

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成27年1月13日

【四半期会計期間】 第56期第3四半期(自 平成26年9月1日 至 平成26年11月30日)

【会社名】 株式会社ベルク

【英訳名】 Belc CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大島 孝之

【本店の所在の場所】 埼玉県大里郡寄居町大字用土5456番地

【電話番号】 048(579)1111(代表)

(注)平成27年2月1日から本店は下記に移転する予定であります。

本店の所在の住所 埼玉県鶴ヶ島市脚折1646番

電話番号 049(287)0111(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理本部長 上田 英雄

【最寄りの連絡場所】 埼玉県大里郡寄居町大字用土5456番地

【電話番号】 048(579)1111(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理本部長 上田 英雄

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所

(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第55期 第3四半期 連結累計期間	第56期 第3四半期 連結累計期間	第55期
会計期間	自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30日	自 平成26年3月1日 至 平成26年11月30日	自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日
売上高 (百万円)	105,356	116,404	142,405
経常利益 (百万円)	5,209	5,681	7,134
四半期(当期)純利益 (百万円)	2,978	3,372	3,992
四半期包括利益又は 包括利益 (百万円)	2,985	3,383	3,991
純資産額 (百万円)	38,907	42,420	39,913
総資産額 (百万円)	75,057	85,067	76,913
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	142.72	161.63	191.31
潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)			
自己資本比率 (%)	51.8	49.9	51.9

回次	第55期 第3四半期 連結会計期間	第56期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 平成25年9月1日 至 平成25年11月30日	自 平成26年9月1日 至 平成26年11月30日
1株当たり四半期 純利益金額 (円)	41.92	40.68

(注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、提出会社の主要な経営指標等の推移については、記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3 潜在株式調整後1株当たり四半期(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 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループにおいて営まれている事業の内容に重要な変更はありません。
また、主要な関係会社についても異動はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間における、本四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生または前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

なお、重要事象等は存在していません。

2 【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結はありません。

3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府の経済政策及び日銀の金融緩和によって円安・株高傾向が続き、景気は緩やかな回復基調にあります。一方、個人消費は消費税の引き上げに伴う駆け込み需要が生じたものの、その後は鈍化している状況にあります。加えて、輸入原材料価格の上昇や原油価格の低落によるガソリン価格安など、依然として先行きが不透明な状況が続いております。

小売業界におきましては、お客様の低価格・節約志向が依然として続く中、競合各社の積極的な出店及び販売施策の実施、また、業種・業態を越えた競争の激化も相まって、厳しい経営環境が続いております。

このような状況の中で当社グループは、スーパーマーケットとして地域社会のお客様の生活防衛意識に応えるべく、「Low Price & Better Quality」を掲げ、生活必需品や消費頻度の高い商品群の商品力及び価格強化、売場づくりの活性化を一層推進いたしました。

販売政策におきましては、3月に消費者キャンペーンとして対象期間中にベルクカードをご利用したお客様にベルクカードポイントをプレゼントする取組みを実施するとともに、「今が買いドキ」セールとして生活必需品の価格強化を、4月は「価格据えおき」セールとして同じく生活必需品の価格強化を実施いたしました。6月は創業月間としてお客様謝恩キャンペーンを実施しました。また、チラシ価格の強化を実施したことが、お客様の買物需要と合致し、買上点数が増加し売上が堅調に推移しました。

店舗展開におきましては、平成26年4月に「越谷花田店」、6月に「町田野津田店」、7月に「千葉浜野店」、「流山東深井店」、9月に「坂戸八幡店」、10月に「加須久下店」、11月に「フォルテ森永橋店」を新規出店するとともに1店舗閉店し、平成26年11月末現在の店舗数は88店舗となりました。また、競争力の強化及び標準化の推進のため、既存店7店舗の改装を実施いたしました。

物流体制におきましては、今後の店舗数の増加に備えて、平成26年5月に「チルドセンター」を開設し、現物流センター（ドライセンター）とともに、商品価格の強化や店舗作業の標準化及び効率化をバックアップいたしました。

なお、平成26年11月17日開催の取締役会において本社移転日及び現本社建物の解体を決議したことに伴い、減損損失200百万円及び本社移転損失引当金繰入額33百万円を計上しております。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間における経営成績は、営業収益（売上高及び営業収入）が118,125百万円（前年同期比110.0%）、営業利益が5,484百万円（前年同期比109.3%）、経常利益が5,681百万円（前年同期比109.1%）、四半期純利益が3,372百万円（前年同期比113.2%）となりました。

(2) 財政状態の分析

(資産)

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ、8,154百万円増加し85,067百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ、2,119百万円増加し12,399百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金が1,987百万円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ、6,035百万円増加し72,668百万円となりました。この主な要因は、建物及び構築物が3,858百万円増加したこと等によるものであります。

(負債)

負債は、前連結会計年度末に比べ、5,647百万円増加し42,647百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ、3,336百万円増加し21,434百万円となりました。この主な要因は、買掛金が1,716百万円増加したこと等によるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ、2,310百万円増加し21,213百万円となりました。この主な要因は、長期借入金が1,028百万円増加したこと等によるものであります。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べ、2,507百万円増加し42,420百万円となりました。この主な要因は、利益剰余金が2,496百万円増加したこと等によるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	50,000,000
計	50,000,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成26年11月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成27年1月13日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	20,867,800	20,867,800	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	20,867,800	20,867,800		

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成26年11月30日		20,867,800		3,912		4,102

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日(平成26年8月31日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成26年8月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 700		株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 20,864,700	208,647	同上
単元未満株式	普通株式 2,400		同上
発行済株式総数	20,867,800		
総株主の議決権		208,647	

- (注) 1 上記の「完全議決権株式(その他)」の「株式数」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が200株(議決権2個)含まれております。
2 上記の「単元未満株式」の欄には、当社所有の株式が9株含まれております。

【自己株式等】

平成26年8月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社ベルク	埼玉県大里郡寄居町 大字用土5456番地	700		700	0.00
計		700		700	0.00

2 【役員 の 状況】

前事業年度の有価証券報告書提出後、当四半期累計期間における役員の変動は、次のとおりであります。

役職の変動

新役名及び職名	旧役名及び職名	氏名	移動年月日
取締役 グロサリー統括部長 兼 ロジスティクス統括部 長 兼 ベーカリー部長	取締役 グロサリー統括部長 兼 ベーカリー部長	原島 陽一郎	平成26年11月17日

第4 【経理の状況】

1 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号)に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3四半期連結会計期間(平成26年9月1日から平成26年11月30日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成26年3月1日から平成26年11月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、海南監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,943	4,930
売掛金	311	840
商品及び製品	4,142	4,590
原材料及び貯蔵品	112	101
繰延税金資産	627	411
その他	2,142	1,524
流動資産合計	10,280	12,399
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	31,076	34,934
土地	22,430	23,776
その他（純額）	4,214	4,183
有形固定資産合計	57,721	62,895
無形固定資産	833	1,016
投資その他の資産		
繰延税金資産	735	809
差入保証金	5,110	5,372
その他	2,237	2,580
貸倒引当金	5	5
投資その他の資産合計	8,077	8,756
固定資産合計	66,633	72,668
資産合計	76,913	85,067

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年11月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	7,938	9,655
短期借入金	800	800
1年内返済予定の長期借入金	3,495	3,941
リース債務	193	446
未払法人税等	1,337	679
賞与引当金	609	222
役員賞与引当金	50	40
ポイント引当金	221	237
店舗閉鎖損失引当金	25	
本社移転損失引当金		33
その他	3,424	5,377
流動負債合計	18,097	21,434
固定負債		
長期借入金	11,974	13,002
リース債務	641	1,432
退職給付引当金	269	263
役員退職慰労引当金	362	379
預り保証金	3,743	3,832
資産除去債務	1,076	1,282
その他	833	1,020
固定負債合計	18,902	21,213
負債合計	36,999	42,647
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,912	3,912
資本剰余金	4,102	4,102
利益剰余金	31,882	34,378
自己株式	0	0
株主資本合計	39,897	42,393
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	15	27
その他の包括利益累計額合計	15	27
純資産合計	39,913	42,420
負債純資産合計	76,913	85,067

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

	(単位：百万円)	
	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)
売上高	105,356	116,404
売上原価	78,752	86,686
売上総利益	26,603	29,717
営業収入	2,055	1,721
営業原価	535	595
営業総利益	28,123	30,843
販売費及び一般管理費	23,103	25,358
営業利益	5,019	5,484
営業外収益		
受取利息	46	23
受取配当金	1	1
受取事務手数料	187	203
債務勘定整理益	44	17
貸倒引当金戻入額	0	
雑収入	74	90
営業外収益合計	355	337
営業外費用		
支払利息	151	138
貸倒引当金繰入額		0
雑損失	15	0
営業外費用合計	166	140
経常利益	5,209	5,681
特別利益		
固定資産売却益		0
特別利益合計		0
特別損失		
固定資産売却損	0	
固定資産除却損	52	21
減損損失		200
出店計画中止損	41	
本社移転損失引当金繰入額		33
訴訟関連損失	100	
差入保証金売却損	36	
特別損失合計	231	255
税金等調整前四半期純利益	4,977	5,426
法人税、住民税及び事業税	1,688	1,916
法人税等調整額	310	136
法人税等合計	1,998	2,053
少数株主損益調整前四半期純利益	2,978	3,372
四半期純利益	2,978	3,372

【四半期連結包括利益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	2,978	3,372
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	7	11
その他の包括利益合計	7	11
四半期包括利益	2,985	3,383
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,985	3,383
少数株主に係る四半期包括利益	-	-

【注記事項】

(四半期連結損益計算書関係)

訴訟関連損失

前第3四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30日)

当社がテナントとして出店している商業施設における電気料の適正負担額に関する訴訟に起因する支払額を計上しております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成26年3月1日 至 平成26年11月30日)
減価償却費	2,325百万円	2,434百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年5月24日 定時株主総会	普通株式	375	18.00	平成25年2月28日	平成25年5月27日	利益剰余金
平成25年10月7日 取締役会	普通株式	417	20.00	平成25年8月31日	平成25年11月1日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 平成26年3月1日 至 平成26年11月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成26年5月23日 定時株主総会	普通株式	417	20.00	平成26年2月28日	平成26年5月26日	利益剰余金
平成26年10月6日 取締役会	普通株式	459	22.00	平成26年8月31日	平成26年11月4日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30日)

当社グループは、小売業のみを営んでおり、単一のセグメントであるため、記載を省略しております。

当第3四半期連結累計期間(自 平成26年3月1日 至 平成26年11月30日)

当社グループは、小売業のみを営んでおり、単一のセグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)
1株当たり四半期純利益金額	142円72銭	161円63銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	2,978	3,372
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る四半期純利益金額(百万円)	2,978	3,372
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,867	20,867

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

第56期(平成26年3月1日から平成27年2月28日まで)中間配当については、平成26年10月6日開催の取締役会において、平成26年8月31日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

配当金の総額	459百万円
1株当たりの金額	22円00銭
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	平成26年11月4日

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成27年1月9日

株式会社ベルク
取締役会 御中

海南監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 古 川 雅 一 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 溝 口 俊 一 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ベルクの平成26年3月1日から平成27年2月28日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成26年9月1日から平成26年11月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成26年3月1日から平成26年11月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ベルク及び連結子会社の平成26年11月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。