

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況 (非連結)



平成 19 年 2 月 5 日

上場会社名 **株式会社 ワークマン** (JASDAQ・コード番号: 7564)
 (URL <http://www.workman.co.jp/>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 山根定美
 問合せ先 責任者役職名 常務取締役財務部・情報システム部・経営企画部担当
 氏名 児島芳夫 (TEL: (03) 3847-7730)

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
- ② 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日)

(1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨)

	営業総収入 [チェーン全店売上高]		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 3 月期第 3 四半期	25,322[36,673]	(5.6[8.7])	3,344 (17.8)		3,957 (16.4)	
18 年 3 月期第 3 四半期	23,981[33,733]	(8.9[13.1])	2,839 (35.9)		3,399 (29.0)	
(参考) 18 年 3 月期	30,947[43,760]		3,512		4,278	

	四半期(当期) 純利益	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
	百万円 %	円 銭	円 銭
19 年 3 月期第 3 四半期	2,091 (17.9)	204 43	— —
18 年 3 月期第 3 四半期	1,773 (29.1)	173 41	173 39
(参考) 18 年 3 月期	2,353	225 35	225 34

(注) 1. 期中平均株式数 平成 19 年 3 月期第 3 四半期 10,230,672 株 平成 18 年 3 月期第 3 四半期 10,227,097 株
 2. 営業総収入[チェーン全店売上高]、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におけるわが国経済は、企業部門主導による緩やかな景気拡大が続きました。一方、個人消費は、雇用情勢に改善が見られるものの、所得の伸び悩み等により、本格的回復には至りませんでした。

小売業界におきましては、業種・業態を超えた競争に加え、前年度の「厳冬」による防寒商品の活況の反動で、厳しい経営環境にあります。

このような中、当社はローコスト体制に磨きをかけ、EDLP (エブリデー・ロー・プライス) 戦略の強化に努めてまいりました。

商品政策では、EDLP 商品 202 アイテムを開発し、手袋や靴下等買い換え頻度の高い商品群と、機能性を高めた衣料や作業靴等の商品群でさらに低価格化を図りました。

販売政策では、テレビCM等による知名度の向上と売上ベスト 50 アイテムを中心とした品揃えの強化で、来店客数の増加に努めました。

出店政策では、質を重視し、民度の高い地域への出店に努め、愛媛県への進出を含め開店 21 店舗、閉店 11 店舗、スクラップアンドビルド 2 店舗を実施いたしました。

平成 18 年 12 月 31 日現在の営業店舗数は、フランチャイズ・ストア (加盟店 A 契約店舗) が前期末より 43 店舗増の 463 店舗、直営店 (加盟店 B 契約店舗及びトレーニング・ストア) は前期末より 33 店舗減の 117 店舗で、1 都 2 府 31 県下に合計 580 店舗となりました。

これらの結果、来店客数の増加 (前年同期比 9.4% 増、既存店前年同期比 6.3% 増) により、当第 3 四半期のチェーン全店の売上高は 366 億 73 百万円 (同 8.7% 増) となり、既存店売上高も、前年同期比 6.2% 増となりました。当第 3 四半期の営業総収入につきましては 253 億 22 百万円 (同 5.6% 増)、経常利益 39 億 57 百万円 (同 16.4% 増)、第 3 四半期純利益 20 億 91 百万円 (同 17.9% 増) となりました。

(2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨)

	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
19年3月期第3四半期	27,734	19,853	71.6	1,940 63
18年3月期第3四半期	25,486	17,691	69.4	1,729 26
(参考) 18年3月期	25,724	18,271	71.0	1,781 22

【キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
19年3月期第3四半期	2,486	△614	△468	7,124
18年3月期第3四半期	3,323	△871	△337	5,835
(参考) 18年3月期	3,438	△1,092	△346	5,721

【財政状態の変動状況に関する定性的情報等】

当第3四半期末における総資産は、前事業年度末と比較して20億10百万円増加し、277億34百万円となりました。なお、純資産は、198億53百万円となり、自己資本比率は0.6%増加し、71.6%となりました。

(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」

営業活動の結果得られた資金は、24億86百万円となりました。

これは、主に税引前四半期純利益39億1百万円のほか減価償却費、たな卸資産の減少額、仕入債務及び未払金の増加額の合計14億4百万円により得た資金に対し、法人税等の支払額22億8百万円及び加盟店貸勘定の増加額7億16百万円の支出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」

投資活動の結果使用した資金は、6億14百万円となりました。

これは、主に有形固定資産の取得による支出3億69百万円及び多店舗展開に伴い賃貸借契約締結時に発生した差入保証金の差入れによる支出(差入保証金の回収による収入控除後)2億4百万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」

財務活動の結果使用した資金は、4億68百万円となりました。

これは利益処分による配当金の支払額4億60百万円によるものであります。

その結果、当第3四半期末における現金及び現金同等物の残高は、前事業年度末と比較して14億3百万円増加し、71億24百万円となりました。

○添付資料

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| 1. (要約) 四半期貸借対照表 | 4. 四半期キャッシュ・フロー計算書 |
| 2. (要約) 四半期損益計算書 | 5. チェーン全店商品別売上状況 |
| 3. (要約) 四半期株主資本等変動計算書 | 6. 地域別店舗数の状況 |

以上

【参考】**平成19年3月期の業績予想 (平成18年4月1日～平成19年3月31日)**

	営業総収入[チェーン全店売上高]	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	32,590 [47,520]	4,880	2,660

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 260円19銭

【業績予想に関する定性的情報等】

平成19年3月期の業績予想につきましては、平成18年11月1日に公表しました業績予想に変更はありません。

*上記の業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき判断したものであります。実際の業績は、今後様々な要因により予想数値と異なる場合があります。

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当 四 半 期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I. 流動資産					
1. 現金及び預金	7,124,438	5,835,943	1,288,495	22.1	5,721,420
2. 売掛金	49,809	59,574	△9,765	△16.4	50,427
3. 加盟店貸勘定	4,996,090	4,135,583	860,507	20.8	4,279,369
4. たな卸資産	3,238,007	3,497,360	△259,352	△7.4	3,525,654
5. 繰延税金資産	108,855	93,342	15,512	16.6	157,175
6. 1年内回収予定差入保証金	390,139	—	390,139	—	356,283
7. その他	124,357	105,814	18,543	17.5	98,383
貸倒引当金	△3,570	△2,967	△603	20.3	△3,038
流動資産合計	16,028,128	13,724,652	2,303,476	16.8	14,185,676
II. 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	2,382,979	2,486,129	△103,150	△4.1	2,429,664
(2) 土地	2,932,998	2,932,998	—	—	2,932,998
(3) その他	940,327	896,570	43,756	4.9	932,785
有形固定資産合計	6,256,305	6,315,698	△59,393	△0.9	6,295,448
2. 無形固定資産	139,176	165,567	△26,391	△15.9	163,630
3. 投資その他の資産					
(1) 繰延税金資産	149,679	116,099	33,579	28.9	121,927
(2) 差入保証金	4,515,510	4,570,453	△54,943	△1.2	4,344,370
(3) その他	677,562	634,109	43,453	6.9	654,697
貸倒引当金	△31,993	△40,374	8,380	△20.8	△41,586
投資その他の資産合計	5,310,758	5,280,287	30,470	0.6	5,079,409
固定資産合計	11,706,240	11,761,554	△55,313	△0.5	11,538,487
資産合計	27,734,368	25,486,206	2,248,162	8.8	25,724,164

(単位：千円、%)

科 目	当 四 半 期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I. 流動負債					
1. 買掛金	2,008,583	2,042,449	△33,865	△1.7	1,949,282
2. 加盟店買掛金	985,057	917,356	67,701	7.4	720,941
3. 短期借入金	1,350,000	1,350,000	—	—	1,350,000
4. 1年内返済予定の長期借入金	17,200	17,200	—	—	17,200
5. 未払法人税等	813,989	869,190	△55,200	△6.4	1,239,435
6. 役員賞与引当金	36,760	—	36,760	—	—
7. その他	1,691,240	1,641,966	49,273	3.0	1,216,943
流動負債合計	6,902,830	6,838,162	64,668	0.9	6,493,803
II. 固定負債					
1. 長期借入金	35,000	52,200	△17,200	△33.0	43,600
2. 預り保証金	942,588	904,358	38,230	4.2	914,858
固定負債合計	977,588	956,558	21,030	2.2	958,458
負債合計	7,880,418	7,794,720	85,698	1.1	7,452,261
(資本の部)					
I. 資本金	—	1,622,718	—	—	1,622,718
II. 資本剰余金	—	1,342,600	—	—	1,342,600
III. 利益剰余金	—	14,724,981	—	—	15,305,218
IV. その他有価証券評価差額金	—	1,578	—	—	1,758
V. 自己株式	—	△393	—	—	△393
資本合計	—	17,691,486	—	—	18,271,903
負債、資本合計	—	25,486,206	—	—	25,724,164
(純資産の部)					
I. 株主資本					
1. 資本金	1,622,718	—	—	—	—
2. 資本剰余金	1,342,600	—	—	—	—
3. 利益剰余金	16,887,471	—	—	—	—
4. 自己株式	△393	—	—	—	—
株主資本合計	19,852,397	—	—	—	—
II. 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	1,552	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	1,552	—	—	—	—
純資産合計	19,853,950	—	—	—	—
負債、純資産合計	27,734,368	—	—	—	—

2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当 四 半 期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I. 営業収入	6,436,406	5,712,919	723,486	12.7	7,403,450
(加盟店からの収入の対象となる加盟店 売上高は次のとおりであります。)					
当 四 半 期	31,100,555千円				
前年同四半期	27,092,717千円				
前 期	35,234,340千円				
直営店売上高との合計額は次のとおり であります。					
当 四 半 期	36,673,405千円				
前年同四半期	33,733,361千円				
前 期	43,760,714千円				
II. 売上高	18,886,034	18,268,859	617,174	3.4	23,544,008
営業総収入合計	25,322,440	23,981,779	1,340,661	5.6	30,947,459
III. 売上原価	16,807,705	15,896,011	911,693	5.7	20,508,873
売上総利益	(2,078,329)	(2,372,848)	(△294,519)	(△12.4)	(3,035,135)
営業総利益	8,514,735	8,085,767	428,967	5.3	10,438,586
IV. 販売費及び一般管理費	5,169,834	5,246,241	△76,406	△1.5	6,926,107
営業利益	3,344,900	2,839,526	505,373	17.8	3,512,478
V. 営業外収益	620,305	566,900	53,404	9.4	774,374
1. 受取利息・配当金	221,433	192,328	29,105	15.1	254,611
2. その他	398,871	374,572	24,299	6.5	519,762
VI. 営業外費用	7,872	6,503	1,369	21.1	8,498
1. 支払利息	7,838	6,453	1,384	21.5	8,458
2. その他	34	50	△15	△31.4	39
經常利益	3,957,333	3,399,924	557,409	16.4	4,278,354
VII. 特別損失	55,357	39,407	15,949	40.5	45,840
税引前四半期(当期)純利益	3,901,976	3,360,516	541,459	16.1	4,232,513
法人税、住民税及び事業税	1,789,803	1,594,289	195,513	12.3	1,955,833
法人税等調整額	20,709	△7,282	27,992	—	△77,066
四半期(当期)純利益	2,091,463	1,773,509	317,953	17.9	2,353,746

3. (要約) 四半期株主資本等変動計算書

当四半期 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)

(単位：千円)

	株 主 資 本					評価・換算差額等		純 資 産 計 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利益剰余金	自己 株式	株主資本 合 計	その他 有価証券 評価差額金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
平成 18 年 3 月 31 日 残 高	1,622,718	1,342,600	15,305,218	△393	18,270,144	1,758	1,758	18,271,903
当 四 半 期 中 の 変 動 額								
剰余金の配当			△460,380		△460,380			△460,380
役員賞与			△48,830		△48,830			△48,830
四半期純利益			2,091,463		2,091,463			2,091,463
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額 (純額)						△206	△206	△206
当 四 半 期 中 の 変 動 額 合 計	—	—	1,582,253	—	1,582,253	△206	△206	1,582,046
平成 18 年 12 月 31 日 残 高	1,622,718	1,342,600	16,887,471	△393	19,852,397	1,552	1,552	19,853,950

4. 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当 四 半 期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参 考) 平成18年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益	3,901,976	3,360,516	4,232,513
減価償却費	350,092	329,754	464,125
無形固定資産償却額	24,324	23,400	30,411
長期前払費用償却額	767	833	1,061
減損損失	42,120	22,640	27,272
役員賞与引当金の増加額	36,760	—	—
貸倒引当金の増加額	1,741	15,308	19,272
受取利息及び受取配当金	△221,433	△192,328	△254,611
支払利息	7,838	6,453	8,458
固定資産除却損	13,236	16,767	18,568
売上債権の増減額(増加：△)	617	△4,198	4,948
加盟店貸勘定の増加額	△716,721	△380,136	△523,921
たな卸資産の減少額	287,647	109,010	80,716
前払費用の増加額	△27,614	△8,870	△2,471
未収入金の減少額	196	2,015	2,823
その他流動資産の減少額	1,131	2,937	3,351
仕入債務の増加額	323,416	745,524	455,943
加盟店借勘定の減少額	△12,692	△2,862	△3,109
未払金の増加額	443,088	519,889	66,590
未払消費税等の増加額	45,976	84,967	59,142
未払費用の増減額(減少：△)	△18,596	△19,090	6,204
前受金の増減額(減少：△)	△18,848	△328	26,099
預り金の増減額(減少：△)	393	△3,739	△386
その他流動負債の増減額(減少：△)	36,374	42,347	△7,952
預り保証金の増加額	27,730	15,030	25,530
役員賞与の支払額	△48,830	△46,230	△46,230
小 計	4,480,693	4,639,611	4,694,352
利息及び配当金の受取額	221,411	192,328	254,611
利息の支払額	△6,438	△6,215	△8,525
法人税等の支払額	△2,208,973	△1,502,522	△1,502,362
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,486,692	3,323,201	3,438,076
II 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	△369,680	△433,295	△498,139
無形固定資産の取得による支出	△5,009	△12,837	△14,775
貸付金の回収による収入	1,844	1,288	1,239
長期前払費用の増加額	△34,947	△60,413	△80,178
差入保証金の差入れによる支出	△445,070	△579,075	△784,827
差入保証金の回収による収入	240,074	219,373	294,925
その他投資による支出	△2,092	△6,679	△10,572
投資活動によるキャッシュ・フロー	△614,881	△871,639	△1,092,329
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入金の返済による支出	△8,600	△8,600	△17,200
配当金の支払額	△460,192	△357,313	△357,421
株式の発行による収入	—	27,993	27,993
財務活動によるキャッシュ・フロー	△468,792	△337,920	△346,628
IV 現金及び現金同等物の増加額	1,403,018	2,113,641	1,999,118
V 現金及び現金同等物の期首残高	5,721,420	2,662,301	2,662,301
VI 資金の範囲の変更による現金及び現金同等物の増加額	—	1,060,000	1,060,000
VII 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	7,124,438	5,835,943	5,721,420

5. チェーン全店商品別売上状況

(単位：千円、%)

期別 商品別	当 四 半 期 (平成19年3月期第3四半期)		前 年 同 期 比	前 年 同 四 半 期 (平成18年3月期第3四半期)		(参 考) 平成18年3月期	
	売 上 高	構 成 比		売 上 高	構 成 比	売 上 高	構 成 比
ファミリー衣料	3,437,487	9.4	103.4	3,325,309	9.9	4,292,678	9.8
カジュアルウエア	3,607,056	9.8	109.8	3,284,245	9.7	4,039,716	9.2
ワーキングウエア	12,057,763	32.9	106.4	11,329,180	33.6	14,269,748	32.6
履 物	6,857,257	18.7	110.4	6,210,011	18.4	8,215,729	18.8
作 業 用 品	9,220,496	25.1	113.6	8,118,512	24.1	11,099,801	25.4
そ の 他	1,493,343	4.1	101.9	1,466,101	4.3	1,843,039	4.2
合 計	36,673,405	100.0	108.7	33,733,361	100.0	43,760,714	100.0

6. 地域別店舗数の状況

(単位：店)

期 別 地 域	当 四 半 期 末 チェーン全店店舗数 (平成18年12月31日現在)					前事業年度末 比 較 増 減					前 事 業 年 度 末 チェーン全店店舗数 (平成18年3月31日現在)					前 年 同 四 半 期 末 チェーン全店店舗数 (平成17年12月31日現在)				
	フ ラ ッ ク イ ン *		直 営 店 舗			フ ラ ッ ク イ ン *	直 営 店 舗		フ ラ ッ ク イ ン *	直 営 店 舗		フ ラ ッ ク イ ン *	直 営 店 舗		フ ラ ッ ク イ ン *	直 営 店 舗				
	ス ト ア (加盟店 A 契約 店 舗)	ス ト ア (加盟店 B 契約 店 舗)	ト レ ー ニ ッ グ *	ス ト ア	ス ト ア (加盟店 A 契約 店 舗)		ス ト ア (加盟店 B 契約 店 舗)	ス ト ア		ス ト ア (加盟店 A 契約 店 舗)	ス ト ア (加盟店 B 契約 店 舗)		ス ト ア	ス ト ア (加盟店 A 契約 店 舗)		ス ト ア (加盟店 B 契約 店 舗)	ス ト ア			
青森県	13	9	4	—	—	1	△1	—	13	8	5	—	13	8	4	1				
岩手県	11	6	5	—	△2	—	△2	—	13	6	7	—	13	6	7	—				
秋田県	10	8	2	—	—	—	—	—	10	8	2	—	10	8	1	1				
宮城県	18	14	2	2	1	△1	—	2	17	15	2	—	17	15	2	—				
山形県	11	10	—	1	△1	—	△1	—	12	10	1	1	12	10	1	1				
福島県	21	18	3	—	△1	1	△1	△1	22	17	4	1	22	17	4	1				
茨城県	35	28	7	—	—	2	△2	—	35	26	9	—	34	26	8	—				
栃木県	26	21	5	—	—	—	—	—	26	21	5	—	26	21	5	—				
群馬県	27	22	4	1	—	—	△1	1	27	22	5	—	27	22	5	—				
埼玉県	65	56	9	—	△1	5	△4	△2	66	51	13	2	64	51	9	4				
千葉県	46	39	7	—	2	6	△3	△1	44	33	10	1	44	34	9	1				
東京都	24	23	—	1	2	3	△2	1	22	20	2	—	22	19	2	1				
神奈川県	25	20	4	1	3	2	1	—	22	18	3	1	21	18	2	1				
新潟県	16	14	1	1	—	2	△2	—	16	12	3	1	16	12	3	1				
長野県	30	26	2	2	△1	△1	△1	1	31	27	3	1	31	28	3	—				
山梨県	12	10	2	—	—	—	1	△1	12	10	1	1	12	10	1	1				
山富県	1	1	—	—	△1	—	△1	—	2	1	1	—	2	1	1	—				
石川県	2	1	1	—	—	—	—	—	2	1	1	—	2	1	1	—				
福井県	7	5	2	—	—	3	△2	△1	7	2	4	1	7	2	3	2				
静岡県	30	28	1	1	2	—	1	1	28	28	—	—	28	27	1	—				
愛知県	51	45	1	5	2	5	△6	3	49	40	7	2	49	40	6	3				
岐阜県	18	17	1	—	—	4	△3	△1	18	13	4	1	18	13	4	1				
三重県	12	10	2	—	△1	1	△1	△1	13	9	3	1	13	9	3	1				
滋賀県	8	5	2	1	—	1	△2	1	8	4	4	—	8	4	3	1				
奈良県	8	5	3	—	△1	3	△4	—	9	2	7	—	9	2	7	—				
京都府	6	3	3	—	—	2	△2	—	6	1	5	—	6	1	5	—				
和歌山県	8	6	2	—	—	1	△1	—	8	5	3	—	8	5	3	—				
大阪府	12	4	6	2	1	1	2	△2	11	3	4	4	10	3	4	3				
兵庫県	15	8	7	—	2	2	1	△1	13	6	6	1	12	6	6	—				
岡山県	5	—	3	2	1	—	2	△1	4	—	1	3	4	—	2	2				
広島県	2	1	1	—	1	—	1	—	1	1	—	—	1	1	—	—				
香川県	3	—	2	1	1	—	1	—	2	—	1	1	2	—	1	1				
徳島県	1	—	—	—	—	—	—	—	1	—	—	—	—	—	—	—				
愛媛県	1	—	—	1	1	—	—	1	—	—	—	—	—	—	—	—				
合 計	580	463	95	22	10	43	△32	△1	570	420	127	23	563	420	116	27				