
2027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) 売上高・経常利益・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

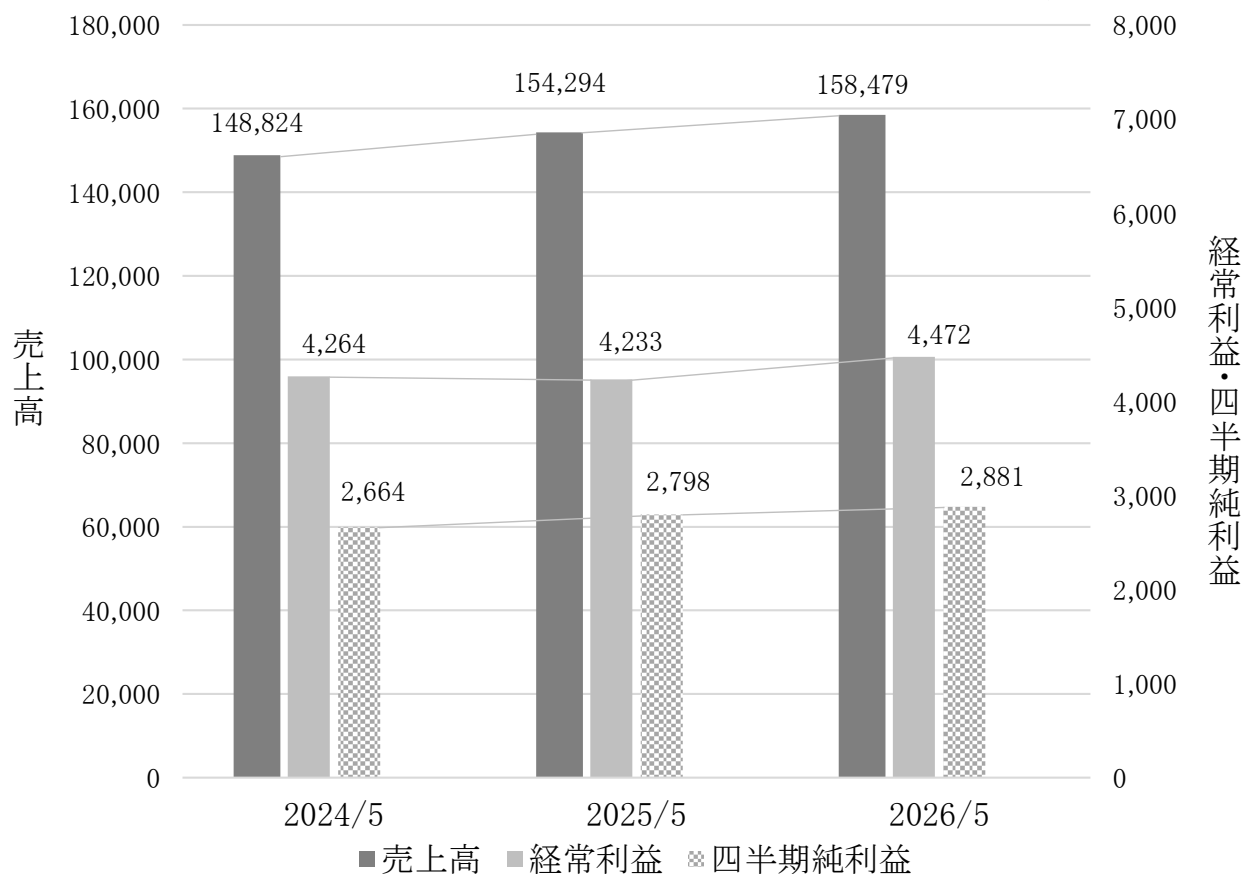
(単位:百万円、%)

	2024/5			2025/5			2026/5		
	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	148,824	104.1	-	154,294	103.7	-	158,479	102.7	-
売上総利益	37,314	103.1	25.1 (▲0.2)	38,612	103.5	25.0 (▲0.1)	39,312	101.8	24.8 (▲0.2)
販管費	33,444	103.9	22.5 (0.0)	34,737	103.9	22.5 (0.0)	35,207	101.4	22.2 (▲0.3)
営業利益	3,870	97.2	2.6 (▲0.2)	3,874	100.1	2.5 (▲0.1)	4,104	105.9	2.6 (0.1)
経常利益	4,264	95.7	2.9 (▲0.2)	4,233	99.3	2.7 (▲0.2)	4,472	105.6	2.8 (0.1)
親会社株主に帰属する 四半期純利益	2,664	88.6	1.8 (▲0.3)	2,798	105.1	1.8 (0.0)	2,881	103.0	1.8 (0.0)

(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、%)

	2024/5			2025/5			2026/5		
	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	13,887	105.3	-	14,519	104.6	-	15,209	104.8	-
賞与引当金繰入額	1,813	107.0	-	1,930	106.5	-	2,003	103.8	-
退職給付費用	246	88.2	-	227	92.5	-	57	25.4	-
教育採用費	134	114.5	-	136	101.8	-	141	103.6	-
人件費その他	3,359	102.7	-	3,562	106.0	-	3,682	103.4	-
人件費計	19,441	104.8	13.1	20,377	104.8	13.2	21,095	103.5	13.3
宣伝装飾費	1,077	100.1	0.7	1,181	109.7	0.8	1,166	98.7	0.7
ポイント引当金繰入額	395	123.6	-	374	94.8	-	384	102.6	-
販売費その他	902	109.1	-	984	109.0	-	995	101.2	-
販売費計	2,375	106.8	1.6	2,540	106.9	1.6	2,547	100.3	1.6
水道光熱費	2,893	91.5	1.9	3,044	105.2	2.0	2,856	93.8	1.8
修繕費	534	113.9	-	430	80.6	-	485	112.6	-
物流費	▲ 236	-	-	▲ 209	-	-	▲ 281	-	-
店舗賃借料	1,810	99.3	1.2	1,751	96.7	1.1	1,762	100.6	1.1
保守費	519	99.0	-	496	95.6	-	512	103.2	-
租税公課	785	104.0	-	784	99.9	-	789	100.6	-
減価償却費	2,434	103.6	1.6	2,512	103.2	1.6	2,446	97.3	1.5
管理費その他	2,885	111.1	-	3,007	104.2	-	2,993	99.5	-
管理費計	11,628	101.8	7.8	11,819	101.6	7.7	11,565	97.8	7.3
合計	33,444	103.9	22.5	34,737	103.9	22.5	35,207	101.4	22.2

2. 従業員の状況

(単位:人、%)

	2024/5		2025/5		2026/5	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
正社員	5,873	99.5	5,634	95.9	5,565	98.8
パートナー社員 (8H換算)	15,356	101.3	15,571	101.4	15,582	100.1
合計(パート8H換算)	21,229	100.8	21,205	99.9	21,147	99.7
パートナー比率 (パート8H換算)	72.3	(0.3)	73.4	(1.1)	73.7	(0.3)
パートナ－社員(頭数)	24,385	102.1	24,796	101.7	24,833	100.1
合計(総数)	30,258	101.6	30,430	100.6	30,398	99.9
労働分配率	52.1	(0.8)	52.8	(0.7)	53.7	(0.9)

(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、%)

	2024/5		2025/5		2026/5	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
総 資 産	278,133	103.2	289,023	103.9	302,876	104.8
流 動 資 産	112,104	104.8	122,263	109.1	131,464	107.5
棚 卸 資 産	19,310	107.6	20,657	107.0	21,173	102.5
固 定 資 産	166,029	102.1	166,759	100.4	171,412	102.8
有 形 固 定 資 産	131,129	101.8	135,671	103.5	133,358	98.3
無 形 固 定 資 産	6,801	84.2	4,864	71.5	4,934	101.5
投資その他の資産	28,098	109.3	26,224	93.3	33,119	126.3
流 動 負 債	69,043	103.9	74,989	108.6	78,191	104.3
固 定 負 債	30,555	101.0	28,906	94.6	28,766	99.5
純 資 産	178,535	103.3	185,127	103.7	195,918	105.8

(2) 有利子負債の状況

(単位:百万円、%)

	2024/5		2025/5		2026/5	
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比
短 期 借 入 金	1,740	104.2	1,000	57.5	1,200	120.0
1年以内返済長期借入金	5,764	108.0	8,782	152.3	8,761	99.8
長 期 借 入 金	14,957	106.7	12,431	83.1	11,860	95.4
借 入 金 合 計	22,462	106.9	22,213	98.9	21,821	98.2
社 債	-	-	-	-	-	-
有 利 子 負 債 合 計	22,462	106.9	22,213	98.9	21,821	98.2

短 期 リ ー ス 債 務	950	86.7	1,144	120.5	1,038	90.7
長 期 リ ー ス 債 務	3,153	93.3	4,613	146.3	3,954	85.7
リ ー ス 債 務 合 計	4,104	91.7	5,757	140.3	4,993	86.7
リース債務含む金融債務	26,566	104.2	27,970	105.3	26,814	95.9

4. 連結キャッシュ・フローの状況

(単位:百万円)

	2024/5		2025/5		2026/5	
	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	7,526	▲ 1,108	12,163	4,637	9,522	▲ 2,641
投 資 活 動 に よ る キャッシュ・フロー	▲ 2,431	873	▲ 1,741	690	▲ 4,931	▲ 3,190
財 務 活 動 に よ る キャッシュ・フロー	▲ 1,851	2,651	▲ 4,591	▲ 2,740	▲ 4,952	▲ 361
現 金 及 び 現 金 同 等 物 の 期 末 残 高	77,975	4,554	85,866	7,891	90,768	4,901
フ リ キャッシュ・フロー	5,094	▲ 234	10,422	5,328	4,591	▲ 5,831

5. 主要連結経営指標の推移

(単位:%)

	2024/5		2025/5		2026/5	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前年差
自己資本比率	64.2	0.1	64.1	▲ 0.1	64.7	0.6
時価ベースの自己資本比率	57.6	9.0	53.5	▲ 4.1	56.9	3.4
総資産有利子負債比率	9.6	0.1	9.7	0.1	8.9	▲ 0.8
総資産経常利益率 (ROA)	1.5	▲ 0.2	1.5	0.0	1.5	0.0
自己資本当期純利益率 (ROE)	1.5	▲ 0.2	1.5	0.0	1.5	0.0
総資産回転率(回)	0.5	0.0	0.5	0.0	0.5	0.0
棚卸資産回転率(回)	6.0	▲ 0.1	5.7	▲ 0.3	5.6	▲ 0.1
利潤分配率	11.4	▲ 0.9	11.0	▲ 0.4	11.4	0.4
損益分岐点比率	88.0	0.9	88.5	0.5	88.1	▲ 0.4
1坪当たり売上高(円)	693,391	24,555	722,084	28,694	743,403	21,319
1株当たり純利益(円) (EPS)	49.35	▲ 4.46	51.85	2.50	54.09	2.24
1株当たり純資産(円) (BPS)	3,307.39	204.44	3,429.54	122.15	3,677.13	247.59
株価純資産倍率 (PBR)	0.90	0.14	0.84	▲ 0.06	0.88	0.04
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	228.9	▲ 19.3	269.2	40.3	140.0	▲ 129.2
キャッシュフロー有利子負債比率(年)	3.5	0.5	2.3	▲ 1.2	2.8	0.5

(注) 1. 株価は5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、%)

	2024/5		2025/5		2026/5		2027/2
	実績	前年比	実績	前年比	実績	前年比	(見込)
新規出店	-	-	569	-	-	-	2,694
(うち移転・建替)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
改装	785	526.8	1,108	141.1	782	70.6	3,780
店舗修繕及び 什器・備品	1,047	110.6	1,240	118.4	935	75.4	6,212
物流・センター	-	-	8	-	20	250.0	105
情報システム	1,045	571.0	243	23.3	548	225.5	2,598
合計	2,877	214.4	3,168	110.1	2,285	72.1	15,389

(注) 1. 改装は、1日以上以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、%)

		2024/5			2025/5			2026/5		
		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	47,725	33,912	66,098	50,043	35,095	67,809	51,749	36,037	69,293
	前年比	104.9	103.0	104.4	104.9	103.5	102.6	103.4	102.7	102.2
	構成比	32.3	23.0	44.7	32.7	22.9	44.4	32.9	22.9	44.2
経常利益	実績	2,260	836	1,607	1,945	652	1,576	2,343	592	1,581
	前年比	107.2	124.8	87.1	86.1	78.1	98.1	120.5	90.8	100.3
	構成比	48.1	17.8	34.2	46.6	15.6	37.8	51.9	13.1	35.0
経常利益率	実績	4.7	2.5	2.4	3.9	1.9	2.3	4.5	1.6	2.3
	前年差	0.1	0.5	▲0.5	▲0.8	▲0.6	▲0.1	0.6	▲0.3	0.0

- (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、%)

		2024/5			2025/5			2026/5		
		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	37,785	35,608	20,921	39,850	37,027	21,478	41,464	38,303	21,917
	前年比	105.7	104.8	105.0	105.5	104.0	102.7	104.1	103.4	102.0
営業利益	実績	2,029	1,102	406	1,798	1,362	245	2,181	1,460	312
	前年比	109.4	72.7	240.3	88.6	123.5	60.5	121.3	107.2	127.2
営業利益率	実績	5.4	3.1	1.9	4.5	3.7	1.1	5.3	3.8	1.4
	前年差	0.2	▲1.4	1.1	▲0.9	0.6	▲0.8	0.8	0.1	0.3
経常利益	実績	2,123	1,154	454	1,868	1,410	275	2,258	1,507	343
	前年比	108.3	72.0	213.5	88.0	122.1	60.5	120.9	106.9	124.8
経常利益率	実績	5.6	3.2	2.2	4.7	3.8	1.3	5.4	3.9	1.6
	前年差	0.1	▲1.5	1.1	▲0.9	0.6	▲0.9	0.7	0.1	0.3
親会社株主に帰属する 四半期純利益	実績	1,441	789	292	1,281	964	194	1,555	1,025	228
	前年比	107.1	72.0	212.5	88.9	122.2	66.6	121.4	106.3	117.4
四半期純利益率	実績	3.8	2.2	1.4	3.2	2.6	0.9	3.8	2.7	1.0
	前年差	0.0	▲1.0	0.7	▲0.6	0.4	▲0.5	0.6	0.1	0.1
総資産	実績	83,231	70,238	27,417	87,899	74,167	27,297	88,427	72,913	28,052
	前年比	106.0	105.0	102.8	105.6	105.6	99.6	100.6	98.3	102.8
純資産	実績	66,534	54,579	13,100	70,253	57,228	13,324	69,953	54,992	14,137
	前年比	107.0	105.2	103.1	105.6	104.9	101.7	99.6	96.1	106.1

【参考】

(単位:百万円、%)

		2024/5				2025/5				2026/5			
		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	10,624	10,899	9,939	7,384	10,798	11,115	10,192	7,892	11,052	11,170	10,285	8,329
	前年比	102.5	102.0	102.2	106.8	101.6	102.0	102.5	106.9	102.4	100.5	100.9	105.5
経常利益	実績	378	94	136	263	261	28	76	217	199	23	84	265
	前年比	159.3	134.0	93.3	109.6	69.1	29.9	56.5	82.3	76.1	84.0	110.0	122.4
経常利益率	実績	3.6	0.9	1.4	3.6	2.4	0.3	0.8	2.8	1.8	0.2	0.8	3.2
	前年差	1.3	0.2	▲0.1	0.1	▲1.2	▲0.6	▲0.6	▲0.8	▲0.6	▲0.1	0.0	0.4

9. 売上高の状況

(1) セグメント別売上高

(単位:百万円、%)

		2024/5			2025/5			2026/5		
		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	129,931	104.7	87.3	135,180	104.0	87.6	139,076	102.9	87.8
	衣 料 品	444	100.3	0.3	458	103.1	0.3	505	110.2	0.3
	住 居 関 連	5,411	102.6	3.6	5,345	98.8	3.5	5,758	107.7	3.6
	酒 類 等	10,513	101.6	7.1	10,515	100.0	6.8	10,348	98.4	6.5
	テ ナ ント	799	95.4	0.5	762	95.4	0.5	745	97.8	0.5
	不動産賃貸収入等	1,435	88.3	1.0	1,771	123.4	1.1	1,732	97.8	1.1
	計	148,536	104.1	99.8	154,035	103.7	99.8	158,167	102.7	99.8
その他	その 他 の 事 業	287	125.0	0.2	258	89.9	0.2	312	120.8	0.2
合 計		148,824	104.2	100.0	154,294	103.7	100.0	158,479	102.7	100.0

(2) 月別増収率

(単位:%)

		2026/2期							2027/2期					
		25/3	4	5	1Q	2Q	3Q	4Q	通期	26/3	4	5	1Q	6
SM10社	全店	103.7	103.7	103.1	103.5	103.5	102.8	102.2	103.0	100.8	102.2	105.2	102.7	99.2
売上高	既存店	103.8	103.3	103.0	103.4	103.2	102.8	102.3	102.9	100.6	102.3	105.3	102.7	98.8
客数	既存店	101.0	100.0	100.3	100.5	101.1	99.9	99.9	100.4	100.7	100.8	101.3	100.9	97.4
客単価	既存店	102.7	103.3	102.8	102.9	102.1	102.9	102.4	102.6	99.9	101.6	104.0	101.8	101.4
北海道計	全店	104.2	104.0	104.5	104.3	103.9	103.3	103.0	103.6	101.3	103.0	105.0	103.1	100.2
売上高	既存店	104.2	104.1	104.5	104.3	103.5	103.1	102.9	103.4	101.2	103.0	105.0	103.1	99.9
客数	既存店	101.2	100.8	101.7	101.2	101.2	99.9	100.2	100.6	101.3	101.6	100.8	101.2	97.8
客単価	既存店	103.1	103.3	102.8	103.0	102.2	103.2	102.8	102.8	99.9	101.4	104.2	101.8	102.1
東北計	全店	103.8	104.8	102.6	103.7	104.2	103.0	101.5	103.1	100.9	101.6	106.2	102.9	98.0
売上高	既存店	104.1	103.6	102.4	103.4	104.0	103.2	101.8	103.1	100.6	102.1	106.4	103.0	97.6
客数	既存店	101.9	100.4	99.6	100.6	102.0	100.4	99.8	100.7	100.4	100.2	102.3	101.0	96.9
客単価	既存店	102.2	103.2	102.8	102.8	102.0	102.8	102.0	102.4	100.2	101.9	104.0	102.0	100.8
ラルズ	全店	105.6	105.2	105.6	105.5	105.2	103.6	104.3	104.6	101.8	103.9	106.2	103.9	99.9
売上高	既存店	105.5	105.2	105.6	105.4	104.9	103.1	104.1	104.4	101.7	103.9	106.2	103.9	99.2
客数	既存店	102.3	102.3	103.4	102.7	102.9	100.3	100.4	101.6	102.1	102.2	101.4	101.9	97.7
客単価	既存店	103.1	102.8	102.1	102.7	102.0	102.8	103.7	102.8	99.6	101.7	104.8	102.0	101.6
ユニバース	全店	104.7	105.6	101.8	104.0	105.8	103.7	102.0	103.9	100.6	102.4	107.5	103.5	97.5
売上高	既存店	104.4	104.0	101.6	103.3	105.2	103.6	102.1	103.6	100.6	102.4	107.5	103.5	97.7
客数	既存店	101.6	100.4	98.7	100.2	102.8	100.2	99.5	100.7	100.5	100.2	103.0	101.2	96.6
客単価	既存店	102.7	103.6	103.0	103.1	102.4	103.4	102.6	102.8	100.1	102.2	104.4	102.2	101.1
ベルジョイス	全店	101.4	102.7	103.2	102.4	101.4	101.5	100.5	101.4	101.8	100.4	104.3	102.2	98.7
売上高	既存店	102.7	102.2	103.1	102.7	101.8	102.1	101.3	102.0	101.1	101.6	104.7	102.5	97.3
客数	既存店	101.5	99.7	100.6	100.6	100.7	100.6	100.3	100.5	101.0	100.4	101.6	101.0	97.3
客単価	既存店	101.2	102.5	102.5	102.0	101.1	101.5	101.1	101.4	100.1	101.2	103.0	101.4	100.0
全国平均	全店	104.6	104.7	104.5	104.6	104.1	103.8	102.6	103.8	101.6	102.1	104.4	102.7	-
売上高	既存店	103.6	103.5	103.4	103.5	102.9	102.8	101.4	102.7	100.4	100.9	103.2	101.5	-

(注) 1. アークスグループの2026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。2026年5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)

	2025/2		2026/2		2026/5	
	店舗数	前年差	店舗数	前年差	店舗数	前期末差
北海道	218	▲1	218	0	218	0
東北地方	126	▲1	125	▲1	125	0
青森県	40	0	40	0	40	0
秋田県	1	0	1	0	1	0
岩手県	69	▲1	68	▲1	68	0
宮城県	16	0	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	375	▲2	374	▲1	374	0

(2) 主要子会社別店舗数

(単位:店)

	2025/2		2026/2		2026/5	
	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	59	0	59	0	59	0
ベルジョイス	58	▲1	57	▲1	57	0
福原	41	0	41	0	41	0
道北アークス	42	▲1	42	0	42	0
東光ストア	26	0	26	0	26	0

(3) 連結の店舗数及び売場面積の推移

(単位:店、㎡)

	2025/2		2026/2		2026/5	
	実績	前年差	実績	前年差	実績	前期末差
店舗数	375	▲2	374	▲1	374	0
増加新店	-	▲4	-	0	-	0
経営統合	-	▲4	-	0	-	0
移転・建替(注)1	樹木店(※1)	1	-	▲1	-	0
減少閉店	J北上中央店(※2) RM豊岡店(※3)	▲2	ロッキヤ村崎野店(※2)	▲1	-	▲1
売場面積 (期末ベース)	698,407	▲4,479	695,637	▲2,770	695,637	0

(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は道北アークスとなっております。

3. 店舗名のRMはラルズマート、Jはジョイスの略称となります。