

平成27年11月26日



第41期 決算公告

〈計算書類〉

- ・ 貸借対照表 2
- ・ 損益計算書 3
- ・ 個別注記表 4

山口県山口市佐山7-1-7番地1

株式会社 ユニクロ

(株)ユニクロ 第41期計算書類

貸借対照表

平成27年8月31日現在

単位：百万円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	384,222	流動負債	194,439
現金及び預金	39,361	買掛金	56,791
売掛金	18,156	リース債務	2,514
有価証券	10,064	未払金	49,529
商貯蔵品	76,384	未払費用	4,612
前払費用	532	未払法人税等	23,172
立替金	5,891	賞与引当金	5,596
関係会社短期貸付金	69,976	資産除去債務	4,247
為替予約	4,341	繰延税金負債	39,057
その他の	140,235	その他	8,917
貸倒引当金	19,383		
	▲106	固定負債	8,502
		リース債務	4,353
		預り保証金	1,055
		資産除去債務	3,093
固定資産	76,541	負債合計	202,941
(有形固定資産)	24,828	純資産の部	
建物	17,084	株主資本	163,469
構築物	504	資本金	1,000
器具備品及び運搬具	96	資本剰余金	1,703
土地	803	資本準備金	1,703
リース資産	6,246	利益剰余金	160,765
建設仮勘定	92	利益準備金	0
(無形固定資産)	432	その他利益剰余金	41
ソフトウェア	269	別途積立金	160,723
リース資産	162	繰越利益剰余金	
その他	0		
(投資その他の資産)	51,281	評価・換算差額等	94,353
出資金	0	繰延ヘッジ損益	94,353
敷金・保証金	31,554		
建設協力金	12,790	純資産合計	257,822
繰延税金資産	6,638	負債・純資産合計	460,764
その他の投資	346		
貸倒引当金	▲49		
資産合計	460,764		

損益計算書

平成26年9月1日から
平成27年8月31日まで

単位：百万円

科 目	金 額	
売 上 高		794,743
売 上 原 価		411,314
売 上 総 利 益		383,429
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		269,128
営 業 利 益		114,300
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	255	
為 替 差 益	9,939	
そ の 他	466	10,662
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	148	
そ の 他	465	614
経 常 利 益		124,348
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	28	28
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	74	
減 損 損 失	106	
そ の 他	69	250
税 引 前 当 期 純 利 益		124,126
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	45,722	
法 人 税 等 調 整 額	▲ 2,263	43,458
当 期 純 利 益		80,667

株式会社ユニクロ 個別注記表

第 41 期（平成 26 年 9 月 1 日から平成 27 年 8 月 31 日まで）

重要な会計方針

- 有価証券の評価基準及び評価方法
時価のないもの：総平均法による原価法
- デリバティブ等の評価基準及び評価方法
デリバティブ：時価法
- たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 商品
加重平均法による原価法
(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
 - 貯蔵品
最終仕入原価法
(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
- 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
建物及び構築物 5～50 年
器具及び備品 5 年
 - 無形固定資産
定額法によっております。なお、社内利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（3 年～5 年）に基づく定額法を採用しております。
 - リース資産：
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
- 引当金の計上方法
貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
- ヘッジ会計の方法
事業活動に伴う為替変動リスクを管理しヘッジするため、為替予約取引のデリバティブ取引を行っております。ヘッジ会計の方法につきましては、繰延ヘッジ処理の方法によっております。為替予約が付されている外貨建金銭債務につきましては、振当処理によっております。
- 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。
- 重要な会計方針の変更
たな卸資産の評価基準及び評価方法
たな卸資産のうち、商品の評価方法について、従来、個別法による原価法によっていましたが、当事業年度より、システムの切り替えに伴い、加重平均法による原価法を適用しています。これによる当事業年度の損益への影響は軽微であります。

貸借対照表に関する注記

- | | |
|--------------------|------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 47,247 百万円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権、債務 | |
| (1) 短期金銭債権 | 199 百万円 |
| (2) 長期金銭債権 | 227 百万円 |
| (3) 短期金銭債務 | 9,136 百万円 |

損益計算書に関する注記

- | | |
|------------|------------|
| 関係会社との取引高 | |
| 営業取引高 | 23,691 百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 10 百万円 |

株主資本等変動計算書に関する注記

- 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度末の株式数（株）
普通株式	10,000

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

イ. 平成27年7月22日開催の取締役会決議による配当に関する事項

・配当金の総額	70,000,000千円
・1株当たり配当額	7,000,000円
・基準日	平成26年8月31日
・効力発生日	平成27年7月31日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの
該当事項はありません。

税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の原因別の主な内訳

繰延税金資産		百万円
未払事業税	1,848	
賞与引当金	1,850	
減価償却超過額	4,716	
減損損失	1,306	
資産除去債務	2,402	
その他	2,116	
繰延税金資産合計	14,239	
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	45,882	
資産除去債務	776	
繰延税金負債合計	46,658	
繰延税金資産の純額	-32,419	百万円

関連当事者との取引に関する注記

(単位：百万円)

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社ファーストリテイリング	山口県山口市	10,273	衣料品関連事業の経営	被所有 直接100%	商標使用契約関係等	サービスフィー等の支払 (注1) 経費の立替 寄託契約による資金の貸付 (注2)	16,261 7,429 21,295	未払金 貸付金	9,136 4,341

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当社は親会社からの役務提供の対価として、サービスフィー等を支払っております。サービスフィー等については、売上高の一定割合によっており、その料率はグループ会社との間で同一の合理的な基準により決定しております。

(注2) 資金の貸付による利率については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(単位：百万円)

2. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	所在地	資本金 又は出 資金	事業の内 容	議決権等 の所有(被 所有)割合	関連当 事者との 関係	取引の 内容	取引金額	科目	期末残 高
親会 社の 子会 社	FRL Korea Co., Ltd.	韓国ソ ウル特 別市	2,926	衣料品関 連事業	なし	商標使 用契約 関係等	商品代 の代行 決済等 (注1)	—	立替 金	20,995
親会 社の 子会 社	UNIQLO USA LLC	米国ニ ューヨ ーク州 ニュー ヨーク 市	—	衣料品関 連事業	なし	商標使 用契約 関係等	商品代 の代行 決済等 (注1)	—	立替 金	11,214
親会 社の 子会 社	UNIQLO HONG KONG, LIMITED	中国特 別行政 区香港 中環	152	衣料品関 連事業	なし	商標使 用契約 関係等	商品代 の代行 決済等 (注1)	—	立替 金	9,729
親会 社の 子会 社	台湾優衣 庫有限公 司	台湾台 北市	427	衣料品関 連事業	なし	商標使 用契約 関係等	商品代 の代行 決済等 (注1)	—	立替 金	9,437
親会 社の 子会 社	迅銷(中 国)商貿 有限公司	中国上 海市	1,985	衣料品関 連事業	なし	商標使 用契約 関係等	商品代 の代行 決済等 (注1)	—	立替 金	9,208
親会 社の 子会 社	UNIQLO EUROPE LIMITED	イギリ スロン ドン市	10,965	衣料品関 連事業	なし	商標使 用契約 関係等	商品代 の代行 決済等 (注1)	—	立替 金	8,164

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 商品代の代行決済による利率については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

3. 親会社に関する情報

株式会社ファーストリテイリング社(東京証券取引所に上場)

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金調達についてはグループCMS（キャッシュ・マネジメント・サービス）によるグループ資金の有効活用を図っております。一時的な余資については利回りが確定しており、かつ、元本割れの可能性が極めて少ない金融商品を中心に運用することとしております。デリバティブは、為替変動リスクを軽減するために為替予約を利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成27年8月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	39,361	39,361	—
有価証券	10,064	10,064	—
立替金	69,976	69,976	—
デリバティブ取引	140,235	140,235	—
敷金・保証金	31,554	31,321	▲232
買掛金	(56,791)	(56,791)	—
未払金	(49,529)	(49,529)	—
未払法人税等	(23,172)	(23,172)	—

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

現金及び預金、有価証券並びに立替金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

敷金・保証金

これらの時価は一定期間にわたり回収が予定されているものについて、満期までの期間について期末日直近の国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

買掛金、未払金、並びに未払法人税等

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

これらの時価は、期末時点での取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

1株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額 25,782,253円13銭
- 1株当たり当期純利益 8,066,781円45銭