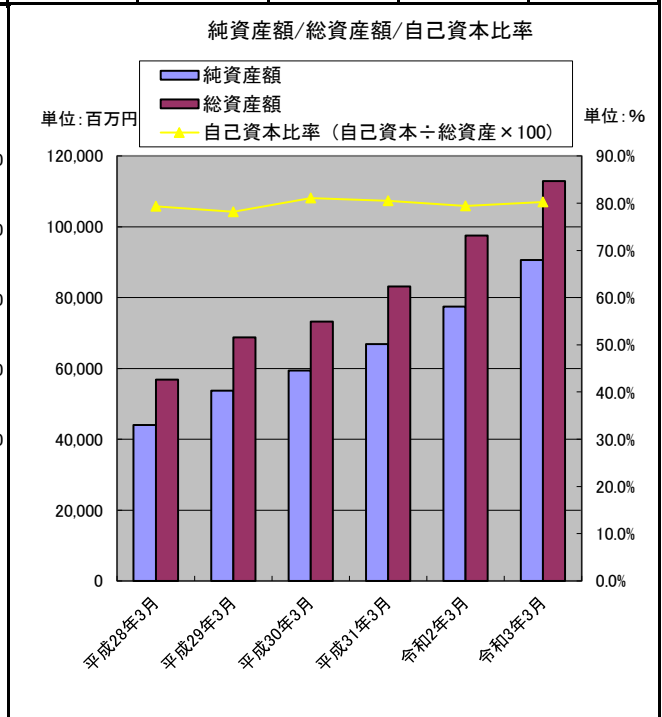
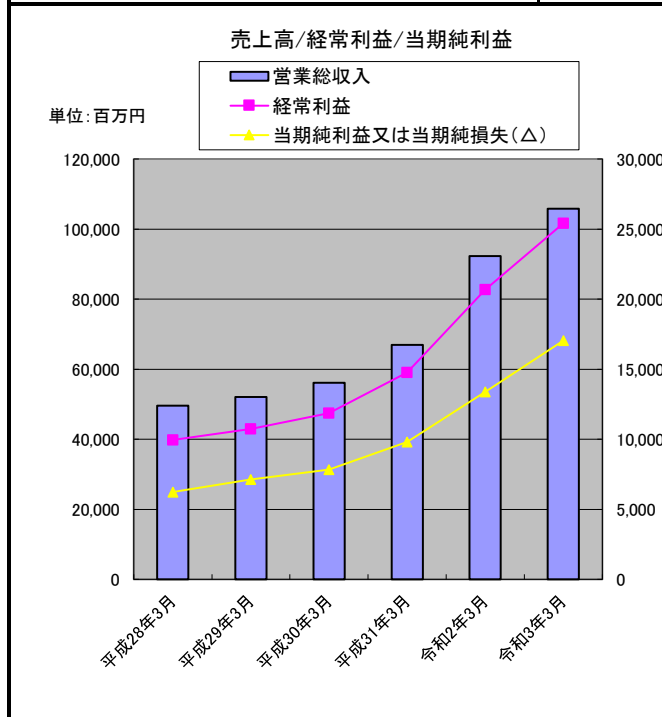


(株)ワークマン

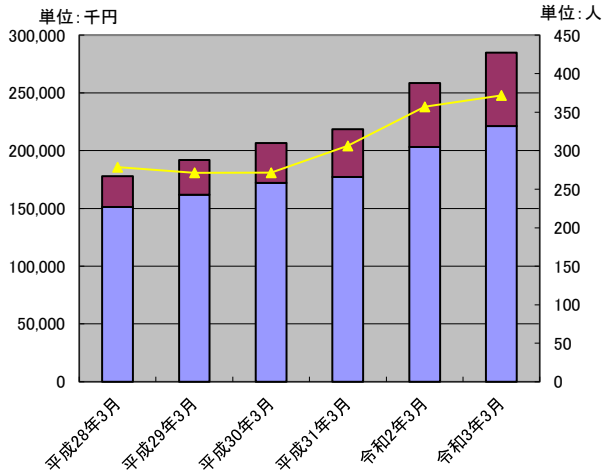
主要な経営指標等の推移(単体)		決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
回次			第35期	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月			平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月	平成31年3月	令和2年3月	令和3年3月
営業総収入	(百万円)		49,578	52,077	56,083	66,969	92,307	105,815
営業利益	(百万円)		8,808	9,553	10,604	13,527	19,170	23,955
売上高営業利益率	(%)		17.77%	18.34%	18.91%	20.20%	20.77%	22.64%
経常利益	(百万円)		9,948	10,735	11,856	14,755	20,666	25,409
売上高経常利益率	(%)		20.07%	20.61%	21.14%	22.03%	22.39%	24.01%
当期純利益又は当期純損失(△)	(百万円)		6,233	7,142	7,844	9,809	13,369	17,039
売上高当期純利益率	(%)		12.57%	13.71%	13.99%	14.65%	14.48%	16.10%
親会社株主に帰属する当期純利益	(百万円)		-	-	-	-	-	-
包括利益	(百万円)		-	-	-	-	-	-
資本金 *	(百万円)		1,622	1,622	1,622	1,622	1,622	1,622
発行済株式総数 *	(千株)		20,462	40,923	40,923	40,923	81,847	81,847
純資産額	(百万円)		44,044	53,754	59,378	66,927	77,503	90,593
総資産額	(百万円)		56,849	68,763	73,246	83,183	97,522	112,876
1株当たり純資産額	(円)		539.68	658.67	727.58	820.08	949.67	1,110.08
1株当たり当期純利益	(円)		72.01	87.51	96.12	120.20	163.82	208.80
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	(円)		-	-	-	-	-	-
自己資本比率(自己資本÷総資産×100)	(%)		79.3%	78.2%	81.1%	80.5%	79.4%	80.3%
自己資本利益率(当期純利益÷自己資本×100)	(%)		13.5%	14.0%	13.9%	15.5%	18.5%	20.3%
株価収益率(PER)	(倍)		21.6	18.8	25.7	47.4	36.3	38.0
配当性向 *	(%)		30.1	30.3	30.2	30.4	30.5	30.7
営業活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)		6,871	6,987	9,857	9,657	6,689	21,319
投資活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)		△ 8,359	△ 11,129	△ 4,467	△ 5,638	4,423	△ 4,540
財務活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)		△ 1,867	△ 1,971	△ 2,264	△ 2,473	△ 3,093	△ 4,206
現金及び現金同等物の期末残高	(百万円)		21,661	15,548	18,674	20,220	28,240	40,813
従業員数	(名)		227	243	258	266	305	332
(臨時従業員数)	(名)		40	45	52	62	83	95
ROA 総資本当期純利益率	(%)		10.96	10.39	10.71	11.79	13.71	15.10
売上高経常利益率	(%)		20.07	20.61	21.14	22.03	22.39	24.01
売上高当期純利益率	(%)		12.57	13.71	13.99	14.65	14.48	16.10
総資本回転率	(回)		0.87	0.76	0.77	0.81	0.95	0.94
売上高成長率(対基準比率)			100	105	113	135	186	213
経常利益成長率(対基準比率)			100	108	119	148	208	255
総資本成長率(対基準比率)			100	121	129	146	172	199
従業員一人当たり売上高(臨時従業員含む)	(千円)		185,685	180,823	180,913	204,174	237,905	247,810
キャッシュ・フロー パターン			4	4	4	4	2	4
SAF2002モデルによる格付け						AA	AA	AA



(株)ワークマン

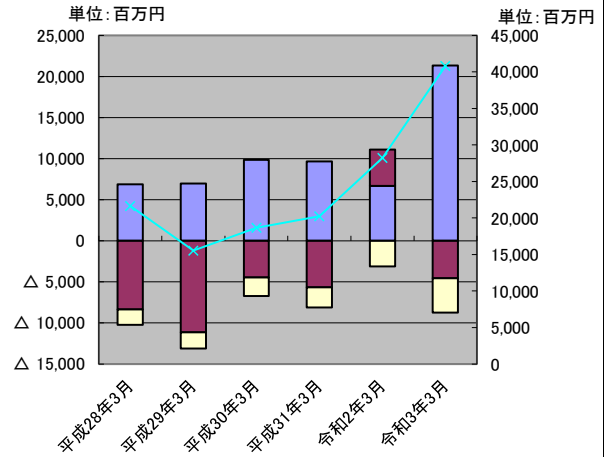
従業員数と一人当たり売上高

■ (臨時従業員数)



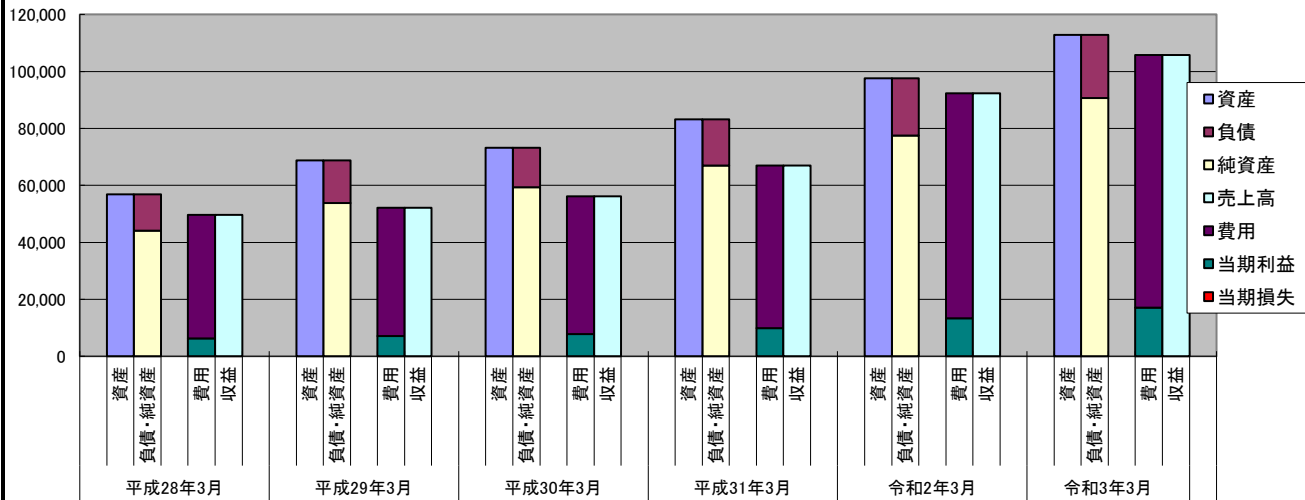
キャッシュ・フロー

■ 財務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
■ 営業活動によるキャッシュ・フロー
— 現金及び現金同等物の期末残高



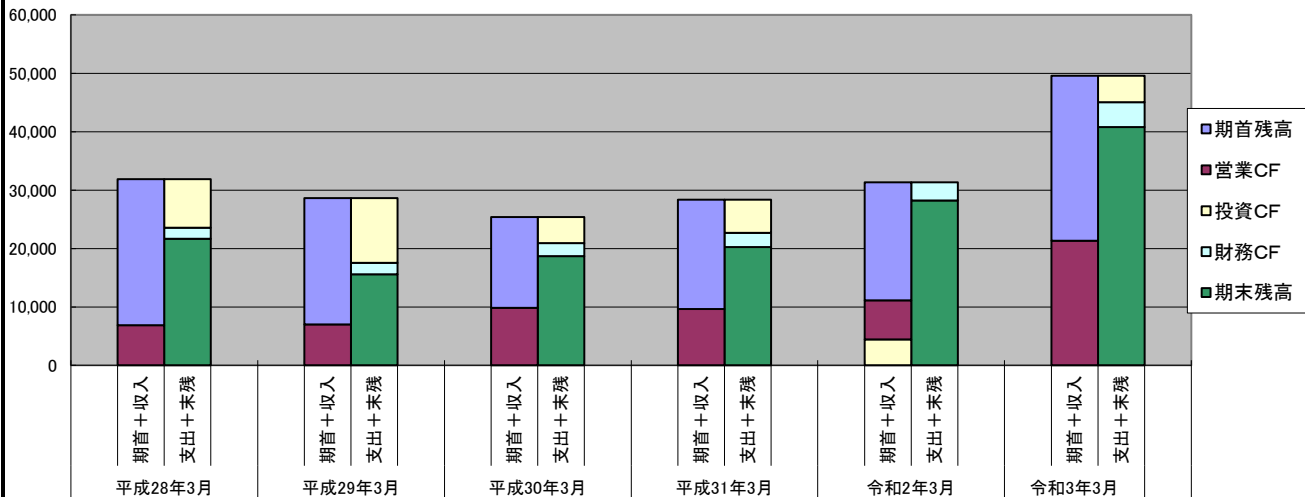
資産構造 & 収益構造

単位: 百万円



キャッシュ・フロー構造

単位: 百万円



(株)ワークマン

比較損益計算書(単体)

単位:百万円

科 目	H28/35期	H29/36期	H30/37期	H31/38期(A)	R2/39期(B)	R3/40期(C)	増減額 (C-B)	増減率 (C/B-1)	増減額 (C-A)	増減率 (C/A-1)
加盟店からの収入	9,934	10,243	11,312	13,861	20,010	25,073	5,063	25.3%	11,212	80.9%
その他の営業収入	3,215	3,143	3,079	3,346	3,815	4,047	232	6.1%	701	21.0%
売上高	36,429	38,691	41,693	49,762	68,481	76,694	8,213	12.0%	26,932	54.1%
営業総収入	49,578	52,077	56,083	66,969	92,307	105,815	13,508	14.6%	38,846	58.0%
売上原価	32,402	33,380	35,615	41,770	57,923	64,055	6,132	10.6%	22,285	53.4%
売上原価	32,402	33,380	35,615	41,770	57,923	64,055	6,132	10.6%	22,285	53.4%
売上総利益	17,175	18,697	20,468	25,199	34,384	41,760	7,376	21.5%	16,561	65.7%
販売費及び一般管理費	293	337	342	418	412	339	▲73	▲17.7%	▲79	▲18.9%
販売促進費	150	218	252	622	1,027	774	▲253	▲24.6%	152	24.4%
役員報酬	137	133	141	144	108	94	▲14	▲13.0%	▲50	▲34.7%
役員賞与引当金繰入額	38	38	42	49	31	37	6	19.4%	▲12	▲24.5%
給与及び手当	1,223	1,322	1,353	1,435	1,722	1,972	250	14.5%	537	37.4%
賞与	362	437	473	535	642	761	119	18.5%	226	42.2%
法定福利費	230	250	271	297	355	397	42	11.8%	100	33.7%
福利厚生費	8	10	11	12	14	13	▲1	▲7.1%	1	8.3%
賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
旅費及び交通費	300	323	354	361	381	239	▲142	▲37.3%	▲122	▲33.8%
通信費	48	55	56	58	56	66	10	17.9%	8	13.8%
交際費	21	21	22	24	27	8	▲19	▲70.4%	▲16	▲66.7%
車両費	58	55	64	59	59	77	18	30.5%	18	30.5%
運賃	1,024	1,043	1,155	1,377	2,236	2,851	615	27.5%	1,474	107.0%
消耗品費	306	367	392	748	1,062	957	▲105	▲9.9%	209	27.9%
水道光熱費	261	261	283	275	257	269	12	4.7%	▲6	▲2.2%
支払手数料	105	118	122	137	188	228	40	21.3%	91	66.4%
業務委託費	1,211	1,303	1,467	1,851	2,608	3,514	906	34.7%	1,663	89.8%
教育研修費	39	38	47	52	69	35	▲34	▲49.3%	▲17	▲32.7%
減価償却費	852	911	1,080	1,139	1,313	1,652	339	25.8%	513	45.0%
賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
地代家賃	1,098	1,157	1,103	1,079	1,298	2,079	781	60.2%	1,000	92.7%
租税公課	197	290	325	394	491	580	89	18.1%	186	47.2%
のれん償却額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
修繕維持費	295	319	362	475	683	684	1	0.1%	209	44.0%
退職給付費用	33	33	34	36	38	42	4	10.5%	6	16.7%
賞倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	81	100	114	96	126	125	▲1	▲0.8%	29	30.2%
販売費及び一般管理費	8,368	9,143	9,864	11,673	15,214	17,804	2,590	17.0%	6,131	52.5%
営業利益	8,808	9,553	10,604	13,527	19,170	23,955	4,785	25.0%	10,428	77.1%
営業外収益	372	358	348	340	414	320	▲94	▲22.7%	▲20	▲5.9%
仕入割引	176	175	176	196	245	268	-	-	-	-
受取配当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受取手数料	-	-	130	180	277	311	-	-	-	-
その他	673	711	658	571	616	608	▲8	▲1.3%	37	6.5%
営業外収益	1,221	1,244	1,313	1,288	1,554	1,508	▲46	▲3.0%	220	17.1%
営業外費用	67	62	60	56	57	54	▲3	▲5.3%	▲2	▲3.6%
商品券等回収損失引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
為替差損	13	-	-	2	-	-	-	-	-	-
その他	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
営業外費用	81	62	60	58	58	54	▲4	▲6.9%	▲4	▲6.9%
経常利益	9,948	10,735	11,857	14,756	20,666	25,409	4,743	23.0%	10,653	72.2%
特別利益	-	2	-	-	2	4	2	100.0%	-	-
固定資産売却益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資有価証券売却益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業譲渡益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社株式売却益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-
特別利益	-	2	-	-	2	4	2	100.0%	-	-
特別損失	0	60	7	21	27	13	▲14	▲51.9%	▲8	▲38.1%
減損損失	9	37	54	6	45	43	▲2	▲4.4%	37	616.7%
役員退職慰労引当金繰入額	-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
固定資産売却損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定資産処分損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社株式売却損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
関係会社株式評価損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業構造改善費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業撤退損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別損失	9	97	61	27	573	57	▲516	▲90.1%	30	111.1%
税金等調整前当期純利益	9,939	10,639	11,796	14,729	20,095	25,356	5,261	26.2%	10,627	72.2%
法人税・住民税及び事業税	3,694	3,525	4,051	5,132	7,031	8,358	1,327	18.9%	3,226	62.9%
法人税等調整額 他	12	▲28	▲100	▲213	▲305	▲41	264	▲86.6%	172	▲80.8%
法人税等合計	3,706	3,497	3,951	4,919	6,726	8,316	1,590	23.6%	3,397	69.1%
当期純利益	6,233	7,142	7,845	9,810	13,369	17,039	3,670	27.5%	7,229	73.7%
少数株主利益又は少数株主損失(△)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

比較包括利益計算書(連結)

当期純利益	6,233	7,142	7,845	9,810	13,369	17,039	3,670	27.5%	7,229	73.7%
その他有価証券評価差額金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
繰延ヘッジ損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地再評価差額金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
為替換算調整勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
持分法適用会社に対する持分相当額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職給付に係る調整額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の包括利益合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
包括利益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(内訳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
親会社株式に係る包括利益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非支配株主に係る包括利益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末従業員数	227	243	258	266	305	332	27	8.9%	66	24.8%
加工高(付加価値額)	10,568	11,483	12,613	15,690	21,673	26,819	5,146	23.7%	11,129	70.9%

ここの加工高=役員報酬及び給料手当+賞与+賞与引当金繰入額+営業利益として計算している。

人件費(固定費)	1,793	1,963	2,043	2,199	2,541	2,906
設備関連費(固定経費)	1,991	2,118	2,240	2,266	2,674	3,794
業務活動費(調整可能経費)	1,695	1,908	2,118	2,939	4,110	4,690
販売費及び一般管理費	8,368	9,143	9,864	11,673	15,214	17,804

人件費=役員報酬及び給料手当+賞与+賞与引当金繰入額
設備関連費(固定経費)=減価償却費+賃借料+その他/2
業務活動費(調整可能経費)=広告宣伝費+その他/2

(株)ワークマン

比較貸借対照表(単体)

単位:百万円

科 目		金 額			金 額			増減額	増減率	増減額	増減率	
		H28/35期	H29/36期	H30/37期	H31/38期(A)	R2/39期(B)	R3/40期(C)	(C-B)	(C/B-1)	(C-A)	(C/A-1)	
流動資産	現金及び預金	31,161	34,048	38,174	44,221	45,240	57,813	12,573	27.8%	13,592	30.7%	
	受取手形及び売掛金	52	66	63	419	136	798	662	486.8%	379	90.5%	
	加盟店買勘定	5,977	5,970	6,303	8,989	13,674	11,884	▲1,790	▲13.1%	2,895	32.2%	
	商品	5,274	6,634	6,478	7,199	13,660	14,077	417	3.1%	6,878	95.5%	
	貯蔵品	34	35	21	29	19	21	2	10.5%	▲8	▲27.6%	
	前払費用	54	55	51	64	101	123	22	21.8%	59	92.2%	
	未収入金	162	202	253	35	44	38	▲6	▲13.6%	3	8.6%	
	1年内回収予定の差入保証金	524	544	562	545	498	362	▲136	▲27.3%	▲183	▲33.6%	
	仕掛品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	繰延税金資産	243	201	-	-	-	-	-	-	-	-	
有形固定資産	その他	17	95	14	98	389	577	188	48.3%	479	488.8%	
	貸倒引当金	▲2	▲2	▲2	▲2	▲1	▲1	0	0.0%	1	▲50.0%	
	流動資産合計	43,496	47,849	51,916	61,597	73,764	85,696	11,932	16.2%	24,099	39.1%	
	建物	9,667	12,860	13,679	14,080	15,521	17,557	2,036	13.1%	3,477	24.7%	
	減価償却費累計額	▲5,260	▲5,402	▲5,828	▲6,103	▲6,442	▲6,832	▲390	6.1%	▲729	11.9%	
	建物(純額)	4,407	7,457	7,851	7,977	9,078	10,725	1,647	18.1%	2,748	34.4%	
	構築物	2,794	3,222	3,458	3,483	3,708	4,065	357	9.6%	582	16.7%	
	減価償却費累計額	▲1,938	▲2,023	▲2,144	▲2,179	▲2,250	▲2,348	▲98	4.4%	▲169	7.8%	
	構築物(純額)	855	1,199	1,314	1,304	1,458	1,716	258	17.7%	412	31.6%	
	車両運搬具	10	19	16	28	76	115	39	51.3%	87	310.7%	
固定資産	減価償却費累計額	▲5	▲7	▲8	▲12	▲21	▲44	▲23	109.5%	▲32	266.7%	
	車両運搬具(純額)	5	12	8	16	54	71	17	31.5%	55	343.8%	
	工具、器具及び備品	1,507	1,597	1,771	2,095	2,863	3,670	807	28.2%	1,575	75.2%	
	減価償却費累計額	▲967	▲792	▲951	▲1,082	▲1,343	▲1,591	▲248	18.5%	▲509	47.0%	
	工具、器具及び備品(純額)	540	805	820	1,013	1,519	2,078	559	36.8%	1,065	105.1%	
	土地	3,952	3,988	3,988	3,988	3,988	3,990	2	0.1%	2	0.1%	
	リース資産	1,498	1,472	1,510	1,587	1,664	1,664	0	0.0%	77	4.9%	
	減価償却累計額	▲406	▲503	▲602	▲701	▲807	▲916	▲109	13.5%	▲215	30.7%	
	リース資産(純額)	1,092	970	909	886	857	748	▲109	▲12.7%	▲138	▲15.6%	
	建設仮勘定	5	27	23	10	11	771	760	6909.1%	761	7610.0%	
無形固定資産	その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	減価償却費累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	無形固定資産合計	10,856	14,458	14,913	15,193	16,968	20,101	3,133	18.5%	4,908	32.3%	
	商標権	3	4	4	3	3	2	▲1	▲33.3%	▲1	▲33.3%	
	電話加入権	44	44	44	44	44	44	0	0.0%	0	0.0%	
	ソフトウェア	316	270	240	219	408	722	314	77.0%	503	229.7%	
	その他	-	3	-	-	-	0	-	-	-	-	
	無形固定資産合計	364	321	288	266	455	769	314	69.0%	503	189.1%	
	投資有価証券	3	4	4	4	3	3	0	0.0%	▲1	▲25.0%	
	出資金	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	
投資その他	破産更生債権等	28	28	29	29	28	5	▲23	▲82.1%	▲24	▲82.8%	
	長期前払費用	683	664	654	612	596	608	12	2.0%	▲4	▲0.7%	
	長期貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	差入保証金	5,059	4,823	4,499	4,373	4,370	4,349	▲21	▲0.5%	▲24	▲0.5%	
	繰延税金資産	599	636	962	1,129	1,353	1,336	▲17	▲1.3%	207	18.3%	
	その他	9	10	6	10	9	9	0	0.0%	▲1	▲10.0%	
	貸倒引当金	▲28	▲28	▲28	▲29	▲28	▲5	23	▲82.1%	24	▲82.8%	
	投資その他の資産合計	6,355	6,136	6,129	6,127	6,333	6,307	▲26	▲0.4%	180	2.9%	
	固定資産合計	17,575	20,915	21,331	21,587	23,757	27,129	3,372	14.2%	5,542	25.7%	
	社債発行費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰延資産合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
資産合計	61,071	68,764	73,247	83,184	97,522	112,876	15,354	15.7%	29,692	35.7%		
流動負債	支払手形及び買掛金	2,338	2,931	2,754	3,438	3,786	3,939	153	4.0%	501	14.6%	
	加盟店買掛金	1,136	1,043	1,201	1,535	1,610	1,850	240	14.9%	315	20.5%	
	加盟店借勘定	144	145	186	76	48	155	107	222.9%	79	103.9%	
	1年内償還予定の社債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	短期借入金	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	0	0.0%	0	0.0%	
	リース債務	95	100	106	115	124	130	6	4.8%	15	13.0%	
	未払金	1,368	3,639	1,754	2,324	3,746	3,944	198	5.3%	1,620	69.7%	
	コマニシャル・ペーパー	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	未払法人税等	2,098	1,966	2,409	3,291	4,721	5,575	854	18.1%	2,284	69.4%	
	未払消費税等	280	-	611	504	326	1,409	1,083	332.2%	905	179.6%	
負債の部	未払費用	285	321	337	387	450	505	55	12.2%	118	30.5%	
	前受金	27	27	22	35	4	14	10	250.0%	▲21	▲60.0%	
	預り金	15	16	16	19	37	44	7	18.9%	25	131.6%	
	役員賞与引当金	38	38	42	49	31	37	6	19.4%	▲12	▲24.5%	
	役員退職慰労引当金	-	-	-	-	500	-	-	-	-	-	
	リース資産減損勘定	11	11	11	11	6	0	▲6	▲100.0%	▲11	▲100.0%	
	繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	商品券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	賞与引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
純資産の部	ポイント引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	商品券等回収損引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	その他	149	121	134	147	161	131	▲30	▲18.6%	▲16	▲10.9%	
	流動負債合計	9,335	11,709	10,932	13,281	16,905	19,090	2,185	12.9%	5,809	43.7%	
	リース債務	1,217	1,117	1,050	1,017	978	847	▲131	▲13.4%	▲170	▲16.7%	
	長期預り保証金	1,173	1,192	854	842	863	898	35	4.1%	56	6.7%	
	長期リース資産減損勘定	39	28	18	7	0	-	-	-	-	-	
	資産除去債務	890	963	1,014	1,108	1,271	1,446	175	13.8%	338	30.5%	
	社債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
負債・純資産の部	繰延税金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	退職給付に係る負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	関係会社事業損失引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	持分法適用に伴う負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	固定負債合計	3,318	3,300	2,936	2,975	3,113	3,191	78	2.5%	216	7.3%	
	負債合計	12,653	15,009	13,868	16,256	20,019	22,282	2,263	11.3%	6,026	37.1%	
	株主資本	1,622	1,622	1,622	1,622	1,622	1,622	0	0.0%	0	0.0%	
	資本剰余金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	資本準備金	1,342	1,342	1,342	1,342	1,342	1,342	0	0.0%	0	0.0%	
純資産の部	資本剰余金合計	1,342	1,342	1,342	1,342	1,342	1,342	0	0.0%	0	0.0%	
	利益剰余金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	利益準備金	178	178	178	178	178	178	0	0.0%	0	0.0%	
	その他利益剰余金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	別途積立金	23,150	23,150	23,150	23,150	23,150	23,150	0	0.0%	0	0.0%	
	繰越利益剰余金	22,259	27,524	33,206	40,649	51,039	63,999	12,960	25.4%	23,350	57.4%	
	利益剰余金合計	45,588	50,853	56,534	63,978	74,368	87,327	12,959	17.4%	23,349	36.5%	
	自己株式	▲66	▲66	▲66	▲67	▲66	▲67	▲1	1.5%	0	0.0%	
	株主資本合計	48,487	53,752	59,433	66,876	77,266	90,225	12,959	16.8%	23,349	34.9%	
	その他の有価証券評価差額金	1	1	2	1	1	1	0	0.0%	0	0.0%	
その他	繰延ヘッジ損益	▲71	1	▲56	50	235	367	132	56.2%	317	634.0%	
	為替換算調整勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	退職給付に係る調整累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	評価・換算差額等合計	▲70	3	▲54	51	236	368	132	55.9%	317	621.6%	
	新株予約権	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	非支配株主持分(少数株主持分)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	純資産合計	48,418	53,755	59,379	66,927	77,503	90,593	13,090	16.9%	23,666	35.4%	
	負債・純資産合計	61,071	68,763	73,247	83,183	97,622	112,876	15,254	15.6%	29,693	35.7%	
	受取手形割引高											
	借入金	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	0	0.0%	0	0.0%	
有利子負債	2,662	2,567	2,506	2,482	2,452	2,327	▲125	▲5.1%	▲155	▲6.2%		
借入金・長短借入金+社債												
有利子負債:借入金+リース債務												

有利子負債:借入金+リース債務

(株)ワークマン

比較キャッシュ・フロー計算書(単体)

単位:百万円

区分	金 額			金 額		
	H28/35期	H29/36期	H30/37期	H31/38期(A)	R2/39期(B)	R3/40期(C)
営業活動によるキャッシュ・フロー						
税金等調整前当期純利益	9,939	10,639	11,796	14,729	20,095	25,356
減価償却費	735	795	954	1,040	1,205	1,479
無形固定資産償却費	116	116	126	98	107	172
長期前払費用償却額	18	21	23	24	24	26
減損損失	9	37	54	6	45	43
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2	0	0	0	0	▲ 23
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	▲ 5	0	4	7	▲ 18	6
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	500	▲ 500
受取利息及び受取配当金	▲ 374	▲ 361	▲ 351	▲ 343	▲ 417	▲ 323
支払利息	67	62	60	56	57	54
固定資産売却損益(△は益)	-	▲ 2	-	-	▲ 2	▲ 4
固定資産除却損	0	60	7	21	27	13
リース資産減損勘定の取崩額	▲ 16	▲ 11	▲ 11	▲ 11	▲ 10	▲ 6
売上債権の増減額(△は増加)	▲ 16	▲ 14	3	▲ 356	282	▲ 662
加盟店貸勘定の増減額(△は増加)	▲ 392	7	▲ 334	▲ 2,686	▲ 4,685	1,790
たな卸資産の増減額(△は増加)	221	▲ 1,361	170	▲ 729	▲ 6,452	▲ 418
未収入金の増減額(△は増加)	▲ 10	▲ 40	▲ 51	218	▲ 9	5
仕入債務の増減額(△は減少)	▲ 335	501	▲ 19	1,017	425	392
加盟店借勘定の増減額(△は減少)	22	1	41	▲ 100	▲ 27	106
未払費用の増減額(△は減少)	▲ 4	36	16	50	63	55
未払金の増減額(△は減少)	100	36	334	524	857	▲ 186
預り敷金及び保証金の増減額(△は減少)	28	19	▲ 338	▲ 12	-	34
未払消費税等の増減額(△は減少)	▲ 185	▲ 280	614	▲ 100	▲ 170	1,083
その他の資産の増加額(△は増加)	-	-	-	-	-	-
その他の負債の増加額(△は減少)	▲ 63	156	▲ 63	141	84	24
その他	101	6	155	76	0	94
小計	9,957	10,423	13,190	13,660	12,004	28,618
利息及び配当金の受取額	374	362	352	343	418	323
利息の支払額	▲ 67	▲ 62	▲ 60	▲ 56	▲ 57	▲ 54
法人税等の支払額	▲ 3,392	▲ 3,734	▲ 3,624	▲ 4,289	▲ 5,675	▲ 7,568
法人税等の還付額	-	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,871	6,988	9,857	9,658	6,689	21,319
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	▲ 9,500	▲ 18,500	▲ 19,500	▲ 25,000	▲ 17,000	▲ 17,000
定期預金の払戻による収入	3,000	9,500	18,500	20,500	24,000	17,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,013	▲ 2,171	▲ 3,565	▲ 1,128	▲ 2,238	▲ 4,128
有形固定資産の売却による収入	-	2	-	-	2	4
有形固定資産の除却による支出	▲ 7	▲ 46	▲ 40	▲ 40	▲ 54	▲ 36
無形固定資産の取得による支出	▲ 140	▲ 62	▲ 94	▲ 70	▲ 269	▲ 448
投資有価証券の取得による支出	-	-	-	-	-	-
投資有価証券の売却による収入	-	-	-	-	-	-
長期前払費用の取得による支出	▲ 65	▲ 68	▲ 77	▲ 42	▲ 66	▲ 87
差入保証金の差入による支出	▲ 183	▲ 312	▲ 207	▲ 352	▲ 419	▲ 250
差入保証金の回収による収入	547	528	513	495	468	407
その他	1	-	2	-	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 8,359	▲ 11,129	▲ 4,467	▲ 5,638	4,423	▲ 4,540
財務活動によるキャッシュ・フロー						
リース債務の返済による支出	▲ 91	▲ 95	▲ 101	▲ 107	▲ 115	▲ 124
短期借入れによる収入	-	-	-	-	-	-
短期借入金の返済による支出	-	-	-	-	-	-
短期借入金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
短期借入金の純増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
長期借入れによる収入	-	-	-	-	-	-
長期借入金の返済による支出	-	-	-	-	-	-
長期未払金の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
配当金の支払額	▲ 1,775	▲ 1,876	▲ 2,163	▲ 2,366	▲ 2,977	▲ 4,081
自己株式の取得による支出	▲ 1	0	0	0	-	0
その他	-	-	-	-	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,867	▲ 1,972	▲ 2,264	▲ 2,473	▲ 3,093	▲ 4,206
現金及び現金同等物に係る換算差額	▲ 13	-	-	-	-	-
現金及び現金同等物の増加額(減少額△)	▲ 3,368	▲ 6,113	3,126	1,546	8,020	12,572
現金及び現金同等物の期首残高	25,029	21,661	15,548	18,674	20,220	28,240
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	-	-	-	-	-	-
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	-	-	-	-	-
現金及び現金同等物の期末残高	21,661	15,548	18,674	20,220	28,240	40,813

(株)ワークマン

経営指標比較表

金額単位:百万円

経営指標		(単位)	経営指標の推移						評価 傾向判定	
			H31/38期(A)		R2/39期(B)		R3/40期(C)			
(1) 総合収益性分析										
A. 総資本当期純利益率(ROA)	(%)	$\frac{9,810}{83,184} \times 100$	11.79	$\frac{13,369}{97,522} \times 100$	13.71	$\frac{17,039}{112,876} \times 100$	15.10			
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)	$\frac{9,810}{66,927} \times 100$	14.66	$\frac{13,369}{77,503} \times 100$	17.25	$\frac{17,039}{90,593} \times 100$	18.81			
(2) 売上高利益率分析										
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)	$\frac{25,199}{66,969} \times 100$	37.63	$\frac{34,384}{92,307} \times 100$	37.25	$\frac{41,760}{105,815} \times 100$	39.47			
B. 売上高対営業利益率	(%)	$\frac{13,527}{66,969} \times 100$	20.20	$\frac{19,170}{92,307} \times 100$	20.77	$\frac{23,955}{105,815} \times 100$	22.64			
C. 売上高対経常利益率	(%)	$\frac{14,756}{66,969} \times 100$	22.03	$\frac{20,666}{92,307} \times 100$	22.39	$\frac{25,409}{105,815} \times 100$	24.01			
D. 売上高対当期純利益率	(%)	$\frac{9,810}{66,969} \times 100$	14.65	$\frac{13,369}{92,307} \times 100$	14.48	$\frac{17,039}{105,815} \times 100$	16.10			
E. 売上高対販売管理費比率	(%)	$\frac{11,673}{66,969} \times 100$	17.43	$\frac{15,214}{92,307} \times 100$	16.48	$\frac{17,804}{105,815} \times 100$	16.83			
(3) 損益分岐点分析						I				
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(百万円)	$\frac{4,465}{33.2\%}$	13,433	$\frac{5,215}{32.8\%}$	15,901	$\frac{6,700}{35.0\%}$	19,123			
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)	$\frac{13,433}{66,969} \times 100$	79.94	$\frac{15,901}{92,307} \times 100$	82.77	$\frac{19,123}{105,815} \times 100$	81.93			
(4) 回転率・回転期間分析										
A. 総資本回転率	(回)	$\frac{66,969}{83,184}$	0.81	$\frac{92,307}{97,522}$	0.95	$\frac{105,815}{112,876}$	0.94			
B. 固定資産回転率	(回)	$\frac{66,969}{23,757}$	2.82	$\frac{92,307}{23,757}$	3.89	$\frac{105,815}{27,129}$	3.90			
C. 売上債権回転期間	(日)	$\frac{419}{66,969} \times 365$	2.28	$\frac{136}{92,307} \times 365$	0.54	$\frac{798}{105,815} \times 365$	2.75			
D. 棚卸資産回転期間	(日)	$\frac{7,228}{66,969} \times 365$	39.39	$\frac{13,679}{92,307} \times 365$	54.09	$\frac{14,098}{105,815} \times 365$	48.63			
E. 買入債務回転期間	(日)	$\frac{3,438}{66,969} \times 365$	18.74	$\frac{3,786}{92,307} \times 365$	14.97	$\frac{3,939}{105,815} \times 365$	13.59			
(5) 生産性分析										
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)	$\frac{66,969}{266}$	251,763	$\frac{92,307}{305}$	302,646	$\frac{105,815}{332}$	318,720			
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)	$\frac{9,810}{266}$	36,880	$\frac{13,369}{305}$	43,833	$\frac{17,039}{332}$	51,322			
(6) 短期支払能力分析										
A. 流動比率	(%)	$\frac{61,597}{13,281} \times 100$	463.80	$\frac{73,764}{16,905} \times 100$	436.34	$\frac{85,696}{19,090} \times 100$	448.91			
B. 当座比率	(%)	$\frac{44,640}{13,281} \times 100$	336.12	$\frac{45,376}{16,905} \times 100$	268.42	$\frac{58,611}{19,090} \times 100$	307.02			
(7) 資本の安定性分析										
A. 自己資本比率	(%)	$\frac{66,927}{83,184} \times 100$	80.46	$\frac{77,503}{97,522} \times 100$	79.47	$\frac{90,593}{112,876} \times 100$	80.26			
B. 負債比率	(%)	$\frac{16,256}{66,927} \times 100$	24.29	$\frac{20,019}{77,503} \times 100$	25.83	$\frac{22,282}{90,593} \times 100$	24.60			
(8) 調達と運用の適合性分析										
A. 固定長期適合率	(%)	$\frac{21,587}{69,902} \times 100$	30.88	$\frac{23,757}{80,616} \times 100$	29.47	$\frac{27,129}{93,784} \times 100$	28.93			
B. 固定比率	(%)	$\frac{21,587}{66,927} \times 100$	32.25	$\frac{23,757}{77,503} \times 100$	30.65	$\frac{27,129}{90,593} \times 100$	29.95			
(9) 成長性分析										
A. 売上高成長率	(%)			$\frac{25,338}{66,969} \times 100$	37.84	$\frac{13,508}{92,307} \times 100$	14.63			
B. 経常利益成長率	(%)			$\frac{5,910}{14,756} \times 100$	40.05	$\frac{4,743}{20,666} \times 100$	22.95			
C. 販売管理費増減率	(%)			$\frac{3,541}{11,673} \times 100$	30.33	$\frac{2,590}{15,214} \times 100$	17.02			
D. 従業員数増減率	(%)			$\frac{39}{266} \times 100$	14.66	$\frac{27}{305} \times 100$	8.85			
E. 資産増加率	(%)			$\frac{14,338}{83,184} \times 100$	17.24	$\frac{15,354}{112,876} \times 100$	13.60			
(10) 付加価値分析										
A. 加工高比率	(%)	$\frac{15,690}{66,969} \times 100$	23.43	$\frac{21,673}{92,307} \times 100$	23.48	$\frac{26,819}{105,815} \times 100$	25.35			
B. 労働分配率	(%)	$\frac{2,199}{15,690} \times 100$	14.02	$\frac{2,541}{21,673} \times 100$	11.72	$\frac{2,906}{26,819} \times 100$	10.84			
C. 資本生産性	(%)	$\frac{15,690}{83,184} \times 100$	18.86	$\frac{21,673}{97,522} \times 100$	22.22	$\frac{26,819}{112,876} \times 100$	23.76			
D. 付加価値生産性	(千円)	$\frac{15,690}{266}$	58,985	$\frac{21,673}{305}$	71,059	$\frac{26,819}{332}$	80,780			
(11) その他										
A. 借入金依存度	(%)	$\frac{1,350}{83,184} \times 100$	1.62	$\frac{1,350}{97,522} \times 100$	1.38	$\frac{1,350}{112,876} \times 100$	1.20			