
2025年2月期 第1四半期 決算補足説明資料



(株)アークス・(株)ラルズ・(株)ユニバース・(株)ベルジョイス・
(株)福原・(株)道北アークス・(株)東光ストア・
(株)道南ラルズ・(株)道東アークス・
(株)伊藤チェーン・(株)オータニ・(株)エルディ

株式会社アークス

(証券コード:9948、東証プライム・札幌)

1. 連結決算の概要	
(1) 連結業績の推移	1
(2) 販管費の内訳	1
(3) 特別利益・特別損失の内訳	2
2. 財政状態の概要	
(1) 財政状態の推移	2
(2) 有利子負債の状況	2
3. 連結キャッシュ・フローの状況	3
4. 主要連結経営指標の推移	3
5. 設備投資の状況	3
6. 従業員の状況	4
7. 主要子会社業績の推移	4
8. 売上高の状況	
(1) セグメント別売上高	5
(2) 月別増収率	5
9. 店舗の状況	
(1) 都道府県別グループ店舗数	6
(2) 主要子会社別店舗数	6
(3) 連結の店舗数及び売場面積の推移	6

- (注) 1. 本資料の数字は、決算短信の表記方法に合わせて百万円未満切り捨てで記載しております。
2. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)等を2022/5期連結会計期間の期首から適用しており、2022/5期、2023/5期、及び2024/5期に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

1. 連結決算の概要

(1) 連結業績の推移

(単位:百万円、%)

	2022/5			2023/5			2024/5		
	実績	前年比 (注1)	売上比	実績	前年比	売上比	実績	前年比	売上比
売上高	138,297	100.5	-	142,900	103.3	-	148,824	104.1	-
売上総利益	34,475	100.7	24.9 (-)	36,181	104.9	25.3 (0.4)	37,314	103.1	25.1 (▲0.2)
販管費	30,629	102.5	22.1 (-)	32,199	105.1	22.5 (0.4)	33,444	103.9	22.5 (0.0)
営業利益	3,845	88.5	2.8 (-)	3,982	103.5	2.8 (-)	3,870	97.2	2.6 (▲0.2)
経常利益	4,209	90.4	3.0 (-)	4,455	105.8	3.1 (0.1)	4,264	95.7	2.9 (▲0.2)
親会社株主に帰属する 四半期純利益	2,872	99.6	2.1 (-)	3,008	104.7	2.1 (-)	2,664	88.6	1.8 (▲0.3)

(注) 1. 2022/5期の前年比は、2021/5期が「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)未適用であるため、参考として2021/5期の当該基準適用後の金額を使用し、算出しております。

(2) 販管費の内訳

(単位:百万円、%)

	2022/5			2023/5			2024/5		
	実績	前年比 (注1)	売上比	実績	前年比	売上比	実績	前年比	売上比
給料手当	12,919	100.8	-	13,189	102.1	-	13,887	105.3	-
賞与引当金繰入額	1,605	96.8	-	1,695	105.6	-	1,813	107.0	-
退職給付費用	313	100.4	-	279	89.2	-	246	88.2	-
教育採用費	111	114.7	-	117	104.9	-	134	114.5	-
人件費その他	3,169	101.6	-	3,272	103.3	-	3,359	102.7	-
人件費計	18,119	100.6	13.1	18,554	102.4	13.0	19,441	104.8	13.1
宣伝装飾費	1,069	93.0	-	1,076	100.7	-	1,077	100.1	-
ポイント引当金繰入額	284	176.5	-	320	112.6	-	395	123.6	-
販売費その他	740	95.6	-	827	111.8	-	902	109.1	-
販売費計	2,093	100.4	1.5	2,224	106.2	1.6	2,375	106.8	1.6
水道光熱費	2,616	129.5	1.9	3,161	120.8	2.2	2,893	91.5	1.9
修繕費	448	105.7	-	469	104.6	-	534	113.9	-
物流費	▲ 339	-	-	▲ 261	-	-	▲ 236	-	-
店舗賃借料	1,822	99.0	1.3	1,823	100.0	1.3	1,810	99.3	1.2
保守費	487	102.7	-	525	107.8	-	519	99.0	-
租税公課	735	97.4	-	755	102.8	-	785	104.0	-
減価償却費	2,096	98.9	1.5	2,350	112.1	1.6	2,434	103.6	1.6
管理費その他	2,547	100.8	-	2,597	101.9	-	2,885	111.1	-
管理費計	10,415	106.2	7.5	11,421	109.7	8.0	11,628	101.8	7.8
合計	30,629	102.5	22.1	32,199	105.1	22.5	33,444	103.9	22.5

(注) 1. 2022/5期の前年比は、2021/5期が「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)未適用であるため、参考として2021/5期の当該基準適用後の金額を使用し、算出しております。

(3) 特別利益・特別損失の内訳

(単位:百万円)

	2022/5		2023/5		2024/5	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前年差
固定資産売却益	0	▲18	2	2	0	▲2
補助金収入	55	55	-	▲55	-	-
受取補償金	-	-	-	-	19	19
資産除去債務戻入益	-	-	5	5	-	▲5
その他特別利益	-	-	-	-	-	-
特別利益合計	55	▲104	7	▲47	19	11
固定資産除売却損	11	▲5	4	▲6	7	3
固定資産圧縮損	-	-	-	-	20	20
店舗閉鎖損失	-	▲0	5	5	0	▲4
移転損失	-	-	-	-	9	9
その他特別損失	-	▲18	0	0	0	▲0
特別損失合計	11	▲132	10	▲1	38	28

2. 財政状態の概要

(1) 財政状態の推移

(単位:百万円、%)

	2022/5		2023/5		2024/5	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
総資産	262,153	101.3	269,566	102.8	278,133	103.2
流動資産	101,330	108.5	106,963	105.6	112,104	104.8
棚卸資産	17,117	106.8	17,946	104.8	19,310	107.6
固定資産	160,822	97.3	162,603	101.1	166,029	102.1
有形固定資産	125,360	99.4	128,809	102.8	131,129	101.8
無形固定資産	9,719	86.1	8,076	83.1	6,801	84.2
投資その他の資産	25,743	92.6	25,717	99.9	28,098	109.3
流動負債	67,903	100.5	66,466	97.9	69,043	103.9
固定負債	30,795	93.2	30,250	98.2	30,555	101.0
純資産	163,454	103.4	172,849	105.7	178,535	103.3

(2) 有利子負債の状況

(単位:百万円、%)

	2022/5		2023/5		2024/5	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
短期借入金	2,270	80.5	1,670	73.6	1,740	104.2
1年以内返済長期借入金	5,920	116.1	5,335	90.1	5,764	108.0
長期借入金	11,389	92.0	14,015	123.1	14,957	106.7
借入金合計	19,580	96.4	21,021	107.4	22,462	106.9
社債	100	94.3	-	-	-	-
有利子負債合計	19,680	96.4	21,021	106.8	22,462	106.9

短期リース債務	1,183	89.2	1,096	92.6	950	86.7
長期リース債務	4,034	84.9	3,379	83.8	3,153	93.3
リース債務合計	5,217	85.8	4,475	85.8	4,104	91.7
リース債務含む金融債務	24,898	94.0	25,496	102.4	26,566	104.2

3. 連結キャッシュ・フローの状況

(単位:百万円)

	2022/5		2023/5		2024/5	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前年差
営業活動による キャッシュ・フロー	9,797	4,758	8,634	▲ 1,163	7,526	▲ 1,108
投資活動による キャッシュ・フロー	▲ 1,579	▲ 1,488	▲ 3,305	▲ 1,726	▲ 2,431	873
財務活動による キャッシュ・フロー	▲ 3,388	1,119	▲ 4,502	▲ 1,114	▲ 1,851	2,651
現金及び現金同等物の 期末残高	71,005	6,796	73,420	2,415	77,975	4,554
フリー キャッシュ・フロー	8,218	3,269	5,329	▲ 2,889	5,094	▲ 234

4. 主要連結経営指標の推移

(単位:%)

	2022/5		2023/5		2024/5	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前年差
自己資本比率	62.3	1.2	64.1	1.8	64.2	0.1
時価ベースの 自己資本比率	41.3	▲ 10.8	48.6	7.3	57.6	9.0
総資産有利子負債比率	9.5	▲ 0.7	9.5	0.0	9.6	0.1
総資産経常利益率 (ROA)	1.6	▲ 0.2	1.7	0.1	1.5	▲ 0.2
自己資本当期純利益率 (ROE)	1.8	0.0	1.7	▲ 0.1	1.5	▲ 0.2
総資産回転率(回)	0.5	▲ 0.1	0.5	0.0	0.5	0.0
棚卸資産回転率(回)	6.3	▲ 0.6	6.1	▲ 0.2	6.0	▲ 0.1
利潤分配率	12.2	▲ 0.5	12.3	0.1	11.4	▲ 0.9
損益分岐点比率	87.2	0.5	87.1	▲ 0.1	88.0	0.9
1坪当たり売上高(円)	648,127	-	668,836	20,708	693,391	24,555
1株当たり純利益(円) (EPS)	51.06	0.01	53.81	2.75	49.35	▲ 4.46
1株当たり純資産(円) (BPS)	2,918.35	120.99	3,102.95	184.60	3,307.39	204.44
株価純資産倍率 (PBR)	0.66	▲ 0.19	0.76	0.10	0.90	0.14
インタレスト・カバ レッジ・レシオ(倍)	275.1	155.2	248.2	▲ 26.9	228.9	▲ 19.3
キャッシュフロー 有利子負債比率(年)	2.5	▲ 2.8	3.0	0.5	3.5	0.5

(注) 1. 2022/5期 1坪当たり売上高の前年差は、2021/5期が「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)等を適用していないため、記載しておりません。

5. 設備投資の状況

(単位:百万円、%)

	2022/5		2023/5		2024/5		2025/2 (見込)
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比	
新 店	412	-	63	15.3	-	-	655
(うち移転・建替)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(655)
改 装	226	198.2	149	65.9	785	526.8	4,251
店舗設備の修繕	242	64.0	562	232.2	839	149.3	3,439
什器備品	407	224.9	385	94.6	208	54.0	1,913
物流・センター	-	-	-	-	-	-	408
情報システム	269	37.4	183	68.0	1,045	571.0	3,732
合 計	1,556	108.1	1,342	86.2	2,877	214.4	14,398

6. 従業員の状況

(単位:人、%)

	2022/5		2023/5		2024/5	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
正社員	5,936	99.4	5,901	99.4	5,873	99.5
パートナー社員 (8H換算)	15,284	98.8	15,156	99.2	15,356	101.3
合計(パート8H換算)	21,220	99.0	21,057	99.2	21,229	100.8
パートナー比率 (パート8H換算)	72.0	(▲0.1)	72.0	(0.0)	72.3	(0.3)
パートナー社員(頭数)	24,021	99.3	23,877	99.4	24,385	102.1
合計(総数)	29,957	99.3	29,778	99.4	30,258	101.6
労働分配率	52.6	(0.0)	51.3	(▲1.3)	52.0	(0.7)

- (注) 1. 2022/5期労働分配率の前年差は、2021/5期が「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)未適用であるため、参考として2021/5期の当該基準適用後の営業総利益を使用し算出した労働分配率を用いて算出しております。
2. カッコ内は前年差であります。

7. 主要子会社業績の推移

(単位:百万円、%)

		2022/5			2023/5			2024/5		
		ラルズ	ユニバース	ベルジョイス	ラルズ	ユニバース	ベルジョイス	ラルズ	ユニバース	ベルジョイス
売上高	実績	33,966	32,079	19,780	35,760	33,989	19,920	37,785	35,608	20,921
	前年比	100.8	101.2	100.7	105.3	106.0	100.7	105.7	104.8	105.0
営業利益	実績	1,750	1,264	178	1,855	1,517	169	2,029	1,102	406
	前年比	91.9	87.0	103.3	106.0	120.0	94.6	109.4	72.7	240.3
営業利益率	実績	5.2	3.9	0.9	5.2	4.5	0.8	5.4	3.1	1.9
	前年差	0.0	0.6	▲0.1	0.0	0.6	▲0.1	0.2	▲1.4	1.1
経常利益	実績	1,814	1,325	219	1,961	1,605	212	2,123	1,154	454
	前年比	92.0	89.7	101.1	108.1	121.1	96.9	108.3	72.0	213.5
経常利益率	実績	5.3	4.1	1.1	5.5	4.7	1.1	5.6	3.2	2.2
	前年差	▲0.6	▲0.6	0.0	0.2	0.6	0.0	0.1	▲1.5	1.1
親会社株主に帰属する 四半期純利益	実績	1,263	937	147	1,345	1,096	137	1,441	789	292
	前年比	93.4	92.9	98.4	106.6	117.0	93.6	107.1	72.0	212.5
四半期純利益率	実績	3.7	2.9	0.7	3.8	3.2	0.7	3.8	2.2	1.4
	前年差	▲0.3	▲0.3	▲0.1	0.1	0.3	0.0	0.0	▲1.0	0.7
総資産	実績	74,659	64,412	27,462	78,547	66,887	26,680	83,231	70,238	27,417
	前年比	103.7	103.7	99.9	105.2	103.8	97.2	106.0	105.0	102.8
純資産	実績	58,932	49,389	13,117	62,181	51,906	12,711	66,534	54,579	13,100
	前年比	105.6	105.3	99.7	105.5	105.1	96.9	107.0	105.2	103.1

【参考】

(単位:百万円、%)

		2022/5			2023/5			2024/5		
		福原	道北アークス	東光ストア	福原	道北アークス	東光ストア	福原	道北アークス	東光ストア
売上高	実績	10,214	10,572	9,683	10,369	10,685	9,729	10,624	10,899	9,939
	前年比	101.2	101.5	99.5	101.5	101.1	100.5	102.5	102.0	102.2
経常利益	実績	283	152	149	237	70	146	378	94	136
	前年比	101.5	171.3	65.7	83.8	46.0	97.6	159.3	134.0	93.3
経常利益率	実績	2.8	1.4	1.5	2.3	0.7	1.5	3.6	0.9	1.4
	前年差	0.0	0.5	▲0.8	▲0.5	▲0.7	0.0	1.3	0.2	▲0.1

- (注) 1. 2022/5期の前年比は、2021/5期が「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)未適用であるため、参考として2021/5期の当該基準適用後の金額を使用し、算出しております。

8. 売上高の状況

(1) セグメント別売上高

(単位:百万円、%)

		2022/5			2023/5			2024/5		
		売上高	前年比	構成比	売上高	前年比	構成比	売上高	前年比	構成比
小売関連 事業	食 品	119,857	—	86.7	124,133	103.6	86.9	129,931	104.7	87.3
	衣 料 品	447	—	0.3	443	99.1	0.3	444	100.3	0.3
	住 居 関 連	5,197	—	3.8	5,275	101.5	3.7	5,411	102.6	3.6
	酒 類 等	10,129	—	7.3	10,353	102.2	7.2	10,513	101.6	7.1
	テ ナ ン ト	768	—	0.6	837	109.0	0.6	799	95.4	0.5
	不動産賃貸収入等	1,608	—	1.2	1,626	101.2	1.1	1,435	88.3	1.0
	計	138,009	—	99.8	142,670	103.4	99.8	148,536	104.1	99.8
その他	その 他 の 事 業	287	—	0.2	230	80.0	0.2	287	125.0	0.2
合 計		138,297	—	100.0	142,900	103.3	100.0	148,824	104.2	100.0

(注) 1. 2022/5期の前年比は、2021/5期が「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準29号 2020年3月31日)未適用であるため、記載しておりません。

(2) 月別増収率

(単位:%)

		2024/2期								25/2期				
		23/3	4	5	1Q	2Q	3Q	4Q	通期	24/3	4	5	1Q	6
SM10社	全店	101.6	105.6	102.8	103.3	104.9	105.9	105.8	105.0	108.6	101.0	103.1	104.2	106.7
売上高	既存店	101.1	105.0	102.4	102.8	104.4	105.1	105.0	104.3	107.8	100.6	102.3	103.6	106.1
客数	既存店	99.8	101.2	101.3	100.8	101.5	100.4	102.3	101.2	101.4	99.1	98.8	99.8	100.5
客単価	既存店	101.4	103.7	101.1	102.0	102.8	104.6	102.6	103.1	106.3	101.5	103.5	103.8	105.5
北海道計	全店	102.0	105.8	103.1	103.6	105.4	106.0	105.2	105.1	108.4	100.8	102.7	103.9	106.1
売上高	既存店	101.3	105.1	102.7	103.0	104.8	105.8	105.5	104.8	108.6	101.0	102.7	104.1	106.4
客数	既存店	101.4	103.5	104.8	103.3	103.8	102.1	102.6	103.0	102.2	98.9	97.4	99.4	99.4
客単価	既存店	99.9	101.6	98.0	99.8	101.0	103.7	102.8	101.8	106.3	102.2	105.5	104.7	107.0
東北計	全店	102.2	106.2	103.4	103.9	105.7	106.8	107.3	105.9	109.6	101.2	103.7	104.8	108.0
売上高	既存店	101.8	105.7	103.0	103.5	105.2	105.0	105.0	104.7	107.1	99.8	101.7	102.9	105.8
客数	既存店	98.8	99.3	98.1	98.7	99.9	99.1	102.6	100.0	100.4	98.8	100.5	99.9	101.8
客単価	既存店	103.0	106.5	105.0	104.8	105.3	106.0	102.3	104.6	106.7	101.0	101.2	103.0	104.0
ラルズ	全店	103.3	108.0	104.1	105.1	106.8	108.0	106.9	106.7	110.8	101.9	104.4	105.7	108.4
売上高	既存店	103.3	108.0	104.1	105.1	107.1	107.8	106.7	106.7	110.8	101.9	104.4	105.7	108.5
客数	既存店	104.8	106.4	107.3	106.2	105.8	103.8	103.8	104.9	103.4	100.1	98.4	100.6	100.6
客単価	既存店	98.6	101.6	97.0	99.0	101.3	103.9	102.8	101.7	107.2	101.8	106.2	105.1	107.8
ユニバース	全店	104.1	108.3	105.7	106.0	108.2	107.7	107.9	107.5	109.4	100.4	104.5	104.8	108.1
売上高	既存店	102.9	107.0	104.4	104.7	106.9	106.0	105.4	105.8	106.8	99.4	102.1	102.8	105.5
客数	既存店	98.8	99.7	99.2	99.2	101.6	99.7	103.1	100.8	100.2	98.0	99.9	99.4	100.5
客単価	既存店	104.2	107.3	105.3	105.6	105.3	106.3	102.2	104.9	106.5	101.5	102.2	103.4	104.9
ベルジョイス	全店	99.5	103.0	99.9	100.8	102.0	106.5	106.9	104.0	110.2	102.6	103.0	105.3	108.2
売上高	既存店	100.4	103.9	100.6	101.6	102.8	103.6	103.9	103.0	107.1	99.6	100.9	102.6	105.9
客数	既存店	98.7	98.1	96.0	97.6	97.4	97.9	101.7	98.6	100.3	99.8	101.3	100.5	103.6
客単価	既存店	101.7	105.9	104.8	104.1	105.6	105.8	102.2	104.4	106.7	99.8	99.6	102.1	102.2
全国平均	全店	101.9	104.3	103.8	103.3	104.6	104.8	104.1	104.2	106.5	102.7	102.3	103.8	—
売上高	既存店	100.6	103.3	102.5	102.1	103.6	103.7	103.1	103.2	105.3	101.8	101.5	102.9	—

(注) 1. アークスグループの2024年6月は速報数値。

2. 全国平均は、食品スーパー3団体合同統計資料「スーパーマーケット販売統計調査」より。2024年5月は速報数値。

3. 2023年9月以降のベルジョイス全店の売上高前年比は、9/1に経営統合した株式会社みずかみの売上高を含んでおります。

9. 店舗の状況

(1) 都道府県別グループ店舗数

(単位:店)

	2023/2		2024/2		2024/5	
	店舗数	前年差	店舗数	前年差	店舗数	前期末差
北海道	219	▲1	219	0	218	▲1
東北地方	123	▲1	127	4	126	▲1
青森県	38	0	40	2	40	0
秋田県	1	0	1	0	1	0
岩手県	67	▲1	70	3	69	▲1
宮城県	17	0	16	▲1	16	0
北関東地方	31	0	31	0	31	0
栃木県	30	0	30	0	30	0
埼玉県	1	0	1	0	1	0
合計	373	▲2	377	4	375	▲2

(2) 主要子会社別店舗数

(単位:店)

	2023/2		2024/2		2024/5	
	店舗数	前年差	店舗数	前年差	店舗数	前期末差
ラルズ	74	0	74	0	74	0
ユニバース	57	0	59	2	59	0
ベルジョイス	56	▲1	59	3	58	▲1
福原	42	0	41	▲1	41	0
道北アークス	41	0	43	2	42	▲1
東光ストア	27	▲1	26	▲1	26	0

(3) 連結の店舗数及び売場面積の推移

(単位:店、㎡)

	2023/2		2024/2		2024/5	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前期末差
店舗数	373	▲2	377	4	375	▲2
増加新店	SA千代台店(※6) 北上花園町店(※1)	2	Da歌志内店(※4) Da剣淵店(※4) パワーズUシンフォニー プラザ店(※1) 城下店(※1)	2	-	▲2
経営統合	-	0	みずかみ 4店舗(※2)	4	-	▲4
移転・建替(注)1	-	0	-	0	-	0
減少閉店	RM日乃出店(※6) ファル上田店(※1) J川岸店(※2) DB新道西店(※5)	4	IC角田店(※7) 長崎屋店(※3) 南郷18丁目店(※5) J球場前店(※2)	0	J北上中央店(※2) RM豊岡店(※4)	▲2
売場面積 (期末ベース)	696,874	1,077	702,886	6,012	699,744	▲3,142

(注) 1. 移転・建替は店舗数増減には影響ありません。

2. 各店舗の運営会社はそれぞれ、※1はユニバース、※2はベルジョイス、※3は福原、※4は道北アークス、※5は東光ストア、※6は道南ラルズ、※7は伊藤チェーンとなっております。

3. 店舗名のSAはスーパーアークス、RMはラルズマート、DBはディナーベル、Jはジョイス、DaはDa*マルシェ、ICは伊藤チェーンの略称となります。