

(証券コード 7869)

日本フォームサービス株式会社

平成20年9月期

決算説明会
(詳細資料編)

比較貸借対照表（連結）

（単位：百万円未満切捨て）

資 産 合 計	19年9月期末		20年9月期末		増減	備考
	金額	構成比	金額	構成比	金額	
流 動 資 産 合 計	4,161	100.0%	4,065	100.0%	△ 95	
現金及び預金	949	22.8%	884	21.8%	△ 65	
受取手形	103	2.5%	134	3.3%	31	
売掛金	22	0.5%	11	0.3%	△ 11	
たな卸資産	644	15.5%	558	13.7%	△ 86	
繰延税金資産	150	3.6%	149	3.7%	0	
繰延税金資産	15	0.4%	18	0.5%	2	
その他	16	0.4%	13	0.3%	△ 3	
貸倒引当金	△ 3	△ 0.1%	0	△ 0.0%	2	
固 定 資 産 合 計	3,211	77.2%	3,180	78.2%	△ 30	有形固定資産取得 9
有形固定資産	3,145	75.6%	3,096	76.2%	△ 49	フォービシブル空調設備 6
建物	857	20.6%	825	20.3%	△ 31	Rパンチ・ガイ 1
土地	2,189	52.6%	2,189	53.9%	0	その他 2
その他	98	2.4%	80	2.0%	△ 17	減損会計 △0
無形固定資産	4	0.1%	3	0.1%	0	減価償却費 △58
投資等	61	1.5%	80	2.0%	19	
投資有価証券	8	0.2%	7	0.2%	△ 1	
繰延税金資産	40	1.0%	41	1.0%	0	
その他	11	0.3%	32	0.8%	20	
負債及び純資産合計	4,161	100.0%	4,065	100.0%	△ 95	
流 動 負 債 合 計	1,364	32.8%	1,237	30.4%	△ 126	
買掛金	904	21.7%	877	21.6%	△ 26	
短期借入金	118	2.8%	80	2.0%	△ 38	
1年内返済長期借入金	455	10.9%	487	12.0%	32	
未払金	124	3.0%	105	2.6%	△ 18	
未払費用	79	1.9%	45	1.1%	△ 33	
未払法人税等	66	1.6%	57	1.4%	△ 9	
未払消費税等	6	0.1%	52	1.3%	46	
賞与引当金	19	0.5%	19	0.5%	0	
その他	21	0.5%	24	0.6%	2	
その他	13	0.3%	5	0.1%	△ 7	
固 定 負 債 合 計	459	11.0%	359	8.9%	△ 99	
長期借入金	349	8.4%	244	6.0%	△ 105	
役員退職慰労引当金	104	2.5%	109	2.7%	5	
その他	5	0.1%	5	0.1%	0	
純 資 産 合 計	2,797	67.2%	2,827	69.6%	30	
資本金	395	9.5%	395	9.7%	0	
資本剰余金	230	5.5%	230	5.7%	0	
利益剰余金	2,184	52.5%	2,216	54.5%	31	
自己株式	△ 14	△ 0.3%	△ 14	△ 0.3%	0	
その他有価証券評価差額金	0	0.0%	0	△ 0.0%	△ 1	

比較損益計算書（連結）

（単位：百万円未満切捨て）

項目	19年9月期		20年9月期		増減	備考
	金額	百分比	金額	百分比	金額	
売上高	2,887	100.0%	2,698	100.0%	△ 188	
函物	2,251	74.5%	2,080	77.1%	△ 170	
磁気テープ関連	68	4.5%	65	2.4%	△ 2	
集積回路関連	65	2.6%	101	3.8%	36	
通信関連	2,090	65.6%	1,853	68.7%	△ 237	
その他	26	1.8%	59	2.2%	32	
機械設備	52	3.8%	38	1.4%	△ 14	
介護	583	20.2%	580	21.5%	△ 3	
売上原価	2,044	70.8%	1,834	68.0%	△ 210	
売上総利益	842	29.2%	864	32.0%	21	
販売費及び一般管理費	798	27.7%	774	28.7%	△ 24	
営業利益	44	1.5%	90	3.4%	46	
営業外収益	28	1.0%	39	1.5%	10	
受取利息・配当金	0	0.0%	0	0.0%	0	
その他	27	1.0%	39	1.5%	11	
営業外費用	19	0.7%	19	0.7%	0	
支払利息・手形売却損	19	0.7%	16	0.6%	△ 3	
その他	0	0.0%	3	0.1%	3	
経常利益	52	1.8%	110	4.1%	57	
特別利益	25	0.9%	2	0.1%	△ 22	} 下記別表参照
特別損失	5	0.2%	9	0.3%	3	
税金等調整前当期純利益	72	2.5%	103	3.8%	31	
法人税、住民税及び事業税	12	0.4%	54	2.0%	41	
法人税等調整額	27	1.0%	△ 2	△ 0.1%	△ 30	
当期純利益	32	1.1%	51	1.9%	19	
1株当たり当期純利益	8円13銭	—	13円02銭	—	—	

【項目別比較】

特別利益	25	0.9%	2	0.1%	△ 22	
貸倒引当金戻入益	1,000,000	0.0%	2	0.1%	1	
投資有価証券売却益	1,910,456	0.1%	—	—	1	
退職給付制度終了に伴う利益	22,116,890	0.8%	—	—	22	
特別損失	5	0.2%	9	0.3%	3	
過年度債権修正損	—	—	7	0.3%	7	
固定資産除却損	4	0.2%	1	0.0%	△ 3	
固定資産売却損	0	0.0%	—	—	0	
減損損失	0	0.0%	0	0.0%	0	

比較販売費(連結)

(単位:千円未満切捨て)

		19年9月期	20年9月期	増減
人件費	役員報酬	90,740	88,309	△ 2,430
	給与手当	212,657	229,698	17,040
	法定福利費	34,831	38,380	3,549
	賞与引当金繰入	8,841	7,093	△ 1,748
	賞与	8,450	9,644	1,193
	通勤交通費	7,761	8,431	669
	役員退職慰労引当金繰入	6,885	6,746	△ 138
	退職給付費用	4,429	4,765	336
	福利厚生費	3,364	3,566	202
人件費計		377,962	396,636	18,674
経費	運賃	117,799	81,890	△ 35,909
	雑費	45,620	41,598	△ 4,021
	減価償却費	26,604	24,984	△ 1,619
	旅費交通費	34,902	37,801	2,898
	報酬	21,610	25,115	3,504
	賃借料	17,307	9,703	△ 7,604
	通信費	17,291	16,587	△ 703
	地代家賃	14,036	11,756	△ 2,280
	試験研究費	14,481	17,446	2,965
	租税公課	22,758	17,875	△ 4,882
	事務用品費	11,648	10,551	△ 1,096
	水道光熱費	6,841	6,499	△ 341
	交際費	13,899	15,973	2,074
	支払手数料	12,489	9,925	△ 2,563
	貸倒引当金繰入	—	11	11
	消耗品費	6,749	6,594	△ 155
	広告宣伝費	16,349	20,651	4,301
	その他	20,227	22,544	2,317
経費計		420,618	377,513	△ 43,104
販売費及び一般管理費		798,581	774,150	△ 24,430

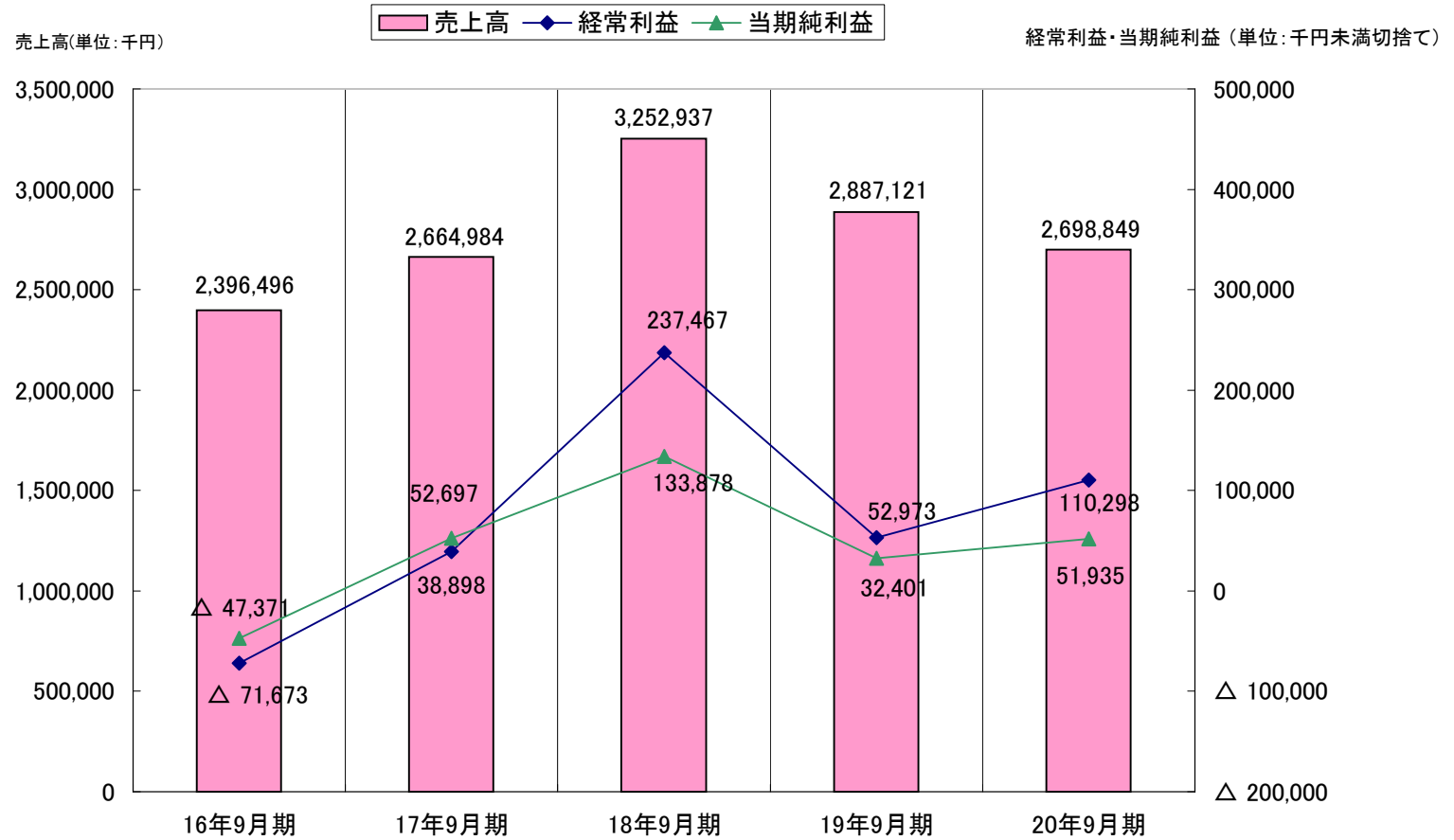
比較重要経営指標（連結）

(単位：千円未満切捨て)

		16年9月期	17年9月期	18年9月期	19年9月期	20年9月期	16-20年増減	増減率
損益計算書	売上高	2,396,496	2,664,984	3,252,937	2,887,121	2,698,849	302,353	12.6%
	売上総利益	712,887	801,871	1,019,715	842,873	864,678	151,791	21.3%
	営業利益	△ 60,961	38,963	242,841	44,292	90,528	151,489	△ 248.5%
	営業外収支	△ 10,711	△ 65	△ 5,373	8,681	19,770	30,482	△ 284.6%
	営業外収益	14,625	22,386	12,723	28,583	39,525	24,900	170.3%
	営業外費用	25,337	22,451	18,096	19,902	19,755	△ 5,581	△ 22.0%
	経常利益	△ 71,673	38,898	237,467	52,973	110,298	181,972	△ 253.9%
	当期純利益	△ 47,371	52,697	133,878	32,401	51,935	99,307	△ 209.6%
貸借対照表	総資産	4,353,571	4,028,713	4,339,776	4,161,230	4,065,281	△ 288,290	△ 6.6%
	流動資産	781,141	734,589	1,094,722	949,927	884,646	103,504	13.3%
	当座資産	606,184	608,695	963,590	799,664	735,180	128,995	21.3%
	売上債権	513,095	498,553	772,739	667,315	569,341	56,246	11.0%
	棚卸資産	174,956	125,893	131,131	150,263	149,466	△ 25,490	△ 14.6%
	固定資産	3,571,856	3,294,124	3,245,054	3,211,302	3,180,635	△ 391,220	△ 11.0%
	流動負債	885,246	750,913	935,423	904,363	877,878	△ 7,367	△ 0.8%
	仕入債務	151,912	140,418	266,283	118,239	80,126	△ 71,786	△ 47.3%
	固定負債	835,886	592,242	598,707	459,666	359,991	△ 475,895	△ 56.9%
	自己資本	2,632,438	2,685,557	2,805,645	2,797,200	2,827,411	194,972	7.4%

ROA（総資産利益率）	-1.09%	1.31%	3.08%	0.78%	1.28%
総資産回転率（回）	0.55	0.66	0.75	0.69	0.66
ROE（株主資本利益率）	-1.80%	1.96%	4.77%	1.16%	1.84%
株主資本回転率（回）	0.91	0.99	1.16	1.03	0.95
売上高総利益率	29.75%	30.09%	31.35%	29.19%	32.04%
売上高営業利益率	-2.54%	1.46%	7.47%	1.53%	3.35%
売上高経常利益率	-2.99%	1.46%	7.30%	1.83%	4.09%
売上高当期利益率	-1.98%	1.98%	4.12%	1.12%	1.92%
売上債権回転率（回）	4.67	5.35	4.21	4.33	4.74
棚卸資産回転率（回）	13.70	21.17	24.81	19.21	18.06
仕入債務回転率（回）	15.78	18.98	12.22	24.42	33.68
自己資本比率	60.47%	66.66%	64.65%	67.22%	69.55%
流動比率	88.24%	97.83%	117.03%	105.04%	100.77%
当座比率	68.48%	81.06%	103.01%	88.42%	83.75%
固定比率	135.69%	122.66%	115.66%	114.80%	112.49%
PBR（純資産倍率）	0.33	0.43	0.56	0.33	0.28
BPS（1株当たり株主資本）	654.84	668.05	697.92	695.82	703.34

比較経営成績(連結)



売上先上位10社【函物及び機械設備関連事業】（連結）

（単位：千円未満切捨て）

順位	期別 会社名	19年9月期		20年9月期		増減	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
5	NECフィールドイング(株)	78,697	3.4 %	174,081	8.2 %	95,384	8.2 %
3	(株) カ ナ デ ン	113,721	4.9 %	104,460	4.9 %	△ 9,260	4.9 %
5	シャープシステムプロダクト(株)	130,071	5.6 %	78,854	3.7 %	△ 51,217	3.7 %
1	大 興 電 子 通 信 (株)	35,367	1.5 %	67,427	3.2 %	32,059	3.2 %
7	T I S (株)	63,214	2.7 %	57,526	2.7 %	△ 5,687	2.7 %
4	富士通ネットワークソリューションズ(株)	107,224	4.7 %	50,670	2.4 %	△ 56,553	2.4 %
7	(株) フ ジ フ レ ッ ク ス	40,635	1.8 %	49,150	2.3 %	8,514	2.3 %
9	(株) 大 和 総 研	46,846	2.0 %	48,409	2.3 %	1,562	2.3 %
6	(株) モ ー タ ー ボ ー ト ヨ コ ハ マ	—	— %	45,474	2.1 %	45,474	2.1 %
8	み ず ほ 情 報 総 研 (株)	5,012	0.2 %	43,179	2.0 %	38,167	2.0 %
	そ の 他	2,005,507	87.1 %	1,756,920	82.9 %	△ 248,587	82.9 %
メ	一 力 一 合 計	2,303,808	100.0 %	2,118,759	100.0 %	△ 185,049	100.0 %

主要売上先【介護関連事業】（連結）

（単位：千円未満切捨て）

順位	期別 売上先	19年9月期		20年9月期		増減
		金額	構成比	金額	構成比	金額
1	東京都国民健康保険連合会	432,717	74.2 %	423,990	73.1 %	△ 8,726
2	千葉県国民健康保険連合会	22,991	3.9 %	29,815	5.1 %	6,823
3	その他	127,604	21.9 %	126,284	21.8 %	△ 1,320
	研修会受講者	1,012	0.2 %	131	0.0 %	△ 880
	福祉用具購入者	8,476	1.5 %	5,694	1.0 %	△ 2,781
	介護保険利用者等	27,563	4.7 %	28,827	5.0 %	1,264
	利用者負担金等	90,552	15.5 %	91,630	15.8 %	1,077
合計		583,313	100.0 %	580,090	100.0 %	△ 3,223

仕入先上位10社（連結）

（単位：千円未満切捨て）

順位	期別 会社名	19年9月期		20年9月期		増減
		金額	構成比	金額	構成比	金額
1	阪和興業(株)	51,217	6.3 %	48,185	6.8 %	△ 3,032
2	Traka Limited	6,422	0.8 %	37,599	5.3 %	31,177
4	スズデン(株)	30,679	3.8 %	35,206	4.9 %	4,526
6	イトーキ(株)	7,701	1.0 %	32,327	4.5 %	24,626
5	トッパンフォームズオペレーション(株)	751	0.1 %	29,727	4.2 %	28,976
3	(株)ニシムラ	31,479	3.9 %	20,587	2.9 %	△ 10,892
8	(株)千葉製作所	15,955	2.0 %	13,794	1.9 %	△ 2,160
7	明工商事(株)	8,928	1.1 %	13,761	1.9 %	4,832
10	タキゲン製造(株)	15,069	1.9 %	13,729	1.9 %	△ 1,340
9	五十畑鋼管(株)	4,644	0.6 %	13,013	1.8 %	8,368
	その他	636,103	75.2 %	468,148	65.7 %	△ 167,954
合	計	808,953	100.0 %	713,068	100.0 %	△ 95,885

比較貸借対照表（個別）

単位：百万円未満切捨て

	19年9月期末		20年9月期末		増 減	備考
	金額	構成比	金額	構成比	金額	
資 産 合 計	4,168	100.0%	4,060	100.0%	△ 107	
流 動 資 産 合 計	913	21.9%	837	20.6%	△ 76	
現金及び預金	76	1.8%	99	2.5%	23	
受取手形	22	0.5%	11	0.3%	△ 11	
売掛金	644	15.5%	556	13.7%	△ 87	
たな卸資産	144	3.5%	140	3.5%	△ 4	
繰延税金資産	12	0.3%	16	0.4%	4	
その他	16	0.4%	12	0.3%	△ 3	
貸倒引当金	△ 3	△ 0.1%	0	△ 0.0%	2	
固 定 資 産 合 計	3,255	78.1%	3,223	79.4%	△ 31	有形固定資産取得 9
有 形 固 定 資 産	3,139	75.3%	3,089	76.1%	△ 50	フォービストル空調設備 6
建物	856	20.5%	824	20.3%	△ 32	Rバンチ・ガイ 1
土地	2,189	52.5%	2,189	53.9%	0	その他 2
その他	93	2.3%	75	1.9%	△ 18	減損会計 △0
無形固定資産	4	0.1%	3	0.1%	0	減価償却費 △58
投 資 等	110	2.7%	130	3.2%	19	
投資有価証券	8	0.2%	7	0.2%	△ 1	
繰延税金資産	40	1.0%	41	1.0%	0	
その他	61	1.5%	81	2.0%	20	
負債及び純資産合計	4,168	100.0%	4,060	100.0%	△ 107	
負 債 合 計	1,401	33.6%	1,274	31.4%	△ 127	
流 動 負 債 合 計	941	22.6%	914	22.5%	△ 27	
買掛金	173	4.2%	134	3.3%	△ 39	
短期借入金	455	10.9%	487	12.0%	32	
1年内返済長期借入金	124	3.0%	105	2.6%	△ 18	
未払金	73	1.8%	39	1.0%	△ 34	
未払費用	60	1.4%	50	1.2%	△ 9	
未払法人税等	4	0.1%	51	1.3%	47	
未払消費税等	17	0.4%	17	0.4%	0	
賞与引当金	20	0.5%	22	0.5%	2	
その他	13	0.3%	5	0.1%	△ 7	
固 定 負 債 合 計	459	11.0%	359	8.9%	△ 99	
長期借入金	349	8.4%	244	6.0%	△ 105	
役員退職慰労引当金	104	2.5%	109	2.7%	5	
その他	5	0.1%	5	0.1%	0	
純 資 産 合 計	2,767	66.4%	2,786	68.6%	19	
資 本 金	395	9.5%	395	9.8%	0	
資 本 剰 余 金	230	5.5%	230	5.7%	0	
利 益 剰 余 金	2,154	51.7%	2,175	53.6%	21	
自 己 株 式	△ 14	△ 0.3%	△ 14	△ 0.3%	0	
その他有価証券評価差額金	0	0.0%	0	△ 0.0%	△ 1	

比較損益計算書（個別）

（単位：百万円未満切捨て）

項目	19年9月期		20年9月期		増減	備考
	金額	百分比	金額	百分比	金額	
売上高	2,886	100.0%	2,695	100.0%	△ 190	
函物	2,250	78.0%	2,076	77.0%	△ 173	
磁気テープ関連	68	2.4%	65	2.4%	△ 2	
集積回路関連	65	2.3%	101	3.8%	36	
通信関連	2,090	72.4%	1,853	68.8%	△ 237	
その他	25	0.9%	56	2.1%	30	
機械設備	52	1.8%	38	1.4%	△ 14	
介護	583	20.2%	580	21.5%	△ 3	
売上原価	2,112	73.2%	1,893	70.2%	△ 219	
売上総利益	773	26.8%	802	29.8%	28	
販売費及び一般管理費	751	26.0%	725	26.9%	△ 25	
営業利益	22	0.8%	76	2.8%	54	
営業外収益	28	1.0%	38	1.4%	10	
受取利息・配当金	0	0.0%	0	0.0%	0	
その他	27	1.0%	37	1.4%	10	
営業外費用	19	0.7%	19	0.7%	0	
支払利息・手形売却損	19	0.7%	16	0.6%	△ 3	
その他	0	0.0%	3	0.1%	3	
経常利益	30	1.0%	95	3.5%	64	
特別利益	25	0.9%	2	0.1%	△ 22	} 下記別表参照
特別損失	5	0.2%	9	0.3%	3	
税引前当期純利益	49	1.7%	88	3.3%	38	
法人税、住民税及び事業税	3	0.1%	51	1.9%	47	
法人税等調整額	27	1.0%	△ 3	△ 0.1%	△ 31	
当期純利益	18	0.6%	41	1.5%	22	
1株当たり当期純利益	4円59銭	—	10円31銭	—	—	

【項目別比較】

特別利益	25	0.9%	2	0.1%	△ 22	
貸倒引当金戻入益	1	0.0%	2	0.1%	1	
投資有価証券売却益	1	0.1%	—	—	1	
退職給付制度終了に伴う利益	22	0.8%	—	—	22	
特別損失	5	0.2%	9	0.3%	3	
過年度債権修正損	—	—	7	0.3%	7	
固定資産除却損	4	0.2%	1	0.0%	△ 3	
固定資産売却損	0	0.0%	—	—	0	
減損損失	0	0.0%	0	0.0%	0	

比較販売費(個別)

(単位:千円未満切捨て)

		19年9月期	20年9月期	増減
人件費	給与手当	208,903	225,231	16,328
	役員報酬	65,636	64,140	△ 1,496
	法定福利費	32,269	35,571	3,301
	賞与引当金繰入	8,635	6,734	△ 1,901
	賞与	8,211	9,339	1,127
	通勤交通費	7,634	8,183	548
	役員退職慰労引当金繰入	6,885	6,746	△ 138
	退職給付費用	4,416	4,727	310
	福利厚生費	3,208	3,215	6
人件費計		345,801	363,889	18,087
経費	運賃	109,334	73,312	△ 36,021
	雑費	45,495	41,233	△ 4,261
	旅費交通費	33,143	36,306	3,163
	減価償却費	26,604	24,984	△ 1,619
	報酬	21,590	25,043	3,452
	試験研究費	14,481	17,442	2,961
	賃借料	15,252	7,757	△ 7,495
	通信費	16,837	16,089	△ 748
	地代家賃	13,046	11,101	△ 1,945
	交際費	13,522	15,555	2,032
	水道光熱費	6,782	6,446	△ 336
	租税公課	22,641	17,812	△ 4,829
	事務用品費	11,212	10,077	△ 1,135
	支払手数料	12,394	9,821	△ 2,573
	消耗品費	6,678	6,306	△ 371
	広告宣伝費	16,349	19,977	3,628
	その他	20,041	22,294	2,252
経費計		405,412	361,565	△ 43,846
販管費及び一般管理費		751,213	725,454	△ 25,759

5期比較重要経営指標（個別）

（単位：千円未満切捨て）

		16年9月期	17年9月期	18年9月期	19年9月期	20年9月期	16-20年増減
損益計算書	売上高	2,396,496	2,664,692	3,252,900	2,886,243	2,695,398	298,901
	売上総利益	718,893	749,370	932,338	773,358	802,083	83,190
	営業利益（△損失）	△ 23,273	23,444	194,292	22,144	76,628	99,902
	営業外収支	△ 11,085	△ 5,060	△ 7,028	8,106	18,415	29,501
	営業外収益	14,251	17,391	11,068	28,008	38,170	23,919
	営業外費用	25,337	22,451	18,096	19,902	19,755	△ 5,581
	経常利益（△損失）	△ 34,358	18,384	187,263	30,250	95,044	129,403
	当期純利益（△損失）	△ 9,877	32,363	97,816	18,298	41,130	51,007
貸借対照表	総資産	4,391,838	4,056,759	4,320,418	4,168,693	4,060,844	△ 330,993
	流動資産	773,240	715,444	1,033,216	913,185	837,099	63,859
	当座資産	602,155	590,444	912,481	768,545	696,644	94,489
	売上債権	513,095	498,301	772,739	667,106	567,966	54,871
	棚卸資産	171,084	124,999	120,735	144,639	140,454	△ 30,629
	固定資産	3,618,598	3,341,315	3,287,201	3,255,508	3,223,745	△ 394,852
	流動負債	883,145	758,925	932,094	941,959	914,379	31,234
	仕入債務	158,341	160,999	300,014	173,970	134,714	△ 23,626
	固定負債	835,886	592,242	598,707	459,666	359,991	△ 475,895
	自己資本	2,672,806	2,705,591	2,789,617	2,767,067	2,786,473	113,667

R O A（総資産利益率）	-0.22%	0.80%	2.26%	0.44%	1.01%
総資産回転率（回）	0.55	0.66	0.75	0.69	0.66
R O E（株主資本利益率）	-0.37%	1.20%	3.51%	0.66%	1.48%
株主資本回転率（回）	0.90	0.98	1.17	1.04	0.97
売上高総利益率	30.00%	28.12%	28.66%	26.79%	29.76%
売上高営業利益率	-0.97%	0.88%	5.97%	0.77%	2.84%
売上高経常利益率	-1.43%	0.69%	5.76%	1.05%	3.53%
売上高当期利益率	1.21%	1.21%	1.21%	1.21%	101.21%
売上債権回転率（回）	4.67	5.35	4.21	4.33	4.75
棚卸資産回転率（回）	14.01	21.32	26.94	19.95	19.19
仕入債務回転率（回）	15.14	16.55	10.84	16.59	20.01
自己資本比率	60.86%	66.69%	64.57%	66.38%	68.62%
流動比率	87.56%	94.27%	110.85%	96.95%	91.55%
当座比率	68.18%	77.80%	97.90%	81.59%	76.19%
固定比率	135.39%	123.50%	117.84%	117.65%	115.69%
P B R（純資産倍率）	0.32	0.43	0.56	0.33	0.29
B P S（1株当たり株主資本）	664.88	673.03	693.93	688.33	693.15

5期比較経営成績(個別)

売上高 経常利益(△損失) 当期純利益(△損失)

売上高(単位:千円)

経常利益・当期純利益(単位:千円未満切捨て)

