
2026年2月期 第2四半期(中間期) 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) 売上高・営業利益・四半期純利益の推移	1
(3) 販管費の内訳	2
2. 従業員の状況	2
3. 財政状態の概要	
(1) 財政状態の推移	3
(2) 有利子負債の状況	3
4. 連結キャッシュ・フローの状況	3
5. 主要連結経営指標の推移	4
6. 設備投資の状況	4
7. エリア別業績推移	5
8. 主要子会社業績の推移	5
9. 売上高の状況	
(1) セグメント別売上高	6
(2) 月別増収率	6
10. 店舗の状況	
(1) 都道府県別グループ店舗数	7
(2) 主要子会社別店舗数	7
(3) 連結の店舗数及び売場面積の推移	7

(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。

1. 連結決算の概要

(1) 連結業績の推移

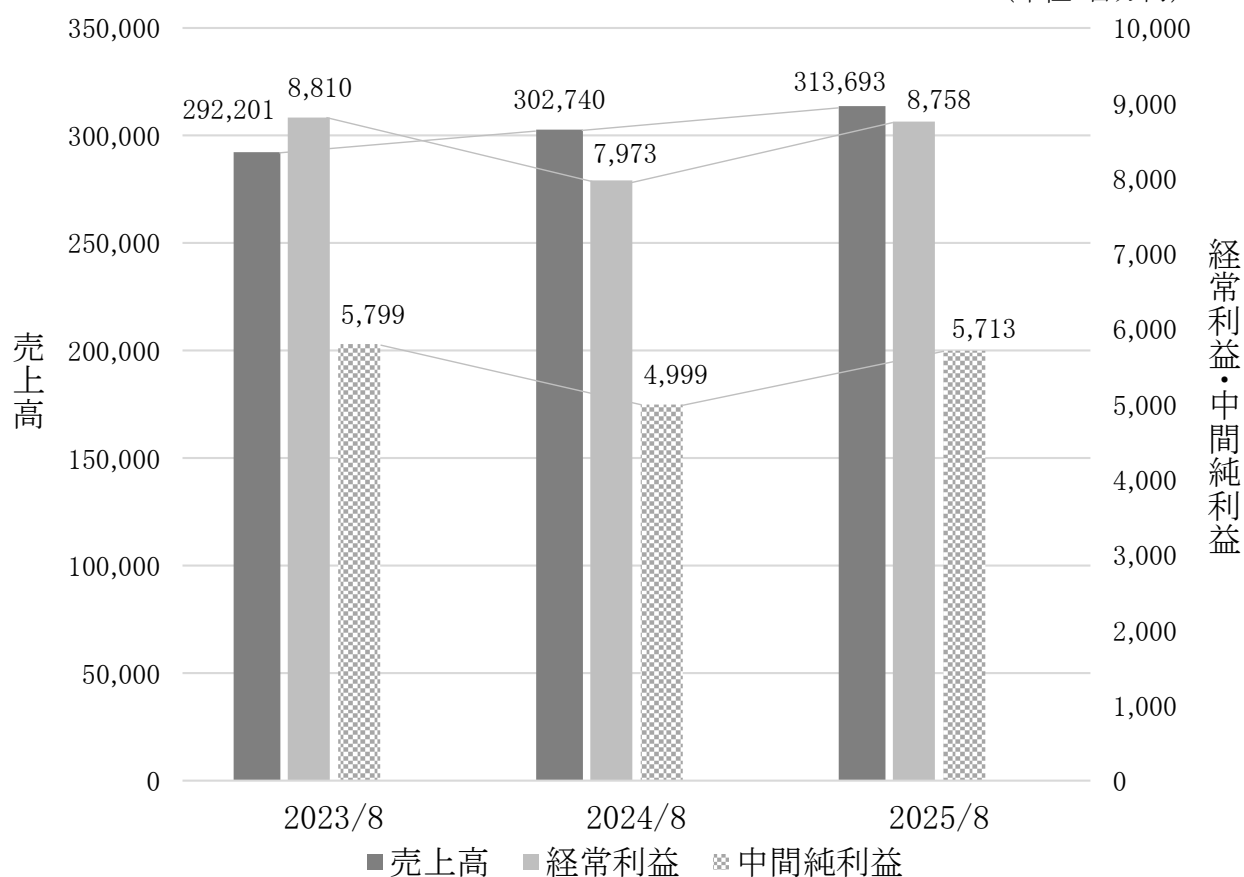
(単位: 百万円、%)

	2023/8			2024/8			2025/8		
	実績	前年比	売上比 (注1)	実績	前年比	売上比 (注1)	実績	前年比	売上比 (注1)
売上高	292,201	103.9	-	302,740	103.6	-	313,693	103.6	-
売上総利益	73,348	105.4	25.1 (0.4)	75,494	102.9	24.9 (▲0.2)	78,334	103.8	25.0 (0.1)
販管費	65,412	105.2	22.4 (0.3)	68,331	104.5	22.6 (0.2)	70,352	103.0	22.4 (▲0.2)
営業利益	7,935	107.1	2.7 (0.1)	7,162	90.3	2.4 (▲0.3)	7,981	111.4	2.5 (0.1)
経常利益	8,810	106.8	3.0 (0.1)	7,973	90.5	2.6 (▲0.4)	8,758	109.8	2.8 (0.2)
親会社株主に帰属する 中間純利益	5,799	105.1	2.0 (0.0)	4,999	86.2	1.7 (▲0.3)	5,713	114.3	1.8 (0.1)

(注) 1. カッコ内は売上比の前年差であります。

(2) 売上高・経常利益・四半期純利益の推移

(単位: 百万円)



(3)販管費の内訳

(単位:百万円、%)

	2023/8			2024/8			2025/8		
	実績	前年比	売上比	実績	前年比	売上比	実績	前年比	売上比
給料手当	26,760	102.5	-	28,098	105.0	-	29,332	104.4	-
賞与引当金繰入額	3,539	108.8	-	3,624	102.4	-	3,828	105.6	-
退職給付費用	554	89.0	-	492	88.9	-	455	92.5	-
教育採用費	216	101.8	-	265	122.3	-	286	107.8	-
人件費その他	6,573	102.8	-	6,781	103.2	-	7,101	104.7	-
人件費計	37,644	102.9	12.9	39,261	104.3	13.0	41,003	104.4	13.1
宣伝装飾費	2,204	100.9	0.8	2,222	100.8	0.7	2,335	105.1	0.7
ポイント引当金繰入額	596	111.1	-	712	119.5	-	778	109.3	-
販売費その他	1,736	111.2	-	1,865	107.4	-	2,028	108.7	-
販売費計	4,537	105.9	1.6	4,800	105.8	1.6	5,142	107.1	1.6
水道光熱費	6,245	114.2	2.1	6,245	100.0	2.1	6,356	101.8	2.0
修繕費	1,075	111.6	-	1,168	108.6	-	1,090	93.3	-
物流費	▲ 505	-	-	▲ 464	-	-	▲ 461	-	-
店舗賃借料	3,644	99.9	1.2	3,622	99.4	1.2	3,503	96.7	1.1
保守費	1,043	107.9	-	1,039	99.6	-	995	95.8	-
租税公課	1,539	103.2	-	1,553	100.9	-	1,596	102.8	-
減価償却費	4,693	110.5	1.6	5,028	107.1	1.7	5,105	101.5	1.6
管理費その他	5,494	106.2	-	6,075	110.6	-	6,020	99.1	-
管理費計	23,230	109.2	8.0	24,269	104.5	8.0	24,205	99.7	7.7
合計	65,412	105.2	22.4	68,331	104.5	22.6	70,352	103.0	22.4

2. 従業員の状況

(単位:人、%)

	2023/8		2024/8		2025/8	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
正社員	5,791	98.2	5,798	100.1	5,580	96.2
パートナ－社員 (8H換算)	15,299	99.7	15,489	101.2	15,671	101.2
合計(パート8H換算)	21,090	99.3	21,287	100.9	21,251	99.8
パートナ－比率 (パート8H換算)	72.5	(0.3)	72.8	(0.3)	73.7	(0.9)
パートナ－社員(頭数)	24,408	100.5	24,774	101.5	25,000	100.9
合計(総数)	30,199	100.0	30,572	101.2	30,580	100.0
労働分配率	51.3	(▲1.3)	52.0	(0.7)	52.3	(0.3)

(注) 1. カッコ内は前年差であります。

3. 財政状態の概要

(1) 財政状態の推移

(単位:百万円、%)

	2023/8		2024/8		2025/8	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
総 資 産	274,185	102.4	283,641	103.4	296,540	104.5
流 動 資 産	110,846	102.8	117,542	106.0	129,644	110.3
棚 卸 資 産	18,197	106.5	19,221	105.6	19,860	103.3
固 定 資 産	163,338	102.1	166,098	101.7	166,896	100.5
有 形 固 定 資 産	129,316	103.5	133,342	103.1	135,277	101.5
無 形 固 定 資 産	7,637	82.0	6,302	82.5	4,348	69.0
投資その他の資産	26,385	103.0	26,454	100.3	27,270	103.1
流 動 負 債	70,377	102.8	74,176	105.4	82,099	110.7
固 定 負 債	29,385	88.2	29,564	100.6	25,628	86.7
純 資 産	174,421	105.1	179,900	103.1	188,812	105.0

(2) 有利子負債の状況

(単位:百万円、%)

	2023/8		2024/8		2025/8	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
短 期 借 入 金	1,720	113.2	1,140	66.3	1,200	105.3
1年以内返済長期借入金	4,836	107.7	5,566	115.1	10,572	189.9
長 期 借 入 金	13,201	91.8	13,922	105.5	9,121	65.5
借 入 金 合 計	19,757	96.9	20,628	104.4	20,894	101.3
社 債	-	-	-	-	-	-
有 利 子 負 債 合 計	19,757	96.4	20,628	104.4	20,894	101.3

短 期 リ ー ス 債 務	1,061	91.8	1,055	99.5	1,103	104.5
長 期 リ ー ス 債 務	3,371	88.6	3,629	107.7	4,465	123.1
リ ー ス 債 務 合 計	4,432	89.3	4,685	105.7	5,569	118.9
リース債務含む金融債務	24,189	95.0	25,313	104.6	26,463	104.5

4. 連結キャッシュ・フローの状況

(単位:百万円)

	2023/8		2024/8		2025/8	
	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	17,811	1,919	17,867	56	22,878	5,011
投 資 活 動 に よ る キャッシュ・フロー	▲ 5,605	▲ 2,659	▲ 6,240	▲ 634	▲ 3,470	2,769
財 務 活 動 に よ る キャッシュ・フロー	▲ 7,922	▲ 4,898	▲ 3,942	3,980	▲ 6,252	▲ 2,310
現金及び現金同等物の 期 末 残 高	76,877	780	82,416	5,539	93,190	10,774
フ リ キャッシュ・フロー	12,205	▲ 740	11,627	▲ 578	19,407	7,780

5. 主要連結経営指標の推移

(単位:%)

	2023/8		2024/8		2025/8	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前年差
自己資本比率	63.6	1.6	63.4	▲ 0.2	63.7	0.3
時価ベースの 自己資本比率	51.8	9.2	48.5	▲ 3.3	55.0	6.5
総資産有利子負債比率	8.8	▲ 0.7	8.9	0.1	8.9	0.0
総資産経常利益率 (ROA)	3.3	0.2	2.9	▲ 0.4	3.0	0.1
自己資本当期純利益率 (ROE)	3.4	0.1	2.8	▲ 0.6	3.1	0.3
総資産回転率(回)	1.1	0.0	1.1	0.0	1.1	0.0
棚卸資産回転率(回)	12.4	▲ 0.5	12.2	▲ 0.2	11.8	▲ 0.4
利潤分配率	12.0	0.1	10.6	▲ 1.4	11.2	0.6
損益分岐点比率	87.4	▲ 0.2	88.9	1.5	88.3	▲ 0.6
1坪当たり売上高(円)	1,368,412	48,334	1,410,244	41,832	1,468,870	58,626
1株当たり純利益(円) (EPS)	104.28	5.93	92.61	▲ 11.67	105.85	13.24
1株当たり純資産(円) (BPS)	3,172.86	208.34	3,332.70	159.84	3,497.78	165.08
株価純資産倍率 (PBR)	0.81	0.12	0.76	▲ 0.05	0.86	0.10
インタレスト・カバ レッジ・レシオ(倍)	259.1	34.4	260.7	1.6	259.2	▲ 1.5
キャッシュフロー 有利子負債比率(年)	1.4	▲ 0.2	1.4	0.0	1.2	▲ 0.2

(注) 1. 株価は8月末時点のものを使用しております。

6. 設備投資の状況

(単位:百万円、%)

	2023/8		2024/8		2025/8		2026/2
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比	(見込)
新規出店	116	28.2	-	-	569	-	1,298
(うち移転・建替)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
改装	1,306	143.2	2,750	210.6	1,841	66.9	3,511
店舗修繕及び 什器・備品	1,863	146.2	2,475	132.9	2,421	97.8	4,030
物流・センター	6	12.8	301	∞	8	2.7	26
情報システム	514	81.5	2,183	424.7	572	26.2	1,915
合計	3,805	116.1	7,709	202.6	5,411	70.2	10,780

(注) 1. 改装は、1日以上上の休業を伴う大型改装を記載しております。

2. 店舗修繕及び什器・備品は、経年劣化による店舗設備の修繕を含んでおります。

7. エリア別業績推移

(単位:百万円、%)

		2023/8			2024/8			2025/8		
		札幌圏	その他道内	東北北関東	札幌圏	その他道内	東北北関東	札幌圏	その他道内	東北北関東
売上高	実績	92,523	67,453	129,839	96,294	69,299	134,826	100,784	71,573	138,671
	前年比	104.4	103.9	103.6	104.1	102.7	103.8	104.7	103.3	102.9
	構成比	31.9	23.3	44.8	32.1	23.1	44.9	32.4	23.0	44.7
経常利益	実績	4,200	1,551	3,436	4,126	1,451	3,084	4,137	1,378	3,342
	前年比	106.3	99.7	120.4	98.2	93.5	89.8	100.3	95.0	108.4
	構成比	45.7	16.9	37.4	47.6	16.8	35.6	46.7	15.6	37.7
経常利益率	実績	4.5	2.3	2.6	4.3	2.1	2.3	4.1	1.9	2.4
	前年差	0.0	▲ 0.1	0.3	▲ 0.2	▲ 0.2	▲ 0.3	▲ 0.2	▲ 0.2	0.1

(注) 1. 札幌圏はラルズと東光ストアの業績を合計して算出しております。

2. その他道内は福原、道北アークス、道南ラルズ、道東アークスの業績を合計して算出しております。

3. 東北・北関東はユニバース、ベルジョイス、伊藤チェーン、オータニの業績を合計して算出しております。

8. 主要子会社業績の推移

(単位:百万円、%)

		2023/8			2024/8			2025/8		
		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	72,601	70,374	40,754	76,100	73,021	42,705	80,167	76,600	43,602
	前年比	105.0	107.1	101.3	104.8	103.8	104.8	105.3	104.9	102.1
営業利益	実績	3,725	3,043	322	3,685	2,510	509	3,769	2,936	595
	前年比	106.2	113.6	225.3	98.9	82.5	157.9	102.3	117.0	116.9
営業利益率	実績	5.1	4.3	0.8	4.8	3.4	1.2	4.7	3.8	1.4
	前年差	0.0	0.2	0.4	▲ 0.3	▲ 0.9	0.4	▲ 0.1	0.4	0.2
経常利益	実績	3,920	3,198	402	3,863	2,619	616	3,936	3,047	664
	前年比	107.2	114.6	175.4	98.5	81.9	153.2	101.9	116.4	107.7
経常利益率	実績	5.4	4.5	1.0	5.1	3.6	1.4	4.9	4.0	1.5
	前年差	0.1	0.3	0.4	▲ 0.3	▲ 0.9	0.4	▲ 0.2	0.4	0.1
親会社株主に帰属する 中間純利益	実績	2,689	2,190	341	2,636	1,775	396	2,701	2,083	465
	前年比	106.5	112.9	235.3	98.0	81.1	116.0	102.5	117.3	117.4
中間純利益率	実績	3.7	3.1	0.8	3.5	2.4	0.9	3.4	2.7	1.1
	前年差	0.0	0.1	0.4	▲ 0.2	▲ 0.7	0.1	▲ 0.1	0.3	0.2
総資産	実績	80,820	70,366	27,007	85,417	73,105	28,127	90,522	77,835	27,911
	前年比	105.3	105.2	99.1	105.7	103.9	104.1	106.0	106.5	99.2
純資産	実績	63,588	52,999	12,933	67,605	55,566	13,197	71,828	58,348	13,597
	前年比	105.6	105.2	99.2	106.3	104.8	102.0	106.2	105.0	103.0

【参考】

(単位:百万円、%)

		2023/8				2024/8				2025/8			
		福原	道北アークス	東光ストア	道南ラルズ	福原	道北アークス	東光ストア	道南ラルズ	福原	道北アークス	東光ストア	道南ラルズ
売上高	実績	21,365	21,937	19,922	14,035	21,800	22,356	20,193	14,968	22,139	22,592	20,616	15,983
	前年比	102.8	101.2	102.4	112.4	102.0	101.9	101.4	106.7	101.6	101.1	102.1	106.8
経常利益	実績	615	256	279	509	676	182	262	473	595	129	201	458
	前年比	95.8	79.1	95.1	126.1	110.0	71.2	94.0	93.0	88.0	71.0	76.7	96.9
経常利益率	実績	2.9	1.2	1.4	3.6	3.1	0.8	1.3	3.2	2.7	0.6	1.0	2.9
	前年差	▲ 0.2	▲ 0.3	▲ 0.1	0.4	0.2	▲ 0.4	▲ 0.1	▲ 0.4	▲ 0.4	▲ 0.2	▲ 0.3	▲ 0.3

9. 売上高の状況

(1) セグメント別売上高

(単位:百万円、%)

		2023/8			2024/8			2025/8		
		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	253,059	104.3	86.6	263,311	104.1	87.0	273,897	104.0	87.3
	衣 料 品	931	104.4	0.3	942	101.2	0.3	958	101.7	0.3
	住 居 関 連	10,973	102.3	3.8	11,234	102.4	3.7	11,184	99.6	3.6
	酒 類 等	21,870	104.0	7.5	22,070	100.9	7.3	22,156	100.4	7.1
	テ ナ ン ト	1,662	73.6	0.6	1,628	98.0	0.5	1,513	92.9	0.5
	不動産賃貸収入等	3,215	100.8	1.1	3,048	94.8	1.0	3,468	113.8	1.1
	計	291,713	103.9	99.8	302,235	103.6	99.8	313,178	103.6	99.8
その他	そ の 他 の 事 業	488	100.5	0.2	505	103.4	0.2	515	102.0	0.2
合 計		292,201	103.9	100.0	302,740	103.6	100.0	313,693	103.6	100.0

(2) 月別増収率

(単位:%)

		2025/2期					2026/2期									
		1Q	2Q	3Q	4Q	通期	25/3	4	5	1Q	6	7	8	2Q	上期	9
SM10社	全店	104.2	103.0	101.7	102.1	102.7	103.7	103.7	103.1	103.5	102.5	104.5	103.5	103.5	103.5	100.9
売上高	既存店	103.6	102.5	101.6	102.2	102.5	103.8	103.3	103.0	103.4	102.4	103.6	103.6	103.2	103.3	100.9
客数	既存店	99.8	99.5	100.8	99.9	99.9	101.0	100.0	100.3	100.5	100.8	101.6	101.0	101.1	100.8	98.9
客単価	既存店	103.8	103.1	100.8	102.2	102.5	102.7	103.3	102.8	102.9	101.6	101.9	102.6	102.1	102.5	102.0
北海道計	全店	103.9	102.8	102.6	102.6	103.0	104.2	104.0	104.5	104.3	103.0	104.9	103.8	103.9	104.1	102.2
売上高	既存店	104.1	103.1	102.8	102.6	103.1	104.2	104.1	104.5	104.3	102.9	103.8	103.8	103.5	103.9	102.2
客数	既存店	99.4	99.6	102.1	101.1	100.5	101.2	100.8	101.7	101.2	101.6	101.7	100.4	101.2	101.2	99.7
客単価	既存店	104.7	103.5	100.7	101.5	102.6	103.1	103.3	102.8	103.0	101.3	102.0	103.4	102.2	102.6	102.6
東北計	全店	104.8	103.5	101.2	102.7	103.0	103.8	104.8	102.6	103.7	103.0	105.4	104.3	104.2	104.0	99.9
売上高	既存店	102.9	101.8	100.7	103.0	102.1	104.1	103.6	102.4	103.4	103.0	104.7	104.4	104.0	103.7	100.1
客数	既存店	99.9	99.3	100.0	99.9	99.8	101.9	100.4	99.6	100.6	100.8	102.7	102.5	102.0	101.3	98.6
客単価	既存店	103.0	102.5	100.6	103.1	102.3	102.2	103.2	102.8	102.8	102.2	101.9	101.9	102.0	102.4	101.4
ラルズ	全店	105.7	104.0	104.4	103.8	104.4	105.6	105.2	105.6	105.5	104.2	106.2	105.2	105.2	105.3	103.2
売上高	既存店	105.7	104.0	104.5	103.7	104.4	105.5	105.2	105.6	105.4	104.1	105.5	105.2	104.9	105.2	102.7
客数	既存店	100.6	100.5	103.5	102.4	101.7	102.3	102.3	103.4	102.7	103.6	103.4	101.9	102.9	102.8	100.8
客単価	既存店	105.1	103.5	100.9	101.3	102.7	103.1	102.8	102.1	102.7	100.5	102.0	103.3	102.0	102.3	101.8
ユニバース	全店	104.8	102.9	102.6	104.3	103.6	104.7	105.6	101.8	104.0	103.9	107.5	105.9	105.8	104.9	101.0
売上高	既存店	102.8	101.1	100.8	104.0	102.2	104.4	104.0	101.6	103.3	103.6	106.7	105.6	105.2	104.3	100.7
客数	既存店	99.4	97.8	99.9	100.5	99.4	101.6	100.4	98.7	100.2	100.9	104.4	103.4	102.8	101.5	99.0
客単価	既存店	103.4	103.3	100.9	103.5	102.8	102.7	103.6	103.0	103.1	102.7	102.3	102.1	102.4	102.7	101.7
ベルジョイス	全店	105.3	104.6	98.4	99.6	101.9	101.4	102.7	103.2	102.4	101.5	101.8	101.0	101.4	101.9	97.8
売上高	既存店	102.6	102.3	99.9	100.8	101.4	102.7	102.2	103.1	102.7	101.8	101.7	101.8	101.8	102.2	98.6
客数	既存店	100.5	101.2	99.8	98.8	100.1	101.5	99.7	100.6	100.6	100.4	100.7	101.0	100.7	100.7	97.8
客単価	既存店	102.1	101.1	100.1	102.0	101.3	101.2	102.5	102.5	102.0	101.4	101.0	100.9	101.1	101.5	100.8
全国平均	全店	103.9	103.9	103.5	104.1	103.9	104.6	104.7	104.5	104.6	104.4	105.2	102.4	104.0	104.3	-
売上高	既存店	102.9	103.1	102.3	103.2	102.9	103.6	103.5	103.4	103.5	103.1	104.2	101.4	102.9	103.2	-

(注) 1. 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。2025年8月は速報数値。

10. 店舗の状況

(1) 都道府県別グループ店舗数

(単位:店)

	2024/2		2025/2		2025/8	
	店舗数	前年差	店舗数	前年差	店舗数	前年差
北海道	219	0	218	▲ 1	218	0
東北地方	127	4	126	▲ 1	125	▲ 1
青森県	40	2	40	0	40	0
秋田県	1	0	1	0	1	0
岩手県	70	3	69	▲ 1	68	▲ 1
宮城県	16	▲ 1	16	0	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	377	4	375	▲ 2	374	▲ 1

(2) 主要子会社別店舗数

(単位:店)

	2024/2		2025/2		2025/8	
	店舗数	前年差	店舗数	前年差	店舗数	前年差
ラルズ	74	0	74	0	74	0
ユニバース	59	2	59	0	59	0
ベルジョイス	59	3	58	▲ 1	57	▲ 1
福原	41	▲ 1	41	0	41	0
道北アークス	43	2	42	▲ 1	42	0
東光ストア	26	▲ 1	26	0	26	0

(3) 連結の店舗数及び売場面積の推移

(単位:店、㎡)

	2024/2		2025/2		2025/8	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前年差
店舗数	377	4	375	▲ 2	374	▲ 1
増加新店	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	-	▲ 4	-	0
経営統合	みずかみ 4店舗(※2)	4	-	▲ 4	-	0
移転・建替(注) 1	-	0	樹木店(※1)	1	-	▲ 1
減少閉店	IC角田店(※6) 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	ロッキヤ村崎野店(※2)	▲ 1
売場面積 (期末ベース)	702,886	6,012	698,407	▲ 4,479	695,637	▲ 2,770

(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は伊藤チェーンとなっております。

3. 店舗名のRMIはラルズマート、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。