

決 算 報 告 書

第 2 1 期

自 平成 18 年 10 月 1 日

至 平成 19 年 9 月 30 日

株式会社フォーラムエイト

東京都目黒区上目黒2丁目1番1号
中目黒GTタワー15F

損 益 計 算 書

自 平成 18 年 10 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	金	額
【売上高】		
保守株 ^① ト売上(次期)	49,653,326	
売上高	1,412,159,178	
輸出売上高	15,059,232	
保守株 ^② ト売上(前受)	106,185,957	1,483,751,041
【売上原価】		
期首商品棚卸高	2,177,100	
仕入高	71,152,890	
当期製品製造原価	444,687,522	
期末商品棚卸高	29,441,516	488,575,996
売上総利益		995,175,045
【販売費及び一般管理費】		988,921,786
営業利益		6,253,259
【営業外収益】		
受取利息	35,020,795	
為替差益	58,908,152	
雑収入	744,222	94,673,169
【営業外費用】		
支払利息	765	
営業権償却費	3,095,239	
貸倒損失	2,500,313	
為替差損	7,171,154	
寄附金	5,500,000	
雑損失	531	18,268,002
経常利益		82,658,426
【特別損失】		
固定資産除却損	349,901	349,901
税引前当期純利益		82,308,525
法人税等		143,897,882
法人税等調整額		106,205,355
当期純利益		44,615,998

製造原価報告書

自 平成 18 年 10 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	金	額
【労務費】		
賃金給料	282,071,978	
雑給	516,629	
賞与	48,750,000	
法定福利費	45,060,287	
福利厚生費	503,788	376,902,682
【製造経費】		
旅費交通費	6,751,920	
海外旅費	5,516,649	
通信費	450,392	
賃借料	1,153,698	
保険料	15,375	
修繕費	1,214,786	
図書費	1,006,865	
消耗品費	10,372,182	
租税公課	24,950	
運賃	574,858	
支払手数料	7,435,462	
ロイヤリティ	9,284,362	
研修費	1,246,480	
減価償却費	1,683,109	
ソフトウェア償却費	21,783,939	68,515,027
【外注加工費】		
作業料(NZ)	82,115,332	
作業料	6,896,545	89,011,877
当期総製造費用		534,429,586
他勘定振替		89,742,064
当期製品製造原価		444,687,522

販売費及び一般管理費明細書

自 平成 18 年 10 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	金 額
役員賞与	20,000,000
役員報酬	48,575,930
給料手当	302,866,138
雑給	30,070,647
賞与	40,400,000
退職金共済掛金	10,550,000
法定福利費	54,940,797
福利厚生費	2,449,950
退職金	60,000
派遣料	897,250
貸倒引当金繰入	1,076,251
旅費交通費	29,132,096
海外旅費	25,157,841
通信費	26,262,683
交際費	3,262,502
賃借料	103,129,367
保険料	5,567,124
修繕費	6,603,052
水道光熱費	14,174,759
作業料	35,955,702
消耗品費	21,142,743
租税公課	5,397,123
運賃	16,577,100
輸出運賃	1,847,067
事務用品費	578,325
広告宣伝費	30,790,517
支払手数料	13,128,936
諸会費	3,847,357
新聞図書費	1,295,476
リース料	1,171,153
会議費	1,873,475
求人広告費	5,012,872
媒体広告費	29,928,323
展示会費	35,725,463
印刷費	11,880,231
研修費	1,259,078
清掃費	4,013,069
出荷消耗品費	10,610,065
翻訳料	380,781
減価償却費	29,335,157
ソフトウェア償却費	1,656,861
長期前払費用償却費	321,667
繰延資産償却費	16,858
合 計	988,921,786

個別注記表

自平成18年10月1日 至平成19年9月30日

株式会社フォーラムエイト

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法 総平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法 個別法による原価法
3. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定率法
無形固定資産 定額法
4. 引当金の計上基準
貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については税法貸倒引当率により、貸倒懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。
5. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の貸貸取引に準じた会計処理によっております。
6. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準
外貨建資産・負債は、期末日の直物為替相場により円換算し、換算差額は為替差損益として処理しています。
7. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理 税抜方式

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度末日における発行済株式の数 普通株式1000株
2. 当該事業年度末日における自己株式の数 普通株式17株
当期増加株数 25株 当期減少株数 13株
3. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
金銭配当 平成19年11月16日定時株主総会決議 普通株式1株当たり20,000円
基準日平成19年9月30日 配当総額19,660,000円 効力発生日平成19年12月5日

関連当事者との取引に関する注記

1. 名称 FORUM 8 (NEW ZEALAND) LIMITED
2. 当該関連当事者の総株主等の議決権の総数に占める当該株式会社が有する議決権の数の割合 100%
3. 当該株式会社の総株主等の議決権の総数に占める当該関連当事者が有する議決権の数の割合 0%
4. 取引の内容 作業料
5. 取引金額 82,115,332円
6. 取引により発生した債務の当該事業年度末日における残高 7,781,157円

貸借対照表

平成 19 年 9 月 30 日 現在

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	当 期	前 期	差 額	前年比
【流動資産】	【 1,014,343,900】	【 1,302,314,320】	【 287,970,420】	77.9
現金及び預金	536,049,413	921,996,152	385,946,739	58.1
受取手形	1,688,000	910,000	778,000	185.5
売掛金	422,570,989	345,029,458	77,541,531	122.5
未収入金	0	4,400,000	4,400,000	0.0
商品	29,441,516	2,177,100	27,264,416	***.*
貯蔵品	2,864,585	2,719,952	144,633	105.3
その他の流動資産	25,691,697	27,967,707	2,276,010	91.9
貸倒引当金	3,962,300	2,886,049	1,076,251	137.3
【固定資産】	【 895,997,789】	【 694,305,749】	【 201,692,040】	129.0
(有形固定資産)	(359,622,124)	(336,733,616)	(22,888,508)	106.8
建物	233,223,134	232,954,400	268,734	100.1
建物附属設備	69,959,301	64,123,801	5,835,500	109.1
構築物	37,864,018	37,864,018	0	100.0
車両運搬具	12,066,227	9,088,004	2,978,223	132.8
工具器具備品	176,553,002	142,275,301	34,277,701	124.1
減価償却累計額	365,112,777	344,223,297	20,889,480	106.1
土地	195,069,219	194,651,389	417,830	100.2
(無形固定資産)	(145,905,777)	(75,008,766)	(70,897,011)	194.5
電話加入権	4,040,373	4,040,373	0	100.0
ソフトウェア	35,828,756	34,118,842	1,709,914	105.0
ソフトウェア仮勘定	106,036,648	36,849,551	69,187,097	287.8
(投資その他の資産)	(390,469,888)	(282,563,367)	(107,906,521)	138.2
投資有価証券	38,366,900	30,144,000	8,222,900	127.3
長期貸付金	64,734,782	50,207,768	14,527,014	128.9
差入保証金	125,405,034	81,193,779	44,211,255	154.5
保険積立金	122,858,686	115,893,286	6,965,400	106.0
会員権	4,500,000	4,500,000	0	100.0
長期前払費用	556,867	624,534	67,667	89.2
営業権	34,047,619	0	34,047,619	0.0
【繰延資産】	【 0】	【 16,858】	【 16,858】	0.0
繰延資産	0	16,858	16,858	0.0
資産の部合計	1,910,341,689	1,996,636,927	86,295,238	95.7

貸借対照表

平成 19 年 9 月 30 日 現在

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	当 期	前 期	差 額	前年比
【流動負債】	【 253,906,977】	【 253,912,858】	【 5,881】	100.0
買掛金	5,310,766	1,691,865	3,618,901	313.9
未払金	61,237,951	35,755,018	25,482,933	171.3
預り金	29,098,798	26,417,499	2,681,299	110.1
仮受金	1,169,637	701,453	468,184	166.7
未払法人税等	86,607,300	61,000,000	25,607,300	142.0
未払消費税等	14,780,837	13,286,069	1,494,768	111.3
前受収益	55,701,688	115,060,954	59,359,266	48.4
【固定負債】	【 223,960,755】	【 330,166,110】	【 106,205,355】	67.8
繰延税金負債	223,960,755	330,166,110	106,205,355	67.8
負債の部合計	477,867,732	584,078,968	106,211,236	81.8
【株主資本】	【 1,432,473,957】	【 1,412,557,959】	【 19,915,998】	101.4
【資本金】	【 50,000,000】	【 50,000,000】	【 0】	100.0
【資本剰余金】	【 4,315,870】	【 3,983,876】	【 331,994】	108.3
その他資本剰余金	4,315,870	3,983,876	331,994	108.3
【利益剰余金】	【 1,384,523,957】	【 1,359,807,959】	【 24,715,998】	101.8
利益準備金	12,500,000	12,500,000	0	100.0
(その他利益剰余金)	(1,372,023,957)	(1,347,307,959)	(24,715,998)	101.8
別途積立金	502,000,000	502,000,000	0	100.0
プログラム準備金	431,883,890	577,575,280	145,691,390	74.8
繰越利益剰余金	438,140,067	267,732,679	170,407,388	163.6
【自己株式】	【 6,365,870】	【 1,233,876】	【 5,131,994】	515.9
純資産の部合計	1,432,473,957	1,412,557,959	19,915,998	101.4
負債・純資産の部合計	1,910,341,689	1,996,636,927	86,295,238	95.7

損 益 計 算 書

自 平成 18 年 10 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	当 期	前 期	差 額	前年比
【売上高】	【 1,483,751,041】	【 1,249,286,528】	【 234,464,513】	118.8
保守株 ^① -卜売上(次期)	49,653,326	107,020,433	57,367,107	46.4
売上高	1,412,159,178	1,265,196,197	146,962,981	111.6
輸出売上高	15,059,232	15,604,849	545,617	96.5
保守株 ^① -卜売上(前受)	106,185,957	75,505,915	30,680,042	140.6
【売上原価】	【 488,575,996】	【 402,802,523】	【 85,773,473】	121.3
期首商品棚卸高	2,177,100	1,895,000	282,100	114.9
仕入高	71,152,890	22,288,906	48,863,984	319.2
当期製品製造原価	444,687,522	380,795,717	63,891,805	116.8
期末商品棚卸高	29,441,516	2,177,100	27,264,416	***.*
売上総利益	995,175,045	846,484,005	148,691,040	117.6
【販売費及び一般管理費】	【 988,921,786】	【 821,964,855】	【 166,956,931】	120.3
営業利益	6,253,259	24,519,150	18,265,891	25.5
【営業外収益】	【 94,673,169】	【 99,062,423】	【 4,389,254】	95.6
受取利息	35,020,795	35,475,284	454,489	98.7
為替差益	58,908,152	62,928,872	4,020,720	93.6
雑収入	744,222	658,267	85,955	113.1
【営業外費用】	【 18,268,002】	【 56,830,663】	【 38,562,661】	32.1
支払利息	765	0	765	0.0
営業権償却費	3,095,239	0	3,095,239	0.0
貸倒引当金繰入額	0	581,244	581,244	0.0
貸倒損失	2,500,313	2,921,973	421,660	85.6
為替差損	7,171,154	43,297,446	36,126,292	16.6
寄附金	5,500,000	10,030,000	4,530,000	54.8
雑損失	531	0	531	0.0
經常利益	82,658,426	66,750,910	15,907,516	123.8
【特別損失】	【 349,901】	【 326,373】	【 23,528】	107.2
固定資産売却損	0	16,212	16,212	0.0
固定資産除却損	349,901	310,161	39,740	112.8
税引前当期純利益	82,308,525	66,424,537	15,883,988	123.9
法人税等	143,897,882	108,505,976	35,391,906	132.6
法人税等調整額	106,205,355	100,658,610	5,546,745	105.5
当期純利益	44,615,998	58,577,171	13,961,173	76.2

製造原価報告書

自平成18年10月1日 至平成19年9月30日

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	当 期	前 期	差 額	前年比
【労務費】	【 376,902,682】	【 325,560,917】	【 51,341,765】	115.8
賃金給料	282,071,978	246,837,992	35,233,986	114.3
雑給	516,629	142,750	373,879	361.9
賞与	48,750,000	42,120,000	6,630,000	115.7
法定福利費	45,060,287	36,047,295	9,012,992	125.0
福利厚生費	503,788	412,880	90,908	122.0
【製造経費】	【 68,515,027】	【 66,018,985】	【 2,496,042】	103.8
旅費交通費	6,751,920	7,469,571	717,651	90.4
海外旅費	5,516,649	4,829,135	687,514	114.2
通信費	450,392	433,509	16,883	103.9
賃借料	1,153,698	1,011,000	142,698	114.1
保険料	15,375	0	15,375	0.0
修繕費	1,214,786	0	1,214,786	0.0
図書費	1,006,865	1,062,459	55,594	94.8
消耗品費	10,372,182	9,799,595	572,587	105.8
租税公課	24,950	7,000	17,950	356.4
運賃	574,858	64,513	510,345	891.1
支払手数料	7,435,462	8,227,775	792,313	90.4
ロイヤリティ	9,284,362	8,289,486	994,876	112.0
研修費	1,246,480	1,089,310	157,170	114.4
減価償却費	1,683,109	1,125,014	558,095	149.6
ソフトウェア償却費	21,783,939	22,610,618	826,679	96.3
【外注加工費】	【 89,011,877】	【 45,315,884】	【 43,695,993】	196.4
作業料(NZ)	82,115,332	45,315,884	36,799,448	181.2
作業料	6,896,545	0	6,896,545	0.0
【当期総製造費用】	【 534,429,586】	【 436,895,786】	【 97,533,800】	122.3
他勘定振替	89,742,064	61,600,151	28,141,913	145.7
期首仕掛品棚卸高	0	5,500,082	5,500,082	0.0
当期製品製造原価	444,687,522	380,795,717	63,891,805	116.8

販売費及び一般管理費明細書

自 平成 18 年 10 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日

株式会社フォーラムエイト

単位： 円

科 目	当 期	前 期	差 額	前年比
役員賞与	20,000,000	0	20,000,000	0.0
役員報酬	48,575,930	41,972,190	6,603,740	115.7
給料手当	302,866,138	277,464,190	25,401,948	109.2
雑給	30,070,647	12,733,474	17,337,173	236.2
賞与	40,400,000	41,320,000	920,000	97.8
退職金共済掛金	10,550,000	10,480,000	70,000	100.7
法定福利費	54,940,797	47,850,902	7,089,895	114.8
福利厚生費	2,449,950	1,363,246	1,086,704	179.7
退職金	60,000	0	60,000	0.0
派遣料	897,250	4,402,016	3,504,766	20.4
貸倒引当金繰入	1,076,251	0	1,076,251	0.0
旅費交通費	29,132,096	24,921,439	4,210,657	116.9
海外旅費	25,157,841	21,015,830	4,142,011	119.7
通信費	26,262,683	25,012,191	1,250,492	105.0
交際費	3,262,502	1,910,864	1,351,638	170.7
賃借料	103,129,367	91,214,117	11,915,250	113.1
保険料	5,567,124	4,282,916	1,284,208	130.0
修繕費	6,603,052	4,836,268	1,766,784	136.5
水道光熱費	14,174,759	12,408,272	1,766,487	114.2
作業料	35,955,702	21,002,214	14,953,488	171.2
消耗品費	21,142,743	37,380,801	16,238,058	56.6
租税公課	5,397,123	5,098,178	298,945	105.9
運賃	16,577,100	13,078,981	3,498,119	126.7
輸出運賃	1,847,067	680,460	1,166,607	271.4
事務用品費	578,325	209,251	369,074	276.4
広告宣伝費	30,790,517	67,745,409	36,954,892	45.5
支払手数料	13,128,936	10,613,886	2,515,050	123.7
諸会費	3,847,357	2,823,224	1,024,133	136.3
新聞図書費	1,295,476	1,077,771	217,705	120.2
リース料	1,171,153	1,515,772	344,619	77.3
会議費	1,873,475	1,187,782	685,693	157.7
求人広告費	5,012,872	0	5,012,872	0.0
媒体広告費	29,928,323	0	29,928,323	0.0
展示会費	35,725,463	0	35,725,463	0.0
印刷費	11,880,231	1,594,710	10,285,521	745.0
研修費	1,259,078	1,305,292	46,214	96.5
処理費	0	334,156	334,156	0.0
清掃費	4,013,069	3,749,319	263,750	107.0
試験研究費	0	3,230,000	3,230,000	0.0
出荷消耗品費	10,610,065	0	10,610,065	0.0
翻訳料	380,781	0	380,781	0.0
減価償却費	29,335,157	22,795,087	6,540,070	128.7
ソフトウェア償却費	1,656,861	2,215,821	558,960	74.8
長期前払費用償却費	321,667	1,071,401	749,734	30.0
繰延資産償却費	16,858	67,425	50,567	25.0
合 計	988,921,786	821,964,855	166,956,931	120.3

株主資本等変動計算書

自平成18年10月1日 至平成19年9月30日

株式会社フォーラムエイト

単位：円

科 目	変 動 事 由	当 期	前 期	差 額	前年比
【株主資本】					
【資本金】	前期末残高及び当期末残高	50,000,000	50,000,000	0	100.0
【資本剰余金 その他資本剰余金】	前期末残高	3,983,876	0	3,983,876	0.0
	当期変動額 自己株式の処分	331,994	3,983,876	3,651,882	8.3
	当期末残高	4,315,870	3,983,876	331,994	108.3
資本剰余金合計	前期末残高	3,983,876	0	3,983,876	0.0
	当期変動額	331,994	3,983,876	3,651,882	8.3
	当期末残高	4,315,870	3,983,876	331,994	108.3
【利益剰余金 利益準備金】	前期末残高及び当期末残高	12,500,000	12,500,000	0	100.0
(その他利益剰余金 別途積立金)	前期末残高及び当期末残高	502,000,000	502,000,000	0	100.0
プログラム準備金	前期末残高	577,575,280	732,921,275	155,345,995	78.8
	当期変動額 準備金の法定取崩	145,691,390	155,345,995	9,654,605	93.8
	当期末残高	431,883,890	577,575,280	145,691,390	74.8
繰越利益剰余金	前期末残高	267,732,679	71,629,513	196,103,166	373.8
	当期変動額 当期純利益	44,615,998	58,577,171	13,961,173	76.2
	役員賞与	0	3,000,000	3,000,000	0.0
	剰余金の配当	19,900,000	14,820,000	5,080,000	134.3
	プログラム準備金取崩	145,691,390	155,345,995	9,654,605	93.8
	当期末残高	438,140,067	267,732,679	170,407,388	163.6
利益剰余金合計	前期末残高	1,359,807,959	1,319,050,788	40,757,171	103.1
	当期変動額	24,715,998	40,757,171	16,041,173	60.6
	当期末残高	1,384,523,957	1,359,807,959	24,715,998	101.8
【自己株式】	前期末残高	1,233,876	4,800,000	3,566,124	25.7
	当期変動額 自己株式の取得	10,000,000	2,850,000	7,150,000	350.9
	自己株式の処分	4,868,006	6,416,124	1,548,118	75.9
	当期末残高	6,365,870	1,233,876	5,131,994	515.9
株主資本合計	前期末残高	1,412,557,959	1,364,250,788	48,307,171	103.5
	当期変動額	19,915,998	48,307,171	28,391,173	41.2
	当期末残高	1,432,473,957	1,412,557,959	19,915,998	101.4

株主資本等変動計算書

自平成18年10月1日 至平成19年9月30日

株式会社フォーラムエイト

単位：円

科 目	変 動 事 由	当 期	前 期	差 額	前年比
純資産合計	前期末残高	1,412,557,959	1,364,250,788	48,307,171	103.5
	当期変動額	19,915,998	48,307,171	28,391,173	41.2
	当期末残高	1,432,473,957	1,412,557,959	19,915,998	101.4