>
<b>II 固定資産</b>					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	20,671	17,235	△ 3,436		18,177
(2) 工具器具備品	40,812	122,945	82,133		37,278
(3) 建設仮勘定	—	—	—		88,974
有形固定資産合計	61,484	140,181	78,697	128.0	144,430
2. 無形固定資産	28,290	10,956	△ 17,333	△61.3	7,273
3. 投資その他の資産					
(1) 敷金・保証金	116,267	116,267	—		116,267
(2) その他	17,308	20,437	3,128		17,056
投資その他の資産合計	133,576	136,704	3,128	2.3	133,324
<b>固定資産合計</b>	<b>223,350</b>	<b>287,842</b>	<b>64,491</b>	<b>28.9</b>	<b>285,029</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,679,168</b>	<b>2,305,503</b>	<b>626,334</b>	<b>37.3</b>	<b>2,270,172</b>

科 目	前年同四半期末 〔平成 19 年 6 月期〕 第 1 四半期末	当四半期末 〔平成 20 年 6 月期〕 第 1 四半期末	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 6 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
<b>(負債の部)</b>					
<b>I 流動負債</b>					
1. 買掛金	13,587	21,070	7,482		26,179
2. 短期借入金	—	100,000	100,000		—
3. 1年以内償還予定の社債	40,000	40,000	—		40,000
4. 1年以内返済予定の長期借入金	50,976	50,896	△ 80		51,646
5. 未払金	48,922	94,711	45,788		184,066
6. 未払費用	102,381	118,404	16,022		29,738
7. 未払法人税等	50,640	62,830	12,190		158,577
8. 前受収益	289,749	360,141	70,392		400,039
9. 受注損失引当金	16,850	1,100	△ 15,750		5,000
10. 役員賞与引当金	1,009	13,600	12,591		15,200
11. その他	85,247	115,235	29,987		112,474
<b>流動負債合計</b>	<b>699,364</b>	<b>977,990</b>	<b>278,625</b>	<b>39.8</b>	<b>1,022,921</b>
<b>II 固定負債</b>					
1. 社債	200,000	160,000	△ 40,000		175,000
2. 長期借入金	93,980	43,084	△ 50,896		56,323
3. その他	73,884	121,040	47,156		53,529
<b>固定負債合計</b>	<b>367,864</b>	<b>324,124</b>	<b>△ 43,739</b>	<b>△ 11.9</b>	<b>284,852</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,067,228</b>	<b>1,302,115</b>	<b>234,886</b>	<b>22.0</b>	<b>1,307,773</b>
<b>(純資産の部)</b>					
<b>I 株主資本</b>					
1. 資本金	176,400	274,400	98,000	55.6	268,400
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金	113,200	211,200	98,000		205,200
資本剰余金合計	113,200	211,200	98,000	86.6	205,200
3. 利益剰余金					
(1) 利益準備金	374	374	—		374
(2) その他利益剰余金					
プログラム等準備金	138,053	109,948	△ 28,104		120,242
繰越利益剰余金	183,912	407,465	223,552		368,182
利益剰余金合計	322,340	517,788	195,447	60.6	488,798
<b>株主資本合計</b>	<b>611,940</b>	<b>1,003,388</b>	<b>391,447</b>	<b>64.0</b>	<b>962,398</b>
<b>純資産合計</b>	<b>611,940</b>	<b>1,003,388</b>	<b>391,447</b>	<b>64.0</b>	<b>962,398</b>
<b>負債、純資産合計</b>	<b>1,679,168</b>	<b>2,305,503</b>	<b>626,334</b>	<b>37.3</b>	<b>2,270,172</b>

## (2) 四半期損益計算書

(単位：千円[単位未満切捨て]、%)

科 目	前年同四半期 〔平成 19 年 6 月期〕 第 1 四半期	当四半期 〔平成 20 年 6 月期〕 第 1 四半期	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 6 月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	597,019	628,414	31,394	5.3	2,518,331
II 売上原価	247,277	208,460	△ 38,817	△ 15.7	880,999
売上総利益	<b>349,742</b>	<b>419,954</b>	<b>70,212</b>	<b>20.1</b>	<b>1,637,331</b>
III 販売費及び一般管理費	288,899	325,133	36,233	12.5	1,281,840
営業利益	<b>60,842</b>	<b>94,821</b>	<b>33,978</b>	<b>55.8</b>	<b>355,491</b>
IV 営業外収益	102	1,286	1,183	—	964
V 営業外費用	2,472	1,567	△ 905	△ 36.6	12,069
経常利益	<b>58,472</b>	<b>94,540</b>	<b>36,067</b>	<b>61.7</b>	<b>344,386</b>
税金等調整前四半期(当期)純利益	<b>58,472</b>	<b>94,540</b>	<b>36,067</b>	<b>61.7</b>	<b>344,386</b>
法人税、住民税及び事業税	48,612	60,600	11,988	24.7	189,600
法人税等調整額	△ 24,530	△ 15,445	9,084	△ 37.0	△ 46,063
四半期(当期)純利益	<b>34,391</b>	<b>49,385</b>	<b>14,995</b>	<b>43.6</b>	<b>200,849</b>

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

前年同四半期 (平成 19 年 6 月期 第 1 四半期)

(単位: 千円[単位未満切捨て])

	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	利益剰余金		利益剰余金 合計		
		資本 準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	繰越利益 剰余金			
				プログラム 等準備金					
平成18年 6月30日残高	176,400	113,200	113,200	374	143,990	152,092	296,457	586,057	586,057
当四半期中の変動額									
プログラム等準備金の取崩額					△ 5,937	5,937	—	—	—
剰余金の配当						△ 8,508	△ 8,508	△ 8,508	△ 8,508
四半期純利益						34,391	34,391	34,391	34,391
当四半期中の変動額合計	—	—	—	—	△ 5,937	31,820	25,883	25,883	25,883
平成18年 9月30日残高	176,400	113,200	113,200	374	138,053	183,912	322,340	611,940	611,940

当四半期 (平成 20 年 6 月期 第 1 四半期)

(単位: 千円[単位未満切捨て])

	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	利益剰余金		利益剰余金 合計		
		資本 準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	繰越利益 剰余金			
				プログラム 等準備金					
平成19年 6月30日残高	268,400	205,200	205,200	374	120,242	368,182	488,798	962,398	962,398
当四半期中の変動額									
新株の発行(新株予約権の行使)	6,000	6,000	6,000					12,000	12,000
プログラム等準備金の取崩額					△ 10,293	10,293	—	—	—
剰余金の配当						△ 20,396	△ 20,396	△ 20,396	△ 20,396
四半期純利益						49,385	49,385	49,385	49,385
当四半期中の変動額合計	6,000	6,000	6,000	—	△ 10,293	39,283	28,989	40,989	40,989
平成19年 9月30日残高	274,400	211,200	211,200	374	109,948	407,465	517,788	1,003,388	1,003,388

(参考) 前期 (平成 19 年 6 月期)

(単位: 千円[単位未満切捨て])

	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	利益剰余金		利益剰余金 合計		
		資本 準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	繰越利益 剰余金			
				プログラム 等準備金					
平成18年 6月30日残高	176,400	113,200	113,200	374	143,990	152,092	296,457	586,057	586,057
事業年度中の変動額									
新株の発行	92,000	92,000	92,000					184,000	184,000
プログラム等準備金の取崩額					△ 23,748	23,748	—	—	—
剰余金の配当						△ 8,508	△ 8,508	△ 8,508	△ 8,508
当期純利益						200,849	200,849	200,849	200,849
事業年度中の変動額合計	92,000	92,000	92,000	—	△ 23,748	216,089	192,341	376,341	376,341
平成19年 6月30日残高	268,400	205,200	205,200	374	120,242	368,182	488,798	962,398	962,398

## (4) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円[単位未満切捨て])

	〔前年同四半期 平成 19 年 6 月期 第 1 四半期〕	〔当四半期 平成 20 年 6 月期 第 1 四半期〕	(参考) 前期 (平成 19 年 6 月期)
区 分	金 額	金 額	金 額
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税引前四半期(当期)純利益	58,472	94,540	344,386
減価償却費	9,413	9,560	57,340
引当金の増減額(減少：△)	12,259	△ 5,500	14,600
受取利息	△ 102	△ 1,286	△ 598
支払利息	2,466	1,559	7,265
売上債権の増減額(増加：△)	△ 139,885	116,032	△ 176,298
たな卸資産の増減額(増加：△)	7,654	△ 54,055	10,282
仕入債務の増減額(減少：△)	△ 64,539	△ 5,109	△ 51,947
前受収益の増減額(減少：△)	△ 43,976	△ 39,897	66,313
未払金の増減額(減少：△)	△ 25,471	△ 66,334	83,187
未払費用の増減額(減少：△)	78,868	89,050	6,302
その他	14,143	△ 9,152	△ 10,291
小 計	△ 90,698	129,406	350,540
利息の受取額	102	1,286	598
利息の支払額	△ 2,320	△ 1,958	△ 7,154
法人税等の支払額	△ 52,064	△ 156,346	△ 85,114
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 144,980	△ 27,613	258,870
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 18,942	△ 30,304	△ 97,391
無形固定資産の取得による支出	△ 1,262	△ 4,515	△ 3,562
保証金の返却による収入	16,909	—	16,909
その他	△ 3,464	△ 3,456	△ 3,461
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,759	△ 38,276	△ 87,506
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
短期借入金の純増減額(減少：△)	—	100,000	—
長期借入金の返済による支出	△ 14,319	△ 13,989	△ 51,306
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 2,627	△ 2,578	△ 10,624
株式の発行による収入	—	12,000	179,233
社債の償還による支出	△ 15,000	△ 15,000	△ 40,000
配当金の支払額	△ 8,508	△ 20,396	△ 8,508
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,454	60,036	68,793
<b>V 現金及び現金同等物の増減額(減少：△)</b>	△ 192,195	△ 5,853	240,158
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	1,076,024	1,316,183	1,076,024
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	883,829	1,310,329	1,316,183