

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。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第64条第4項及び第83条の2第3項により、四半期連結会計期間に係る四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書を作成しております。

また、四半期連結財務諸表規則第5条の2第3項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

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24年3月1日から平成24年5月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成23年9月1日から平成24年5月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任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23年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	64,386	122,748
受取手形及び売掛金	17,796	34,514
有価証券	137,728	147,872
たな卸資産	92,750	79,692
繰延税金資産	31,802	18,407
未取還付法人税等	10,453	206
その他	15,361	10,347
貸倒引当金	△307	△253
流動資産合計	369,971	413,537
固定資産		
有形固定資産	58,016	69,627
無形固定資産		
のれん	21,648	16,996
その他	19,102	22,241
無形固定資産合計	40,751	39,238
投資その他の資産	※1 65,038	※1 67,370
固定資産合計	163,806	176,237
資産合計	533,777	589,775
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	59,395	68,090
短期借入金	3,978	1,817
1年内返済予定の長期借入金	3,243	3,397
未払法人税等	14,721	23,282
為替予約	59,640	30,113
引当金	6,987	3,121
その他	34,878	40,815
流動負債合計	182,846	170,638
固定負債		
長期借入金	13,688	9,788
引当金	63	63
その他	17,268	18,436
固定負債合計	31,020	28,288
負債合計	213,866	198,927

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,273	10,273
資本剰余金	5,223	5,503
利益剰余金	369,717	420,111
自己株式	△16,144	△16,020
株主資本合計	369,070	419,869
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△16,541	△16,484
繰延ヘッジ損益	△35,583	△18,902
為替換算調整勘定	△2,215	△1,220
その他の包括利益累計額合計	△54,339	△36,606
新株予約権	510	794
少数株主持分	4,670	6,789
純資産合計	319,911	390,847
負債純資産合計	533,777	589,775

(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22年9月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
売上高	652,023	743,541
売上原価	312,881	359,590
売上総利益	339,142	383,951
販売費及び一般管理費	234,569	264,627
営業利益	104,572	119,323
営業外収益		
受取利息及び配当金	285	558
その他	725	1,002
営業外収益合計	1,010	1,561
営業外費用		
支払利息	372	417
為替差損	4,542	860
その他	975	799
営業外費用合計	5,890	2,077
経常利益	99,692	118,807
特別利益		
固定資産売却益	55	326
貸倒引当金戻入額	5	—
その他	33	—
特別利益合計	94	326
特別損失		
会計処理変更に伴う損失	2,699	—
固定資産臨時償却費	4,050	—
減損損失	55	—
固定資産除却損	359	794
災害による損失	792	—
事業整理損失引当金繰入額	800	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	2,913	—
投資有価証券評価損	—	116
その他	379	621
特別損失合計	12,049	1,533
税金等調整前四半期純利益	87,737	117,600
法人税、住民税及び事業税	37,494	41,873
法人税等調整額	△4,762	632
法人税等合計	32,732	42,505
少数株主損益調整前四半期純利益	55,005	75,094
少数株主利益	1,604	2,576
四半期純利益	53,401	72,517

【四半期連結損益計算書】
【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結会計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日)
売上高	194,698	218,038
売上原価	93,979	102,573
売上総利益	100,718	115,465
販売費及び一般管理費	78,206	87,894
営業利益	22,511	27,570
営業外収益		
受取利息及び配当金	105	284
その他	371	202
営業外収益合計	477	487
営業外費用		
支払利息	94	103
為替差損	735	2,532
その他	126	161
営業外費用合計	955	2,796
経常利益	22,033	25,261
特別利益		
固定資産売却益	0	87
貸倒引当金戻入額	1	—
その他	27	—
特別利益合計	29	87
特別損失		
固定資産除却損	148	176
災害による損失	792	—
その他	154	181
特別損失合計	1,094	358
税金等調整前四半期純利益	20,967	24,990
法人税、住民税及び事業税	9,115	10,131
法人税等調整額	△395	△485
法人税等合計	8,719	9,645
少数株主損益調整前四半期純利益	12,248	15,345
少数株主利益	515	624
四半期純利益	11,732	14,721

【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22年9月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	55,005	75,094
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△790	57
繰延ヘッジ損益	7,736	16,680
為替換算調整勘定	△163	664
その他の包括利益合計	6,782	17,402
四半期包括利益	61,788	92,496
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	59,991	90,250
少数株主に係る四半期包括利益	1,796	2,246

【四半期連結包括利益計算書】
【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結会計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	12,248	15,345
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△141	△1,309
繰延ヘッジ損益	3,824	△9,916
為替換算調整勘定	△7	△1,136
その他の包括利益合計	3,675	△12,362
四半期包括利益	15,923	2,983
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	15,272	2,863
少数株主に係る四半期包括利益	651	119

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年9月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	87,737	117,600
減価償却費及びその他の償却費	14,862	13,633
のれん償却額	4,946	4,657
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	2,913	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	44	△58
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	18	0
その他の引当金の増減額 (△は減少)	△2,761	△3,758
受取利息及び受取配当金	△285	△558
支払利息	372	417
為替差損益 (△は益)	△428	675
固定資産除却損	359	794
売上債権の増減額 (△は増加)	△16,449	△16,864
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△3,763	12,327
仕入債務の増減額 (△は減少)	10,968	8,578
その他の資産の増減額 (△は増加)	△1,417	4,711
その他の負債の増減額 (△は減少)	6,020	6,894
その他	2,917	△1,221
小計	106,054	147,830
利息及び配当金の受取額	285	563
利息の支払額	△326	△404
子会社の再生債務返済による支出	△457	—
法人税等の支払額	△57,575	△31,415
法人税等の還付額	13,074	10,051
営業活動によるキャッシュ・フロー	61,054	126,626
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の増減額 (△は増加)	1,461	—
有形固定資産の取得による支出	△12,229	△20,852
有形固定資産の売却による収入	77	218
無形固定資産の取得による支出	△6,288	△6,409
敷金及び保証金の差入による支出	△5,419	△6,325
敷金及び保証金の回収による収入	3,055	2,968
建設協力金の支払による支出	△1,228	△446
建設協力金の回収による収入	1,642	1,399
預り保証金の受入による収入	159	59
預り保証金の返還による支出	△357	△212
関係会社株式の取得による支出	△3	△543
その他	△360	△32
投資活動によるキャッシュ・フロー	△19,490	△30,177

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年9月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
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)	△4,197	△2,537
長期借入れによる収入	7,331	—
長期借入金の返済による支出	△6,465	△2,011
配当金の支払額	△21,316	△21,853
少数株主への配当金の支払額	—	△248
リース債務の返済による支出	△1,393	△1,712
その他	264	△30
財務活動によるキャッシュ・フロー	△25,776	△28,393
現金及び現金同等物に係る換算差額	△682	△119
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	15,104	67,935
現金及び現金同等物の期首残高	200,462	202,104
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	427	574
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 215,993	※1 270,614

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
(1) 連結の範囲の重要な変更 前連結会計年度までは非連結子会社であったUNIQLO (THAILAND) COMPANY LIMITEDは第1四半期連結会計期間において営業を開始し重要性が増したため、連結の範囲に含めております。また、FAST RETAILING (SINGAPORE) PTE. LTD. については第1四半期連結会計期間において新規設立されたため、連結の範囲に含めております。
(2) 変更後の連結子会社の数 99社

【追加情報】

当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用) 第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成23年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年5月31日)
※1 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額 投資その他の資産 735百万円	※1 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額 投資その他の資産 614百万円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年9月1日 至 平成23年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年5月31日)
※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金勘定 84,859百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △16百万円 有価証券勘定 131,150百万円 現金及び現金同等物 215,993百万円	※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金勘定 122,748百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △6百万円 有価証券勘定 147,872百万円 現金及び現金同等物 270,614百万円

(株主資本等関係)

I 前第3四半期連結累計期間(自平成22年9月1日 至平成23年5月31日)

1. 配当に関する事項

(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22年11月8日 取締役会	普通株式	11,705	115	平成22年8月31日	平成22年11月26日	利益剰余金
平成23年4月7日 取締役会	普通株式	9,671	95	平成23年2月28日	平成23年5月16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。

2. 株主資本の著しい変動に関する事項

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成23年9月1日 至平成24年5月31日)

1. 配当に関する事項

(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23年11月7日 取締役会	普通株式	8,654	85	平成23年8月31日	平成23年11月25日	利益剰余金
平成24年4月12日 取締役会	普通株式	13,239	130	平成24年2月29日	平成24年5月14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。

2. 株主資本の著しい変動に関する事項

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】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成22年9月1日至平成23年5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

(単位:百万円)

	報告セグメント			合計	その他 (注1)	調整額 (注2)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注3)
	国内ユニクロ 事業	海外ユニクロ 事業	グローバル ブランド事業				
売上高	482,182	73,681	94,442	650,306	1,716	—	652,023
セグメント 利益	91,082	9,726	7,964	108,773	22	△4,222	104,572

(注) 1 「その他」の区分に含まれる事業は、不動産賃貸業等であります。

2 セグメント利益の調整額には、各報告セグメントに配分していないのれん償却額△4,946百万円が含まれております。

3 セグメント利益は、四半期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に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成23年9月1日至平成24年5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

(単位:百万円)

	報告セグメント			合計	その他 (注2)	調整額 (注3)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注4)
	国内ユニクロ 事業	海外ユニクロ 事業	グローバル ブランド事業 (注1)				
売上高	503,286	122,572	115,911	741,769	1,771	—	743,541
セグメント 利益	92,704	13,651	13,421	119,777	110	△563	119,323

(注) 1 従来よりグローバルブランド事業に含まれていたキャビン事業は、平成23年2月に事業休止したことにより、当第3四半期連結累計期間には含まれておりません。

2 「その他」の区分に含まれる事業は、不動産賃貸業等であります。

3 セグメント利益の調整額には、各報告セグメントに配分していないのれん償却額△4,657百万円が含まれております。

4 セグメント利益は、四半期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に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(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、潜在株式調整後 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。

	前第 3 四半期連結累計期間 (自 平成22年 9 月 1 日 至 平成23年 5 月31日)	当第 3 四半期連結累計期間 (自 平成23年 9 月 1 日 至 平成24年 5 月31日)
(1) 1 株当たり四半期純利益金額	524円59銭	712円13銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額 (百万円)	53,401	72,517
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)	53,401	72,517
普通株式の期中平均株式数 (株)	101,795,709	101,831,717
(2) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額	524円33銭	711円56銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額 (百万円)	—	—
普通株式増加数 (株)	51,260	82,032
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

2 【その他】

(剰余金の配当)

当社は、平成24年 4 月12日の取締役会において剰余金の配当を決議しております。

配当金の総額及び 1 株当たりの金額は、「第 4 経理の状況 1. 四半期連結財務諸表 注記事項 (株主資本等関係)」に記載のとおりであります。