



平成28年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年10月30日

上場会社名 トッパン・フォームズ株式会社 上場取引所 東
 コード番号 7862 URL <http://www.toppan-f.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 櫻井 醜
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務本部長 (氏名) 福島 啓太郎 (TEL) 03(6253)5720
 四半期報告書提出予定日 平成27年11月13日 配当支払開始予定日 平成27年12月7日
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (証券アナリスト、機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年3月期第2四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第2四半期	134,118	4.9	6,407	8.7	6,931	9.6	4,694	28.4
27年3月期第2四半期	127,912	2.0	5,896	2.4	6,323	1.7	3,656	1.3

(注) 包括利益 28年3月期第2四半期 3,918百万円(0.6%) 27年3月期第2四半期 3,894百万円(△14.5%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
28年3月期第2四半期	円 銭 42.30	円 銭 —
27年3月期第2四半期	32.94	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
28年3月期第2四半期	百万円 220,381	百万円 166,436	% 74.5
27年3月期	224,358	163,916	72.1

(参考) 自己資本 28年3月期第2四半期 164,255百万円 27年3月期 161,765百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
27年3月期	円 銭 —	円 銭 12.50	円 銭 —	円 銭 12.50	円 銭 25.00
28年3月期	—	12.50			
28年3月期(予想)			—	12.50	25.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	274,000	3.1	13,500	7.1	14,000	4.2	8,300	5.9	74.78

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 - ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 - ③ 会計上の見積りの変更 : 無
 - ④ 修正再表示 : 無

(注) 詳細は、添付資料P. 4「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	28年3月期2Q	115,000,000株	27年3月期	115,000,000株
② 期末自己株式数	28年3月期2Q	4,003,515株	27年3月期	4,003,515株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	28年3月期2Q	110,996,485株	27年3月期2Q	110,996,549株

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績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。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業収益は総じて改善傾向にあるものの、個人消費の回復は緩慢であり、また中国経済の減速に伴いアジア新興国などの景気が下振れしたことにより輸出が停滞するなど、不安定な状況で推移しました。

ビジネスフォーム業界におきましては、企業の経費削減の徹底による価格低下やIT化・ネットワーク化の進展に加えて、原材料価格や人件費、物流コストの上昇などにより、厳しい経営環境となりました。

また、公的機関などにおいて相次いだ個人情報漏えい事件などの影響もあり、情報セキュリティ対策の重要性がより一層高まりました。

このような状況のなか、当社グループは持続的な成長の実現に向けて、データ・プリント・サービス(DPS)を核としたビジネスプロセスアウトソーシング(BPO)の受託拡大を図るとともに、日野センターなどの生産拠点のさらなる拡充に努めました。また、ペーパーメディアとITを組み合わせた独自のソリューションの開発も推進しました。海外においては、香港・シンガポールなどの市場の深耕に注力するとともに、連結子会社化したタイのデータ・プロダクツ・トッパン・フォームズ社(DPTF)との連携強化を図りました。

また、製造拠点の集約効果の取り込みや生産性向上などによる製造コストのさらなる削減を推進し、収益力の強化に努めるとともに、積極的なIT投資による収益拡大や事業革新に取り組みました。

以上の結果、前年同四半期に比べ売上高は4.9%増の1,341億円、営業利益は8.7%増の64億円、経常利益は9.6%増の69億円、親会社株主に帰属する四半期純利益は28.4%増の46億円となりました。

セグメント別の業績を示すと、次のとおりであります。

<u>印刷事業</u>	売上高	1,043億円 (対前年同四半期 5.1%増)
	セグメント利益 (営業利益)	76億円 (対前年同四半期 11.0%増)

ビジネスフォームでは、帳票を中心とする印刷物の調達業務を一括で受託する企画・提案や、科学的アプローチによる印刷物の改善提案を推進しましたが、電子化に伴う需要量の減少や、配送伝票の数量減および簡素化に伴う単価ダウンなどにより、前年から減収となりました。

DPSは、企業の経費削減に伴う数量減や、販売促進用ダイレクトメールの需要減はあったものの、自治体や金融機関などからのBPO受託が堅調に増加したことに加え、プリント業務一括アウトソーシングや、デジタル印刷技術を活用したパーソナル印刷物需要の取り込みなどにより、前年から増収となりました。

ICTは、電波法改正による周波数帯移行案件が一巡したことに伴うICTタグの減少や、ウェブシステムの更新減などがありましたが、DPTFの連結子会社化や、国内におけるポイントカード、電子マネーカード、IDカードおよびカード発行機器の取り込みなどにより、前年から増収となりました。

なお、ビジネスフォームの減少などの影響がありましたが、その他の領域での売上増加に伴う利益増の他、機械化・システム化の推進による生産効率の改善など徹底した製造コストの削減を図り、営業利益における収益性は向上しました。

以上の結果、印刷事業では前年に比べて増収増益となりました。

<u>商品事業</u>	売上高	297億円 (対前年同四半期 4.0%増)
	セグメント利益 (営業利益)	9億円 (対前年同四半期 14.9%減)

サプライ品は、運輸・流通業界をターゲットとした高機能保冷材などの開発商品の販売を推進するとともに、独自のウェブ購買システム「オータスカリ」を活用した販売拡大を図りましたが、低差益案件の見直しなどにより、前年から減収となりました。

事務機器関連では、スキャナー・入力機器類の受注減や、アウトソーシング化の進展によるメーリング関連機器の需要減とそれに伴う保守業務減の影響はあったものの、自治体や金融機関、物流企業向けの事務機器の拡販、香港市場におけるIT関連機器の拡販などにより、前年から増収となりました。

システム運用受託事業につきましては、金融およびIT企業などからのシステム運用受託の拡大や新規案件の取り込みにより、前年より増収となりました。

なお、付加価値の高い開発商品やシステム運用受託の拡販があったものの、コピー用紙などの仕入価格上昇の影響などにより、営業利益における収益性は低下しました。

以上の結果、商品事業では前年に比べて増収減益となりました。

区分	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)		当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)		増減	
	売上高 (百万円)	構成比 (%)	売上高 (百万円)	構成比 (%)	売上高 (百万円)	伸率 (%)
印刷事業	99,270	77.6	104,324	77.8	5,053	5.1
(内DPS)	(54,434)	(42.6)	(58,800)	(43.8)	(4,365)	(8.0)
(内ICT)	(7,963)	(6.2)	(9,235)	(6.9)	(1,271)	(16.0)
商品事業	28,641	22.4	29,793	22.2	1,151	4.0
計	127,912	100.0	134,118	100.0	6,205	4.9

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第2四半期連結会計期間末の財政状態は、前連結会計年度末に比べ資産合計は39億円減の2,203億円、負債合計は64億円減の539億円、純資産合計は25億円増の1,664億円となりました。この結果、自己資本比率は74.5%となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ45億円減少し、489億円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間において営業活動の結果支出した資金は、前年同四半期に比べ87億円増加し11億円となりました。これは主に収入では税金等調整前四半期純利益74億円、支出においては、仕入債務の減少額29億円、法人税等の支払額28億円、未払又は未収消費税等の減少額21億円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2四半期連結累計期間において投資活動の結果支出した資金は、前年同四半期に比べ10億円減少し19億円となりました。これは主に投資有価証券の取得による支出28億円によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間において財務活動の結果支出した資金は、前年同四半期に比べ1億円減少し14億円となりました。これは主に配当金の支払額13億円によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年4月28日に公表いたしました平成28年3月期通期の連結業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)及び
「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)
等を、第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額
を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更い
たしました。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定
による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方
法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更
を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、
四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

当第2四半期連結累計期間の四半期連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結範囲の変動を伴わない子会
社株式の取得又は売却に係るキャッシュ・フローについては、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載
し、連結範囲の変動を伴う子会社株式の取得関連費用もしくは連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売
却に関連して生じた費用に係るキャッシュ・フローは、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載する方
法に変更しております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び
事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点
から将来にわたって適用しております。

なお、当第2四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額ははありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	53,680	49,080
受取手形及び売掛金	49,522	51,241
有価証券	1,100	1,130
商品及び製品	7,974	8,878
仕掛品	1,054	1,245
原材料及び貯蔵品	2,377	2,431
繰延税金資産	2,222	2,139
その他	3,827	4,457
貸倒引当金	△122	△233
流動資産合計	121,637	120,371
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	65,298	65,319
減価償却累計額	△29,916	△30,950
建物及び構築物(純額)	35,381	34,368
機械装置及び運搬具	77,837	78,698
減価償却累計額	△67,554	△68,731
機械装置及び運搬具(純額)	10,283	9,967
工具、器具及び備品	14,855	14,849
減価償却累計額	△11,347	△11,777
工具、器具及び備品(純額)	3,508	3,071
土地	23,368	23,357
リース資産	494	508
減価償却累計額	△445	△461
リース資産(純額)	48	46
建設仮勘定	234	856
有形固定資産合計	72,825	71,667
無形固定資産		
のれん	1,125	1,030
その他	5,215	4,775
無形固定資産合計	6,341	5,806
投資その他の資産		
投資有価証券	18,134	17,385
繰延税金資産	1,236	1,019
その他	4,629	4,480
貸倒引当金	△447	△350
投資その他の資産合計	23,553	22,535
固定資産合計	102,720	100,009
資産合計	224,358	220,381

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	24,203	19,155
電子記録債務	10,416	12,518
短期借入金	182	181
未払法人税等	2,251	1,890
未払消費税等	3,272	1,154
賞与引当金	4,814	4,640
役員賞与引当金	57	29
設備関係支払手形	297	240
営業外電子記録債務	636	1,488
その他	9,532	9,053
流動負債合計	55,664	50,353
固定負債		
繰延税金負債	1,026	647
退職給付に係る負債	2,328	1,613
役員退職慰労引当金	169	144
資産除去債務	687	690
その他	565	496
固定負債合計	4,777	3,591
負債合計	60,442	53,944
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,750	11,750
資本剰余金	9,270	9,270
利益剰余金	138,958	142,266
自己株式	△4,916	△4,916
株主資本合計	155,062	158,369
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,537	2,721
為替換算調整勘定	1,187	1,190
退職給付に係る調整累計額	1,977	1,974
その他の包括利益累計額合計	6,703	5,886
非支配株主持分	2,150	2,180
純資産合計	163,916	166,436
負債純資産合計	224,358	220,381

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
売上高	127,912	134,118
売上原価	102,020	106,094
売上総利益	25,891	28,023
販売費及び一般管理費	19,994	21,616
営業利益	5,896	6,407
営業外収益		
受取利息	83	76
受取配当金	144	143
持分法による投資利益	53	57
為替差益	0	—
補助金収入	162	95
その他	163	235
営業外収益合計	607	607
営業外費用		
為替差損	—	4
保険解約損	34	37
賃貸費用	29	20
貸倒引当金繰入額	7	—
その他	109	21
営業外費用合計	181	83
経常利益	6,323	6,931
特別利益		
投資有価証券売却益	65	619
その他	31	6
特別利益合計	96	625
特別損失		
固定資産除却損	51	25
事業所移転費用	406	—
周年事業費	—	106
その他	19	19
特別損失合計	477	152
税金等調整前四半期純利益	5,942	7,405
法人税、住民税及び事業税	2,038	2,349
法人税等調整額	227	312
法人税等合計	2,265	2,662
四半期純利益	3,676	4,742
非支配株主に帰属する四半期純利益	20	48
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,656	4,694

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
四半期純利益	3,676	4,742
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	306	△823
為替換算調整勘定	△210	6
退職給付に係る調整額	97	△3
持分法適用会社に対する持分相当額	24	△3
その他の包括利益合計	218	△824
四半期包括利益	3,894	3,918
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,872	3,877
非支配株主に係る四半期包括利益	22	41

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	5,942	7,405
減価償却費	4,022	4,385
のれん償却額	50	110
固定資産除却損	51	25
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△2	13
投資有価証券売却損益(△は益)	△50	△614
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△291	△720
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△37	△28
賞与引当金の増減額(△は減少)	△605	△176
受取利息及び受取配当金	△227	△219
支払利息	3	3
保険返戻金	△3	△92
持分法による投資損益(△は益)	△53	△57
売上債権の増減額(△は増加)	4,764	△1,680
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,005	△1,137
仕入債務の増減額(△は減少)	△2,919	△2,975
未払又は未収消費税等の増減額	1,180	△2,118
その他	△802	△680
小計	10,013	1,444
利息及び配当金の受取額	233	233
利息の支払額	△2	△3
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△2,650	△2,828
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,592	△1,154
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△243	△43
定期預金の払戻による収入	43	43
有形固定資産の取得による支出	△3,598	△1,841
有形固定資産の売却による収入	0	2
投資有価証券の取得による支出	△1,654	△2,861
投資有価証券の売却及び償還による収入	3,202	3,107
その他の支出	△1,223	△904
その他の収入	478	544
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,994	△1,952
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(△は減少)	△146	—
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△15	△18
配当金の支払額	△1,387	△1,387
非支配株主への配当金の支払額	△15	△15
その他	0	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,564	△1,420
現金及び現金同等物に係る換算差額	△30	9
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	3,003	△4,517
現金及び現金同等物の期首残高	37,681	53,497
現金及び現金同等物の四半期末残高	40,684	48,979

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当第2四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	印刷事業	商品事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	99,270	28,641	127,912	—	127,912
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	99,270	28,641	127,912	—	127,912
セグメント利益	6,916	1,136	8,053	△2,156	5,896

- (注) 1. セグメント利益の調整額△2,156百万円は、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,156百万円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第2四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	印刷事業	商品事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	104,324	29,793	134,118	—	134,118
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	104,324	29,793	134,118	—	134,118
セグメント利益	7,679	967	8,646	△2,239	6,407

- (注) 1. セグメント利益の調整額△2,239百万円は、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,239百万円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。