

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

東

上場会社名 株式会社パルグループホールディングス 上場取引所
コード番号 2726 URL http://www.palgroup.holdings/
代表者（役職名） 代表取締役会長（氏名） 松尾 勇
問合せ先責任者（役職名） 専務執行役員広報室長（氏名） 為田 招志 (TEL) (06) 6227-0308
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 : 無
決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト・機関投資家向け)

(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)

	売上高		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	101,259	7.6	11,806	14.6	11,956	15.1	7,668	9.5
2024年2月期中間期	94,145	20.4	10,299	35.8	10,384	34.7	7,001	45.6

(注) 包括利益 2025年2月期中間期 7,681百万円 (9.7%) 2024年2月期中間期 7,004百万円 (46.0%)

	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	88.33	—
2024年2月期中間期	79.93	—

(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	139,894	66,785	47.7
2024年2月期	126,922	63,444	50.0

(参考) 自己資本 2025年2月期中間期 66,785百万円 2024年2月期 63,444百万円

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	—	50.00	50.00
2025年2月期	—	0.00	—	—	—
2025年2月期(予想)	—	—	—	50.00	50.00

(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)

	売上高		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	209,220	8.7	22,960	23.4	23,260	23.5	14,820	15.4	170.69

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

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

(4) 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）	2025年2月期中間期	92,544,000株	2024年2月期	92,544,000株
② 期末自己株式数	2025年2月期中間期	5,720,740株	2024年2月期	5,720,704株
③ 期中平均株式数（中間期）	2025年2月期中間期	86,823,287株	2024年2月期中間期	87,593,338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ものではありません。また、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。

○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) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 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
(セグメント情報等の注記)	9
(重要な後発事象)	10
3. 補足情報	11
(1) セグメント別の販売実績	11
(2) 店舗の状況(連結)	11

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日から2024年8月31日まで)におけるわが国経済は、春先から6月頃までは、エネルギーコストや原材料価格の高騰により実質賃金の上昇が体感されずに、買い控えの状況が続きましたが、政府の強い賃金の引上げ要請を受けて、給料や賞与が上昇してきた7月あたりから、消費者マインドが改善し、アパレルの消費環境も一気に好転してきました。

このような事業環境のもと、昨年と同様に、為替相場に左右されない強い事業作りに向けて、雑貨事業では、3COINS+plus業態での店舗の大型化を継続し、300円超の商品群の積極的な投入を行うことで、利益面での回復に向けたスタートが切れた期であったと振り返っています。円安トレンドが変化する環境にもなってきましたが、当社の業績への円高メリットは、第4四半期以降で顕在化してくると想定されますので、今後の為替相場の動向も、当社の雑貨事業には追い風となると考えています。

これらの施策により、衣料事業の売上高は、前年同期比2,184百万円増加の59,857百万円、雑貨事業の売上高は、前年同期比4,869百万円増加の41,244百万円となりました。

以上の結果、当中間連結会計期間の売上高は、101,259百万円(前年同期比7.6%増)となりました。利益面につきましては、営業利益は11,806百万円(同14.6%増)、経常利益は11,956百万円(同15.1%増)、親会社株主に帰属する中間純利益は7,668百万円(同9.5%増)となりました。

2024年6月16日に一部サーバーが第三者による不正アクセスを受け、サーバートラブルが発生しました。本件につきましては、対策本部を設置し、外部専門家の助言を受けながら、影響の範囲等の調査と復旧への対応を進めてまいりました。その結果、第1四半期決算発表を延期したことにつきまして、株主の皆さまをはじめ、関係各位の皆さまにご迷惑をおかけしたことを深くお詫び申し上げます。

サーバートラブルにつきましては、8月の初めには、インフラ環境を再構築し、復旧できています。また、直接の損失につきましては、当社が想定している特別損失の範囲内で収束する見込みです。

(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11,100百万円、受取手形及び売掛金が2,182百万円それぞれ増加し、商品及び製品が820百万円減少したことなどにより、前連結会計年度末に比べて11,263百万円増加しました。

固定資産は、建物及び構築物が939百万円、無形固定資産が376百万円増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べて1,708百万円増加しました。

(負債)

流動負債は、支払手形及び買掛金が7,448百万円、未払法人税等が608百万円それぞれ増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べて8,748百万円増加しました。

固定負債は、長期借入金が580百万円、資産除去債務が324百万円それぞれ増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べて882百万円増加しました。

(純資産)

純資産は、利益剰余金が3,327百万円増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べて3,340百万円増加しました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当中間期の業績及び本日公表の「持分法適用関連会社の異動(連結子会社化)に関するお知らせ」を踏まえまして、2024年4月9日に「2024年2月期決算短信」で公表いたしました業績予想を修正しております。詳細につきましては、本日公表の「2025年2月期中間期連結業績予想と実績との差異および通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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：百万円)

	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	67,228	78,329
受取手形及び売掛金	10,374	12,556
商品及び製品	16,505	15,685
その他	2,584	1,384
流動資産合計	96,692	107,955
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	8,387	9,326
その他(純額)	2,518	2,345
有形固定資産合計	10,905	11,672
無形固定資産	393	769
投資その他の資産		
差入保証金	12,315	12,572
その他	6,670	6,978
貸倒引当金	△54	△54
投資その他の資産合計	18,931	19,497
固定資産合計	30,230	31,939
資産合計	126,922	139,894
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	28,845	36,293
短期借入金	250	400
未払法人税等	3,480	4,089
賞与引当金	3,315	3,140
ポイント引当金	212	216
引当金	741	544
その他	8,179	9,089
流動負債合計	45,023	53,772
固定負債		
長期借入金	10,962	11,542
退職給付に係る負債	1,255	1,305
引当金	1,208	1,270
資産除去債務	3,877	4,201
その他	1,149	1,015
固定負債合計	18,453	19,336
負債合計	63,477	73,109

(単位：百万円)

	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)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,181	3,181
資本剰余金	4,478	4,478
利益剰余金	59,254	62,581
自己株式	△3,672	△3,672
株主資本合計	63,241	66,568
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4	5
為替換算調整勘定	△5	21
退職給付に係る調整累計額	204	189
その他の包括利益累計額合計	203	216
純資産合計	63,444	66,785
負債純資産合計	126,922	139,894

(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：百万円)

	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	94,145	101,259
売上原価	41,817	44,586
売上総利益	52,327	56,673
販売費及び一般管理費	42,027	44,866
営業利益	10,299	11,806
営業外収益		
受取利息	0	1
持分法による投資利益	128	158
受取ロイヤリティー	6	6
為替差益	6	19
その他	42	32
営業外収益合計	185	218
営業外費用		
支払利息	43	51
自己株式取得費用	30	—
その他	26	17
営業外費用合計	100	68
経常利益	10,384	11,956
特別利益		
補助金収入	—	220
特別利益合計	—	220
特別損失		
固定資産除却損	90	45
減損損失	143	219
固定資産圧縮損	—	220
特別損失合計	233	484
税金等調整前中間純利益	10,150	11,691
法人税、住民税及び事業税	3,204	4,042
法人税等調整額	△46	△19
法人税等合計	3,157	4,023
中間純利益	6,992	7,668
非支配株主に帰属する中間純損失(△)	△8	—
親会社株主に帰属する中間純利益	7,001	7,668

中間連結包括利益計算書

(単位：百万円)

	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	6,992	7,668
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	1
為替換算調整勘定	10	26
退職給付に係る調整額	△0	△12
持分法適用会社に対する持分相当額	1	△2
その他の包括利益合計	12	12
中間包括利益	7,004	7,681
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	7,013	7,681
非支配株主に係る中間包括利益	△8	—

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	10,150	11,691
減価償却費	1,092	1,125
減損損失	143	219
持分法による投資損益(△は益)	△128	△158
賞与引当金の増減額(△は減少)	170	△174
ポイント引当金の増減額(△は減少)	20	3
その他の引当金の増減額(△は減少)	△214	△135
支払利息	43	51
補助金収入	—	△220
固定資産除却損	90	45
固定資産圧縮損	—	220
売上債権の増減額(△は増加)	△1,773	△2,182
棚卸資産の増減額(△は増加)	△1,961	824
仕入債務の増減額(△は減少)	3,693	7,465
未収又は未払消費税等の増減額(△は減少)	△689	115
その他	800	619
小計	11,438	19,510
利息の支払額	△43	△54
補助金の受取額	—	18
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△5,868	△2,075
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,525	17,398
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,635	△1,516
資産除去債務の履行による支出	△146	△173
短期貸付金の増減額(△は増加)	△360	—
差入保証金の差入による支出	△506	△620
差入保証金の回収による収入	394	368
無形固定資産の取得による支出	△82	△443
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,336	△2,386
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(△は減少)	△3,064	150
長期借入れによる収入	11,184	11,391
長期借入金の返済による支出	△8,118	△10,811
自己株式の取得による支出	△1,528	△0
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△308	△300
割賦債務の返済による支出	△2	△1
配当金の支払額	△3,293	△4,339
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,130	△3,912
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△1,941	11,100
現金及び現金同等物の期首残高	63,845	67,228
現金及び現金同等物の中間期末残高	61,903	78,329

(4) 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。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前中間連結会計期間(自 2023年3月1日 至 2023年8月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位:百万円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	中間連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	衣料事業	雑貨事業	計				
売上高							
顧客との契約から生じる収益	57,673	36,375	94,048	96	94,145	—	94,145
外部顧客への売上高	57,673	36,375	94,048	96	94,145	—	94,145
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	73	73	△73	—
計	57,673	36,375	94,048	170	94,218	△73	94,145
セグメント利益又は損失(△)	8,504	1,784	10,289	△4	10,284	14	10,299

- (注) 1. 「その他」に含まれる事業は、人材派遣業等であります。
2. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去額14百万円であります。
3. セグメント利益又は損失は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

「衣料事業」において132百万円、「雑貨事業」において11百万円それぞれ減損損失を計上しています。

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

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位:百万円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	中間連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	衣料事業	雑貨事業	計				
売上高							
顧客との契約から生じる収益	59,857	41,244	101,102	157	101,259	—	101,259
外部顧客への売上高	59,857	41,244	101,102	157	101,259	—	101,259
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	94	94	△94	—
計	59,857	41,244	101,102	252	101,354	△94	101,259
セグメント利益又は損失(△)	8,649	3,173	11,823	△33	11,789	17	11,806

- (注) 1. 「その他」に含まれる事業は、人材派遣業等であります。
2. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去額17百万円であります。
3. セグメント利益又は損失は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

「衣料事業」において71百万円、「雑貨事業」において147百万円それぞれ減損損失を計上しています。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

3. 補足情報

(1) セグメント別の販売実績

	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)	前年同期比
	百万円	百万円	%
衣料事業	57,673	59,857	103.8
雑貨事業	36,375	41,244	113.4
その他	170	252	148.1
合 計	94,218	101,354	107.6

(2) 店舗の状況(連結)

	当中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)
前連結会計年度末の店舗数	949店
新規店舗数	51店
退店店舗数	22店
当中間期末の店舗数	978店