



2025年2月期 第2四半期(中間期)決算短信(日本基準)(連結)

2024年10月15日

上場会社名 株式会社 マルヨシセンター
コード番号 7515 URL <http://ww2.maruyoshi-center.co.jp/>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役会長 CEO (氏名) 佐竹 克彦

問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役社長 COO (氏名) 加藤 宏道
兼 CFO 管理本部長

TEL 087-874-5511

半期報告書提出予定日 2024年10月15日

配当支払開始予定日

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. 2025年2月期第2四半期(中間期)の連結業績(2024年3月1日～2024年8月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年中間期増減率)

| | 営業収益 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 中間純利益 | |
|-------------|--------|-----|------|------|------|------|---------------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2025年2月期中間期 | 20,432 | 3.1 | 36 | 78.8 | 33 | 79.1 | 11 | |
| 2024年2月期中間期 | 19,816 | 2.2 | 169 | | 160 | | 64 | |

(注) 包括利益 2025年2月期中間期 10百万円 (%) 2024年2月期中間期 78百万円 (%)

| | 1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 |
|-------------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 2025年2月期中間期 | 12.06 | |
| 2024年2月期中間期 | 69.89 | |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-------------|--------|-------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 2025年2月期中間期 | 17,133 | 3,216 | 17.5 |
| 2024年2月期 | 16,195 | 3,255 | 18.8 |

(参考) 自己資本 2025年2月期中間期 2,994百万円 2024年2月期 3,047百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|--------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| | 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 |
| 2024年2月期 | | 0.00 | | 30.00 | 30.00 |
| 2025年2月期 | | 0.00 | | | |
| 2025年2月期(予想) | | | | 30.00 | 30.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2025年2月期の連結業績予想(2024年3月1日～2025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 | % | 円 銭 |
| 通期 | 40,000 | 0.4 | 310 | 24.7 | 300 | 24.6 | 80 | 41.0 | 85.57 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

注記事項

- (1) 当中間期における連結範囲の重要な変更 : 無
- (2) 中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- | | |
|--------------------|-----|
| 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | : 無 |
| 以外の会計方針の変更 | : 無 |
| 会計上の見積りの変更 | : 無 |
| 修正再表示 | : 無 |

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|-------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2025年2月期中間期 | 934,999 株 | 2024年2月期 | 934,999 株 |
| 期末自己株式数 | 2025年2月期中間期 | 151 株 | 2024年2月期 | 119 株 |
| 期中平均株式数(中間期) | 2025年2月期中間期 | 934,866 株 | 2024年2月期中間期 | 928,350 株 |

第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人のレビューの対象外です

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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等はさまざま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いては、(添付資料)2ページ「1. 当中間決算に関する定性的情報 (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | |
|----------------------------------|---|
| 1. 当中間決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 2 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 2 |
| 2. 中間連結財務諸表及び主な注記 | 3 |
| (1) 中間連結貸借対照表 | 3 |
| (2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書 | 5 |
| (3) 中間連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 8 |
| (中間連結損益計算書に関する注記) | 8 |
| (セグメント情報等の注記) | 8 |

1. 当中間決算に関する定性的情報

（1）経営成績に関する説明

当中間連結会計期間（2024年3月1日～2024年8月31日）におけるわが国の経済は、インバウンド需要の増加や社会活動の正常化に伴う人流の回復など景気回復の兆しが見える一方で、資源・エネルギー価格の高騰、ロシア・ウクライナ戦争並びにイスラエルにおける武力衝突の長期化、中国経済の停滞など景気の先行きは不透明な状況が続いております。

個人消費につきましては、雇用・所得環境改善の兆しはあるものの、急速な円安の進行やコストアップに伴う物価の高騰等により実質賃金は低迷し、厳しい状況で推移いたしました。

小売業界におきましても、物価上昇による将来への不安による購買意欲の低下、労働需要の逼迫に伴う人件費関連コストの増加、エネルギー価格の高騰に伴う光熱費や運賃等の経費の増加など、業界を取り巻く環境は引き続き厳しさを増しております。

このような状況の中、当社グループでは引き続き「健康とおいしさ」を軸とした「マルヨシクオリティー」の追求を方針とし、第一に接客サービスの向上を目指し、マニュアルにとらわれない「お客様中心」のサービス構築を図っております。また、商品についても「健康とおいしさ」をキーワードに、より高い品質を追求し、生鮮（精肉、デリカ他）を強化カテゴリーと位置づけ、さらなる差別化を進めることで、生鮮の魅力度向上を図っております。あわせて「味Gメン」による味と品質チェックも継続し、より高い「マルヨシクオリティー」の実現を目指しております。また、お客様が「必要な時に」「必要なものが」「必要な数量」揃った売場を目指して品切れさせない時間帯別の売場管理を徹底しており、サービス・品質・売場の総合的にお客様に満足いただけるお店作りを行っております。

一方で、製造工場の生産性向上も重要課題ととらえ、製造商品の選択と集中による製造効率の向上や新しい製造機器への投資による生産性の向上に取り組んでまいります。

また、株式会社イズミのランサムウェア感染被害の影響やシステム統合に伴う当社システム整備のための費用が発生したものの、段階的に進めてきた株式会社イズミとの仕入、物流、システムの統合が本年6月から本格稼働しており、今後は、仕入れ原価の低減や物流の効率化を更に進め、利益拡大を図ってまいります。

このような取り組みの結果、当中間連結会計期間の売上高は195億45百万円（前年同期比2.1%増）、営業利益は36百万円（前年同期比78.8%減）、経常利益は33百万円（前年同期比79.1%減）、親会社株主に帰属する中間純損失は11百万円（前年同期は64百万円の親会社株主に帰属する中間純利益）となりました。

（2）財政状態に関する説明

（資産）

流動資産は、現金及び預金が3億31百万円、売掛金が2億57百万円、商品が2億85百万円増加したことなどにより、前期末に比べ9億72百万円増加し、40億22百万円となりました。

有形固定資産は、前期末に比べ1億60百万円減少の107億86百万円、無形固定資産は、株式会社イズミとのシステム統合に併せた周辺システムの再編投資等により前期末に比べ1億55百万円増加の6億84百万円となりました。

投資その他の資産は、繰延税金資産が15百万円増加した一方で、純投資目的株式の売却を進めたことで投資有価証券が44百万円減少したことなどにより、前期末に比べ27百万円減少の16億37百万円となりました。

繰延資産は、前期末に比べ0百万円減少し、2百万円となりました。

（負債）

負債は、前期末に比べ9億77百万円増加し、139億16百万円となりました。その主な内訳は、有利子負債が10億56百万円減少した一方で、当中間連結会計期間末が銀行の休業日だったため8月末の支払が翌月9月となったことで買掛金が15億29百万円増加したことなどによるものであります。

（純資産）

純資産は、前期末に比べ38百万円減少し、32億16百万円となりました。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績見通しにつきましては、2024年4月15日発表の業績予想から変更しておりません。なお、本資料に記載されている業績の見通し等の将来に関する記述は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2024年2月29日) | 当中間連結会計期間 (2024年8月31日) |
|----------------|-------------------------|---------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,110,532 | 1,442,171 |
| 売掛金 | 629,923 | 887,013 |
| 商品 | 1,160,487 | 1,446,388 |
| その他 | 149,411 | 247,184 |
| 流動資産合計 | 3,050,355 | 4,022,758 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 16,250,088 | 16,706,684 |
| 減価償却累計額 | △13,033,172 | △13,195,554 |
| 建物及び構築物 (純額) | 3,216,916 | 3,511,129 |
| 機械装置及び運搬具 | 2,145,359 | 2,184,522 |
| 減価償却累計額 | △1,853,884 | △1,871,661 |
| 機械装置及び運搬具 (純額) | 291,474 | 312,861 |
| 工具、器具及び備品 | 2,760,065 | 2,755,190 |
| 減価償却累計額 | △2,442,336 | △2,475,392 |
| 工具、器具及び備品 (純額) | 317,728 | 279,798 |
| 土地 | 6,621,770 | 6,619,011 |
| リース資産 | 423,975 | 425,163 |
| 減価償却累計額 | △347,328 | △364,462 |
| リース資産 (純額) | 76,646 | 60,700 |
| 建設仮勘定 | 422,837 | 3,080 |
| 有形固定資産合計 | 10,947,375 | 10,786,581 |
| 無形固定資産 | 529,130 | 684,212 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 323,935 | 279,488 |
| 繰延税金資産 | 512,274 | 527,433 |
| 差入保証金 | 798,871 | 795,059 |
| その他 | 63,381 | 68,627 |
| 貸倒引当金 | △32,720 | △32,720 |
| 投資その他の資産合計 | 1,665,743 | 1,637,889 |
| 固定資産合計 | 13,142,248 | 13,108,683 |
| 繰延資産 | | |
| 社債発行費 | 2,890 | 2,156 |
| 繰延資産合計 | 2,890 | 2,156 |
| 資産合計 | 16,195,493 | 17,133,598 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2024年2月29日) | 当中間連結会計期間 (2024年8月31日) |
|---------------|-------------------------|---------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 2,430,900 | 3,960,666 |
| 短期借入金 | 550,000 | - |
| 1年内償還予定の社債 | 163,000 | 162,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,972,142 | 1,835,394 |
| 未払法人税等 | 134,032 | 70,140 |
| 賞与引当金 | 118,194 | 118,196 |
| 契約負債 | 87,257 | 92,399 |
| その他 | 959,597 | 1,544,546 |
| 流動負債合計 | 6,415,123 | 7,783,343 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 337,000 | 252,000 |
| 長期借入金 | 4,601,463 | 4,317,276 |
| リース債務 | 56,876 | 49,804 |
| 退職給付に係る負債 | 1,073,178 | 1,058,677 |
| 役員退職慰労引当金 | 55,284 | 57,195 |
| 資産除去債務 | 115,641 | 116,713 |
| その他 | 285,036 | 281,668 |
| 固定負債合計 | 6,524,478 | 6,133,335 |
| 負債合計 | 12,939,601 | 13,916,678 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,077,998 | 1,077,998 |
| 資本剰余金 | 517,745 | 517,745 |
| 利益剰余金 | 1,428,803 | 1,389,486 |
| 自己株式 | △461 | △461 |
| 株主資本合計 | 3,024,086 | 2,984,769 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 12,894 | 626 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 10,276 | 8,771 |
| その他の包括利益累計額合計 | 23,171 | 9,398 |
| 非支配株主持分 | 208,634 | 222,752 |
| 純資産合計 | 3,255,891 | 3,216,919 |
| 負債純資産合計 | 16,195,493 | 17,133,598 |

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書
(中間連結損益計算書)

(単位：千円)

| | 前中間連結会計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 19,136,648 | 19,545,525 |
| 売上原価 | 14,680,458 | 14,937,859 |
| 売上総利益 | 4,456,189 | 4,607,665 |
| 営業収入 | 679,678 | 886,624 |
| 営業総利益 | 5,135,867 | 5,494,290 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 販売促進費 | 146,359 | 176,435 |
| 消耗品費 | 109,828 | 145,813 |
| 運賃 | 308,025 | 286,308 |
| 賃借料 | 6,822 | 13,713 |
| 地代家賃 | 367,824 | 368,454 |
| 修繕維持費 | 231,679 | 239,515 |
| 給料手当及び賞与 | 2,199,662 | 2,343,626 |
| 福利厚生費 | 314,826 | 330,362 |
| 賞与引当金繰入額 | 103,116 | 105,999 |
| 退職給付費用 | 32,879 | 30,061 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 3,422 | 3,611 |
| 水道光熱費 | 511,810 | 524,715 |
| 減価償却費 | 314,346 | 308,503 |
| その他 | 315,521 | 581,129 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 4,966,124 | 5,458,250 |
| 営業利益 | 169,742 | 36,040 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 244 | 273 |
| 受取配当金 | 4,663 | 4,924 |
| 保険配当金 | 2,678 | 2,562 |
| 受取手数料 | 2,597 | 2,592 |
| リサイクル材売却益 | 3,123 | 3,336 |
| その他 | 6,462 | 10,004 |
| 営業外収益合計 | 19,769 | 23,693 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 25,491 | 22,370 |
| その他 | 3,261 | 3,777 |
| 営業外費用合計 | 28,753 | 26,148 |
| 経常利益 | 160,758 | 33,585 |

(単位：千円)

| | 前中間連結会計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日) |
|--|--|--|
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | - | 944 |
| 投資有価証券売却益 | - | 8,803 |
| 特別利益合計 | - | 9,747 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 161 | 7,353 |
| 減損損失 | ※ 20,375 | ※ 5,352 |
| 投資有価証券売却損 | - | 171 |
| 特別損失合計 | 20,536 | 12,877 |
| 税金等調整前中間純利益 | 140,221 | 30,456 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 55,465 | 36,689 |
| 法人税等調整額 | 10,316 | △9,104 |
| 法人税等合計 | 65,781 | 27,585 |
| 中間純利益 | 74,440 | 2,870 |
| 非支配株主に帰属する中間純利益 | 9,557 | 14,141 |
| 親会社株主に帰属する中間純利益又は親会社株主に 帰属する中間純損失 (△) | 64,882 | △11,270 |

(中間連結包括利益計算書)

(単位：千円)

| | 前中間連結会計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日) |
|----------------|--|--|
| 中間純利益 | 74,440 | 2,870 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 5,596 | △12,267 |
| 退職給付に係る調整額 | △1,136 | △1,505 |
| その他の包括利益合計 | 4,460 | △13,773 |
| 中間包括利益 | 78,900 | △10,902 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る中間包括利益 | 69,333 | △25,020 |
| 非支配株主に係る中間包括利益 | 9,566 | 14,118 |

(3) 中間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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(中間連結損益計算書に関する注記)

※ 減損損失

前中間連結会計期間（自 2023年3月1日 至 2023年8月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

| 用途 | 場所 | 種類 | 金額（千円） |
|----|-----|------------|--------|
| 店舗 | 徳島県 | 建物および構築物 | 18,104 |
| 店舗 | 香川県 | 工具、器具及び備品等 | 2,271 |

当社グループはキャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸物件を基本単位とし、また、遊休資産については、物件ごとにグルーピングしております。

営業活動から生じる損益が継続的にマイナスである店舗に係る資産及び土地の時価の下落が著しい物件等を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについては帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

その内容は以下のとおりです。

| | |
|-----------|----------|
| 建物及び構築物 | 18,104千円 |
| 工具、器具及び備品 | 1,335千円 |
| リース資産 | 936千円 |
| 計 | 20,375千円 |

なお、店舗の回収可能価額は正味売却可能価額により測定しております。

当中間連結会計期間（自 2024年3月1日 至 2024年8月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

| 用途 | 場所 | 種類 | 金額（千円） |
|----|-----|------------|--------|
| 店舗 | 徳島県 | 建物及び構築物、土地 | 4,301 |
| 店舗 | 香川県 | 工具、器具及び備品等 | 1,050 |

当社グループはキャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸物件を基本単位とし、また、遊休資産については、物件ごとにグルーピングしております。

営業活動から生じる損益が継続的にマイナスである店舗に係る資産及び土地の時価の下落が著しい物件等を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについては帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

その内容は以下のとおりです。

| | |
|-----------|---------|
| 建物及び構築物 | 1,542千円 |
| 工具、器具及び備品 | 1,050千円 |
| 土地 | 2,758千円 |
| 計 | 5,352千円 |

なお、店舗の回収可能価額は正味売却可能価額により測定しております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

前中間連結会計期間（自 2023年3月1日 至 2023年8月31日）及び当中間連結会計期間（自 2024年3月1日 至 2024年8月31日）

当社グループは、報告セグメントが小売事業のみであり、当社の経営成績における「その他」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」には、レストラン等が含まれております。