



2026年2月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年4月14日

上場会社名 株式会社エコス 上場取引所 東  
 コード番号 7520 URL <https://www.eco-s.co.jp>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 平 邦雄  
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員財務経理部長 (氏名) 小川 肇 (TEL) 042-546-3711  
 定時株主総会開催予定日 2026年5月20日 配当支払開始予定日 2026年5月21日  
 有価証券報告書提出予定日 2026年5月19日  
 決算補足説明資料作成の有無 : 有  
 決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2026年2月期の連結業績 (2025年3月1日～2026年2月28日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

|          | 営業収益    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 親会社株主に帰属する当期純利益 |       |
|----------|---------|-----|-------|------|-------|------|-----------------|-------|
|          | 百万円     | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円             | %     |
| 2026年2月期 | 137,985 | 0.6 | 5,729 | △4.8 | 5,891 | △6.3 | 2,645           | △36.0 |
| 2025年2月期 | 137,176 | 5.5 | 6,020 | 5.4  | 6,285 | 6.0  | 4,131           | 15.4  |

(注) 包括利益 2026年2月期 3,050百万円(△27.8%) 2025年2月期 4,226百万円(12.8%)

|          | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>当期純利益 | 自己資本<br>当期純利益率 | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|----------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
|          | 円 銭            | 円 銭                       | %              | %            | %            |
| 2026年2月期 | 235.60         | —                         | 9.4            | 10.3         | 4.3          |
| 2025年2月期 | 368.46         | —                         | 16.5           | 11.4         | 4.5          |

(参考) 持分法投資損益 2026年2月期 一百万円 2025年2月期 一百万円

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

|          | 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      |
| 2026年2月期 | 56,480 | 29,229 | 51.8   | 2,601.69 |
| 2025年2月期 | 57,703 | 26,864 | 46.6   | 2,395.06 |

(参考) 自己資本 2026年2月期 29,229百万円 2025年2月期 26,864百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 2026年2月期 | 5,267                | △5,003               | △3,550               | 10,150            |
| 2025年2月期 | 5,266                | △3,050               | △1,448               | 13,437            |

2. 配当の状況

|              | 年間配当金  |        |        |       |       | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向<br>(連結) | 純資産<br>配当率<br>(連結) |
|--------------|--------|--------|--------|-------|-------|---------------|--------------|--------------------|
|              | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 合計    |               |              |                    |
|              | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %            | %                  |
| 2025年2月期     | —      | 0.00   | —      | 65.00 | 65.00 | 729           | 17.6         | 2.9                |
| 2026年2月期     | —      | 0.00   | —      | 70.00 | 70.00 | 786           | 29.7         | 2.8                |
| 2027年2月期(予想) | —      | 0.00   | —      | 70.00 | 70.00 |               | —            |                    |

3. 2027年2月期の連結業績予想 (2026年3月1日～2027年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

|     | 営業収益    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 親会社株主に帰属する当期純利益 |      | 1株当たり当期純利益    |
|-----|---------|-----|-------|------|-------|------|-----------------|------|---------------|
|     | 百万円     | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円             | %    |               |
| 通 期 | 138,000 | 0.0 | 5,500 | △4.0 | 5,500 | △6.7 | 3,500           | 32.3 | 円 銭<br>311.67 |

※ 注記事項

(1) 期中における連結範囲の重要な変更 : 無  
 新規 一社(社名) 、除外 一社(社名)

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有  
 ② ①以外の会計方針の変更 : 無  
 ③ 会計上の見積りの変更 : 有  
 ④ 修正再表示 : 無

(3) 発行済株式数(普通株式)

|                     |          |             |          |             |
|---------------------|----------|-------------|----------|-------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2026年2月期 | 11,648,917株 | 2025年2月期 | 11,648,917株 |
| ② 期末自己株式数           | 2026年2月期 | 413,996株    | 2025年2月期 | 432,404株    |
| ③ 期中平均株式数           | 2026年2月期 | 11,229,760株 | 2025年2月期 | 11,212,212株 |

(参考) 個別業績の概要

1. 2026年2月期の個別業績(2025年3月1日~2026年2月28日)

(1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

|          | 営業収益           |      | 営業利益                  |      | 経常利益  |      | 当期純利益 |       |
|----------|----------------|------|-----------------------|------|-------|------|-------|-------|
|          | 百万円            | %    | 百万円                   | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %     |
| 2026年2月期 | 74,320         | △0.5 | 3,160                 | △6.6 | 4,563 | △8.4 | 2,637 | △24.3 |
| 2025年2月期 | 74,672         | 3.0  | 3,382                 | 14.5 | 4,979 | 19.1 | 3,482 | 34.7  |
|          | 1株当たり<br>当期純利益 |      | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 |      |       |      |       |       |
|          | 円 銭            |      | 円 銭                   |      |       |      |       |       |
| 2026年2月期 | 234.86         |      | —                     |      |       |      |       |       |
| 2025年2月期 | 310.61         |      | —                     |      |       |      |       |       |

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 個別財政状態

|          | 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      |
| 2026年2月期 | 47,108 | 25,827 | 54.8   | 2,298.87 |
| 2025年2月期 | 47,539 | 23,718 | 49.9   | 2,114.58 |

(参考) 自己資本 2026年2月期 25,827百万円 2025年2月期 23,718百万円

2. 2027年2月期の個別業績予想(2026年3月1日~2027年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

|     | 営業収益   |      | 経常利益  |       | 当期純利益 |      | 1株当たり当期純利益 |
|-----|--------|------|-------|-------|-------|------|------------|
|     | 百万円    | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %    | 円 銭        |
| 通 期 | 74,000 | △0.4 | 4,000 | △12.3 | 2,600 | △1.4 | 231.53     |

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等につきましては、添付資料2ページ「1. 経営成績等の概況(1) 当期の経営成績の概況」をご覧ください。

## ○添付資料の目次

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概況 .....            | 2  |
| (1) 当期の経営成績の概況 .....         | 2  |
| (2) 当期の財政状態の概況 .....         | 3  |
| (3) 当期のキャッシュ・フローの概況 .....    | 4  |
| (4) 今後の見通し .....             | 5  |
| (5) 継続企業の前提に関する重要事象等 .....   | 5  |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 .....  | 5  |
| 3. 連結財務諸表及び主な注記 .....        | 6  |
| (1) 連結貸借対照表 .....            | 6  |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 ..... | 8  |
| 連結損益計算書 .....                | 8  |
| 連結包括利益計算書 .....              | 10 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 .....       | 11 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 .....     | 12 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 .....     | 14 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....        | 14 |
| (会計方針の変更) .....              | 14 |
| (会計上の見積りの変更) .....           | 14 |
| (セグメント情報等) .....             | 15 |
| (1株当たり情報) .....              | 16 |
| (重要な後発事象) .....              | 16 |

## 1. 経営成績等の概況

## (1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度（2025年3月1日～2026年2月28日）におけるわが国経済は、企業収益や雇用・所得環境の改善を背景に緩やかな回復が見られました。その一方で、国際情勢は不安定な状況が継続している中、原材料価格やエネルギー価格は高止まっており、依然として先行きについては不透明な状況が続いています。また、食品スーパーマーケット事業におきましては、物価上昇に賃金の伸びが追いついていないことから、消費者の生活防衛意識は一段と強まっており、厳しい競争環境が継続しています。

このような外部環境の下、当社グループはこれまで通り食品スーパーマーケット事業に経営資源を集中し、経営方針である社是「正しい商売」を徹底し、お客様の信頼と支持を獲得するために、安全・安心でお買い得な商品の提供に努め、地域のお客様の食文化に貢献できる店舗づくりに取り組んでいます。

当連結会計年度における主なトピックスは次のとおりです。

## ①エコスグループ設立60周年企画の実施

エコスグループ設立60周年を記念し、毎月対象商品を選定してお値打ち価格で販売しました。

## ②新規出店及び店舗改装

成長戦略の一環として3店舗を新規出店すると共に、既存店舗の活性化策として計11店舗の改装を実施しました。

## ③減損損失の計上

事業環境の悪化による収益性の低下が認められた一部店舗に関して、会計基準に則り保守的に検討した結果、21店舗で減損処理を実施し、減損損失22億36百万円を計上しました。

なお、契約満了等に伴い2店舗を閉鎖した結果、当連結会計年度末現在の店舗数は137店舗（前連結会計年度末比1店舗増）となりました。

当社グループが取り組んだ重点施策は次の通りです。

| 重点施策               |                  | 具体的な取り組み   |
|--------------------|------------------|--|
| 商品施策               | 美味しさと品質の追求       | －低価格志向に対応しながら品質向上                                |
|                    |                  | －鮮度管理・商品管理の改善（食品ロス削減）                            |
|                    | 環境に配慮した商品の提供     | －自社ブランド「ナチュラル」のアイテム数拡大                           |
|                    |                  | －食品リサイクル・ループに沿って育成された農産物、自社ブランド「サスベジタブル」のアイテム数拡大 |
|                    | 多様化するライフスタイルへの対応 | －地域ニーズに応えた品揃え                                    |
|                    |                  | －エブリデイ・ロープライスの推進                                 |
| －時短商品の積極展開         |                  |  |
| 店舗運営施策             | 接客・サービスの向上       | －笑顔でのあいさつ、従業員の身だしなみ向上                            |
|                    | 清掃・衛生管理の徹底       | －お客様が安心できる店舗環境の提供                                |
|                    | ヤングファミリー層の支持拡大   | －SNSや公式アプリでお買い得品・新商品情報を発信                        |
|                    | 業務効率の改善          | －自動発注システムの活用                                     |
| －従業員のマルチタスク化推進     |                  |  |
| エコスグループ設立60周年企画の実施 |                  | －毎月対象商品を選定・お値打ち価格で販売                             |

以上の結果、当連結会計年度における当社グループの営業収益は1,379億85百万円（前期比0.6%増）、営業利益は57億29百万円（前期比4.8%減）、経常利益は58億91百万円（前期比6.3%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は26億45百万円（前期比36.0%減）となりました。

## （2）当期の財政状態の概況

### ① 資産の部

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ12億23百万円減少し、564億80百万円（前期比2.1%減）となりました。

減少要因：「現金及び預金」の減少

### ② 負債の部

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ35億89百万円減少し、272億50百万円（前期比11.6%減）となりました。

減少要因：「長期借入金」の減少

### ③ 純資産の部

当連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度末に比べ23億65百万円増加し、292億29百万円（前期比8.8%増）となりました。

増加要因：利益剰余金の増加

減少要因：配当金の支払いに伴う利益剰余金の減少

また、当連結会計年度末における自己資本比率は、51.8%（前連結会計年度末は46.6%）となりました。

## (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ32億86百万円減少（前期比24.5%減）し、101億50百万円となりました。当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況は、以下のとおりです。

営業活動により得た資金は、52億67百万円であり、前期比0.0%（0百万円）の増加となりました。これは法人税等の支払いがあったものの、営業収入等により資金が増加したものです。

投資活動に使用した資金は、50億3百万円であり、前期比64.0%（19億52百万円）の増加となりました。これは主に、固定資産の取得による48億40百万円の支出によるものです。

財務活動に使用した資金は、35億50百万円であり、前期比145.2%（21億2百万円）の増加となりました。これは主に、借入金62億71百万円の返済及び、配当金の支払い7億28百万円等によるものです。

## 参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                   | 2022年2月期 | 2023年2月期 | 2024年2月期 | 2025年2月期 | 2026年2月期 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率            | 40.1     | 42.4     | 44.6     | 46.6     | 51.8     |
| 時価ベースの自己資本比率      | 47.1     | 43.1     | 48.9     | 37.6     | 61.2     |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | 2.0      | 3.5      | 1.6      | 2.4      | 1.9      |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ  | 88.5     | 64.7     | 267.9    | 88.8     | 54.0     |

(注) 1. 上記指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

2. 自己資本比率＝自己資本／総資産

3. 時価ベースの自己資本比率＝株式時価総額／総資産

4. キャッシュ・フロー対有利子負債比率＝有利子負債／営業キャッシュ・フロー

5. インタレスト・カバレッジ・レシオ＝営業キャッシュ・フロー／利払い

6. 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

7. 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を払っているすべての負債を対象としております。

## (4) 今後の見通し

当社グループを取り巻く環境は、不安定な国際情勢や為替の変動の影響、商品仕入価格や光熱費をはじめとする各種コストの高騰等により、依然として厳しい経済環境が続くことが予想されます。さらに、業種・業態を超えた競争も激化しており、将来の見通しは不透明な状況にあります。

当社グループは、地域密着型の食品スーパーとして、環境や健康に配慮した暮らしの提案と、地域の食文化への貢献に取り組めます。また、地域のインフラとしての役割も果たすため、以下の重点施策を進めていきます。

| 重点施策         | 具体的な取り組み   |
|--------------|--|
| 商品力の強化       | <ul style="list-style-type: none"> <li>・新商品やオリジナル商品の開発・開拓</li> <li>・プライベートブランド「ナチュラルイブ」商品のラインナップ強化</li> </ul>              |
| 接客・サービスの向上   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・気持ちの良い笑顔の接客、清潔感のある身だしなみの徹底</li> <li>・お買い物しやすい店内環境や売り場づくりの強化</li> </ul>             |
| 人材育成         | <ul style="list-style-type: none"> <li>・個々の能力を高められる社風や文化の醸成</li> <li>・研修やグループ間交流の更なる充実</li> </ul>                          |
| 新規出店・既存店の活性化 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・積極的な新規出店による店舗網の拡充</li> <li>・改装による店舗の活性化、最新マーチャндаイジングを取り入れた店舗フォーマットへの転換</li> </ul> |

次期における当社グループの業績見通しは、次のとおりです。

(%表示は、対前期比増減率)

|          | 営業収益    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 |      |
|----------|---------|-----|-------|------|-------|------|---------------------|------|
|          | 百万円     | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円                 | %    |
| 2027年2月期 | 138,000 | 0.0 | 5,500 | △4.0 | 5,500 | △6.7 | 3,500               | 32.3 |

## (5) 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

## 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループの業務は現在日本国内に限定されており、海外での活動がないことから、当面は日本基準を採用することとしております。なお、国際会計基準の適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮の上、適切に対応していく方針であります。

## 3. 連結財務諸表及び主な注記

## (1) 連結貸借対照表

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(2026年2月28日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部          |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 13,457                  | 10,150                  |
| 売掛金           | 2,184                   | 2,333                   |
| 棚卸資産          | 4,057                   | 4,487                   |
| 未収入金          | 3,785                   | 3,815                   |
| その他           | 740                     | 615                     |
| 貸倒引当金         | △240                    | △62                     |
| 流動資産合計        | 23,984                  | 21,340                  |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 27,737                  | 30,075                  |
| 減価償却累計額       | △17,361                 | △17,768                 |
| 建物及び構築物(純額)   | 10,375                  | 12,306                  |
| 工具、器具及び備品     | 10,787                  | 11,856                  |
| 減価償却累計額       | △8,806                  | △9,447                  |
| 工具、器具及び備品(純額) | 1,980                   | 2,408                   |
| 土地            | 9,871                   | 9,424                   |
| 建設仮勘定         | 1,039                   | 0                       |
| その他           | 48                      | 58                      |
| 減価償却累計額       | △38                     | △45                     |
| その他(純額)       | 10                      | 13                      |
| 有形固定資産合計      | 23,278                  | 24,153                  |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| のれん           | 498                     | 387                     |
| その他           | 907                     | 829                     |
| 無形固定資産合計      | 1,406                   | 1,216                   |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 527                     | 1,065                   |
| 退職給付に係る資産     | 294                     | 617                     |
| 敷金及び保証金       | 5,595                   | 5,504                   |
| 繰延税金資産        | 1,923                   | 2,085                   |
| その他           | 864                     | 837                     |
| 貸倒引当金         | △171                    | △341                    |
| 投資その他の資産合計    | 9,035                   | 9,769                   |
| 固定資産合計        | 33,719                  | 35,139                  |
| 資産合計          | 57,703                  | 56,480                  |

(単位:百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(2026年2月28日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 買掛金           | 8,166                   | 8,237                   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 5,513                   | 4,503                   |
| 未払法人税等        | 1,406                   | 799                     |
| 賞与引当金         | 707                     | 688                     |
| 役員賞与引当金       | 128                     | 73                      |
| 契約負債          | 1,514                   | 1,635                   |
| その他           | 3,807                   | 3,410                   |
| 流動負債合計        | 21,245                  | 19,348                  |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | 7,235                   | 5,424                   |
| 退職給付に係る負債     | 770                     | 470                     |
| 資産除去債務        | 253                     | 755                     |
| 繰延税金負債        | 314                     | 225                     |
| 再評価に係る繰延税金負債  | 43                      | 45                      |
| その他           | 976                     | 980                     |
| 固定負債合計        | 9,594                   | 7,901                   |
| 負債合計          | 30,839                  | 27,250                  |
| 純資産の部         |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 3,318                   | 3,318                   |
| 資本剰余金         | 3,598                   | 3,607                   |
| 利益剰余金         | 21,671                  | 23,588                  |
| 自己株式          | △809                    | △774                    |
| 株主資本合計        | 27,779                  | 29,739                  |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | 200                     | 396                     |
| 土地再評価差額金      | △1,289                  | △1,290                  |
| 退職給付に係る調整累計額  | 173                     | 384                     |
| その他の包括利益累計額合計 | △914                    | △509                    |
| 純資産合計         | 26,864                  | 29,229                  |
| 負債純資産合計       | 57,703                  | 56,480                  |

## (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

## 連結損益計算書

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 133,521                                  | 134,198                                  |
| 売上原価         | 97,454                                   | 97,334                                   |
| 売上総利益        | 36,067                                   | 36,863                                   |
| 営業収入         | 3,654                                    | 3,786                                    |
| 営業総利益        | 39,722                                   | 40,650                                   |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 広告宣伝費        | 1,158                                    | 1,118                                    |
| 消耗品費         | 785                                      | 737                                      |
| 貸倒引当金繰入額     | 206                                      | △199                                     |
| 給料及び手当       | 15,706                                   | 16,775                                   |
| 賞与引当金繰入額     | 657                                      | 641                                      |
| 役員賞与引当金繰入額   | 124                                      | 79                                       |
| 退職給付費用       | 171                                      | 171                                      |
| のれん償却額       | 55                                       | 110                                      |
| 福利厚生費        | 2,598                                    | 2,683                                    |
| 減価償却費        | 1,807                                    | 2,010                                    |
| 賃借料          | 4,276                                    | 4,424                                    |
| 水道光熱費        | 3,054                                    | 3,075                                    |
| 店舗管理費        | 978                                      | 1,042                                    |
| その他          | 2,120                                    | 2,247                                    |
| 販売費及び一般管理費合計 | 33,702                                   | 34,920                                   |
| 営業利益         | 6,020                                    | 5,729                                    |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 23                                       | 35                                       |
| 受取配当金        | 8  | 11                                       |
| 資材売却による収入    | 195                                      | 197                                      |
| その他          | 132                                      | 65                                       |
| 営業外収益合計      | 359                                      | 310                                      |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 58                                       | 96                                       |
| その他          | 35                                       | 50                                       |
| 営業外費用合計      | 94                                       | 147                                      |
| 経常利益         | 6,285                                    | 5,891                                    |

(単位:百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|-----------------|--|--|
| 特別利益            |  |  |
| 固定資産売却益         | 3  | 35                                       |
| 受取補償金           | —  | 542                                      |
| テナント退店違約金収入     | —  | 0  |
| 特別利益合計          | 3  | 578                                      |
| 特別損失            |  |  |
| 固定資産売却損         | 2  | 14                                       |
| 固定資産除却損         | 87                                       | 172                                      |
| 減損損失            | 180                                      | 2,236                                    |
| 店舗閉鎖損失          | 22                                       | 3  |
| 投資有価証券評価損       | —  | 7  |
| 貸倒引当金繰入額        | —  | 145                                      |
| 特別損失合計          | 292                                      | 2,579                                    |
| 税金等調整前当期純利益     | 5,996                                    | 3,891                                    |
| 法人税、住民税及び事業税    | 2,021                                    | 1,674                                    |
| 法人税等調整額         | △155                                     | △428                                     |
| 法人税等合計          | 1,865                                    | 1,245                                    |
| 当期純利益           | 4,131                                    | 2,645                                    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 4,131                                    | 2,645                                    |

## 連結包括利益計算書

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益        | 4,131                                    | 2,645                                    |
| その他の包括利益     |  |  |
| その他有価証券評価差額金 | 76                                       | 196                                      |
| 土地再評価差額金     | —  | △1                                       |
| 退職給付に係る調整額   | 19                                       | 210                                      |
| その他の包括利益合計   | 95                                       | 405                                      |
| 包括利益         | 4,226                                    | 3,050                                    |
| (内訳)         |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益 | 4,226                                    | 3,050                                    |

## (3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 2024年3月1日 至 2025年2月28日)

(単位：百万円)

|                     | 株主資本  |       |        |      |        | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 純資産合計  |
|---------------------|-------|-------|--------|------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|
|                     | 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 | 土地再評価差額金 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 |        |
| 当期首残高               | 3,318 | 3,591 | 18,241 | △837 | 24,313 | 124          | △1,318   | 154          | △1,039        | 23,274 |
| 当期変動額               |       |       |        |      |        |              |          |              |               |        |
| 剰余金の配当              |       |       | △672   |      | △672   |              |          |              |               | △672   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |       |       | 4,131  |      | 4,131  |              |          |              |               | 4,131  |
| 自己株式の取得             |       |       |        | △0   | △0     |              |          |              |               | △0     |
| 自己株式の処分             |       | 6     |        | 29   | 36     |              |          |              |               | 36     |
| 土地再評価差額金の取崩         |       |       | △29    |      | △29    |              | 29       |              | 29            | —      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |       |       |        |      |        | 76           | —        | 19           | 95            | 95     |
| 当期変動額合計             | —     | 6     | 3,429  | 28   | 3,465  | 76           | 29       | 19           | 124           | 3,590  |
| 当期末残高               | 3,318 | 3,598 | 21,671 | △809 | 27,779 | 200          | △1,289   | 173          | △914          | 26,864 |

当連結会計年度(自 2025年3月1日 至 2026年2月28日)

(単位：百万円)

|                     | 株主資本  |       |        |      |        | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 純資産合計  |
|---------------------|-------|-------|--------|------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|
|                     | 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 | 土地再評価差額金 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 |        |
| 当期首残高               | 3,318 | 3,598 | 21,671 | △809 | 27,779 | 200          | △1,289   | 173          | △914          | 26,864 |
| 当期変動額               |       |       |        |      |        |              |          |              |               |        |
| 剰余金の配当              |       |       | △729   |      | △729   |              |          |              |               | △729   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |       |       | 2,645  |      | 2,645  |              |          |              |               | 2,645  |
| 自己株式の取得             |       |       |        | △0   | △0     |              |          |              |               | △0     |
| 自己株式の処分             |       | 9     |        | 34   | 44     |              |          |              |               | 44     |
| 土地再評価差額金の取崩         |       |       |        |      | —      |              |          |              |               | —      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |       |       |        |      |        | 196          | △1       | 210          | 405           | 405    |
| 当期変動額合計             | —     | 9     | 1,916  | 34   | 1,960  | 196          | △1       | 210          | 405           | 2,365  |
| 当期末残高               | 3,318 | 3,607 | 23,588 | △774 | 29,739 | 396          | △1,290   | 384          | △509          | 29,229 |

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|---------------------|--|--|
| 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         | 5,996                                    | 3,891                                    |
| 減価償却費               | 1,875                                    | 2,153                                    |
| 減損損失                | 180                                      | 2,236                                    |
| のれん償却額              | 55                                       | 110                                      |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)     | 227                                      | △8                                       |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)     | 52                                       | △19                                      |
| 役員賞与引当金の増減額(△は減少)   | 9  | △55                                      |
| 契約負債の増減額(△は減少)      | △51                                      | 121                                      |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | △69                                      | 11                                       |
| 退職給付に係る資産の増減額(△は増加) | △208                                     | △322                                     |
| 受取利息及び受取配当金         | △32                                      | △47                                      |
| 支払利息                | 58                                       | 96                                       |
| 店舗閉鎖損失              | 22                                       | 3  |
| 受取補償金               | —  | △542                                     |
| 固定資産売却損益(△は益)       | △1                                       | △21                                      |
| 固定資産除却損             | 87                                       | 172                                      |
| 投資有価証券評価損益(△は益)     | —  | 7  |
| 売上債権の増減額(△は増加)      | △497                                     | △149                                     |
| 棚卸資産の増減額(△は増加)      | △190                                     | △430                                     |
| 仕入債務の増減額(△は減少)      | △377                                     | 71                                       |
| 未払金の増減額(△は減少)       | △219                                     | 454                                      |
| 長期未払金の増減額(△は減少)     | △59                                      | △25                                      |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)    | △50                                      | △517                                     |
| その他の資産の増減額(△は増加)    | 35                                       | 305                                      |
| その他の負債の増減額(△は減少)    | 106                                      | 119                                      |
| 小計                  | 6,951                                    | 7,615                                    |
| 利息及び配当金の受取額         | 15                                       | 31                                       |
| 利息の支払額              | △59                                      | △97                                      |
| 法人税等の支払額            | △1,643                                   | △2,292                                   |
| 法人税等の還付額            | 1  | 10                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 5,266                                    | 5,267                                    |

(単位:百万円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|--------------------------|--|--|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 固定資産の取得による支出             | △3,629                                   | △4,840                                   |
| 固定資産の売却による収入             | 12                                       | 195                                      |
| 固定資産の除却による支出             | △87                                      | △74                                      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | 555                                      | —  |
| 投資有価証券の取得による支出           | —  | △272                                     |
| 敷金及び保証金の差入による支出          | △104                                     | △214                                     |
| 敷金及び保証金の回収による収入          | 36                                       | 67                                       |
| その他                      | 165                                      | 135                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △3,050                                   | △5,003                                   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)        | △320                                     | —  |
| 長期借入れによる収入               | 7,550                                    | 3,450                                    |
| 長期借入金の返済による支出            | △8,005                                   | △6,271                                   |
| 自己株式の取得による支出             | △0                                       | △0                                       |
| 配当金の支払額                  | △671                                     | △728                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | △1,448                                   | △3,550                                   |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)     | 767                                      | △3,286                                   |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 12,669                                   | 13,437                                   |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | 13,437                                   | 10,150                                   |

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による連結財務諸表への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を当連結会計年度の期首から適用しております。なお、当該会計方針の変更による前連結会計年度の連結財務諸表への影響はありません。

(会計上の見積りの変更)

資産除去債務の見積りの変更

当連結会計年度において、当社グループの不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、直近の物価の高騰や新たな情報の入手等に伴い、原状回復費用に関して見積りの変更を行いました。この見積りの変更による増加額404百万円を変更前の資産除去債務残高に加算しております。この変更による当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響はありません。

(セグメント情報等)

**【セグメント情報】**

当社グループは、食料品及び日用雑貨品等の販売を主力としたスーパーマーケット事業を単一の報告セグメントとしており、その他事業の重要性が乏しいため、記載を省略しております。なお、その他事業には、賃貸業、卸売業、物流事業等が含まれております。

**【関連情報】**

前連結会計年度(自 2024年3月1日 至 2025年2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 2025年3月1日 至 2026年2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

当社グループは単一セグメントであるため、記載を省略しております。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

当社グループは単一セグメントであるため、記載を省略しております。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

|            | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|------------|--|--|
| 1株当たり純資産   | 2,395円06銭                                | 2,601円69銭                                |
| 1株当たり当期純利益 | 368円46銭                                  | 235円60銭                                  |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 2. 1株当たり純資産の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                         | 前連結会計年度<br>(2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(2026年2月28日) |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)             | 26,864                  | 29,229                  |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)     | —                       | —                       |
| 普通株式に係る期末の純資産(百万円)         | 26,864                  | 29,229                  |
| 普通株式の発行済株式数(株)             | 11,648,917              | 11,648,917              |
| 普通株式の自己株式数(株)              | 432,404                 | 413,996                 |
| 1株当たり純資産の算定に用いられた普通株式の数(株) | 11,216,513              | 11,234,921              |

(注) 3. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                          | 前連結会計年度<br>(自 2024年3月1日<br>至 2025年2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 2025年3月1日<br>至 2026年2月28日) |
|-----------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益                  |  |  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)        | 4,131                                    | 2,645                                    |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(百万円) | 4,131                                    | 2,645                                    |
| 期中平均株式数(株)                  | 11,212,212                               | 11,229,760                               |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。