

【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25年8月13日
【四半期会計期間】	第18期第1四半期（自平成25年4月1日至平成25年6月30日）
【会社名】	日本通信株式会社
【英訳名】	Japan Communications Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 三田 聖二
【本店の所在の場所】	東京都港区虎ノ門四丁目1番28号
【電話番号】	03-5776-1700
【事務連絡者氏名】	代表取締役副社長CFO 福田 尚久
【最寄りの連絡場所】	東京都港区虎ノ門四丁目1番28号
【電話番号】	03-5776-1700
【事務連絡者氏名】	代表取締役副社長CFO 福田 尚久
【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17期 第1四半期連結 累計期間	第18期 第1四半期連結 累計期間	第17期
会計期間	自平成24年4月1日 至平成24年6月30日	自平成25年4月1日 至平成25年6月30日	自平成24年4月1日 至平成25年3月31日
売上高(千円)	923,937	1,046,925	3,940,730
経常利益(千円)	49,340	85,011	351,394
四半期(当期)純利益(千円)	47,213	78,616	285,656
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	51,433	70,830	266,219
純資産額(千円)	2,553,330	2,634,885	2,546,121
総資産額(千円)	4,579,678	5,031,358	5,099,640
1株当たり四半期(当期)純利益 金額(円)	35.16	58.51	212.67
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額(円)	34.90	58.27	211.82
自己資本比率(%)	49.5	50.9	48.8
営業活動による キャッシュ・フロー(千円)	221,165	188,169	269,864
投資活動による キャッシュ・フロー(千円)	9,452	85,805	291,705
財務活動による キャッシュ・フロー(千円)	197,503	46,808	47,857
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高(千円)	2,148,364	2,226,828	2,168,721

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成していますので、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いません。
2. 売上高には、消費税等は含まれていません。
3. 四半期連結財務諸表規則第5条の2第2項の規定により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しています。

2【事業の内容】

当第1四半期連結累計期間において、当社、連結子会社4社及び関連会社1社(以下、「当社グループ」という)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第1四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、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重要な変更はありません。

2【経営上の重要な契約等】

当第1四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等はありません。

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)業績の状況

当社グループは、当社グループの現在の主力事業である日本におけるS I M事業を拡大するとともに、携帯電話事業者や他のMVNO事業者との差別化に注力しています。

(日本事業)

現在、他の多くのMVNO事業者がS I Mの販売に新規参入していますが、当社のS I M事業は、他事業者との差別化が明確な商品を中心に、引き続き順調に推移しています。具体的には、音声通話ができる「スマホ電話S I M」や、海外からの旅行者が日本で通信サービスを利用するための「VISITOR SIM」といった商品です。「スマホ電話S I M」シリーズは、スマートフォンの成長を想定し、携帯電話事業者の商品と同様に音声通話もできる商品として2010年7月に発売したのですが、他のMVNO事業者のS I M商品がデータ通信専用であるなか、当社サービスの差別化に貢献しています。また、「VISITOR SIM」は、海外では旅行先で現地のS I Mを購入して通信サービスを利用することが一般的であるところ、日本ではそのようなニーズに対応する商品が存在しなかったため、提供を開始したのですが、潜在需要の掘り起こしに成功した、MVNOならではの商品であると自負しています。

なお、当社では、S I M事業に関連する商品として、モバイルWi-Fiルータ等のハードウェア製品も販売しています。S I M事業の売上は前四半期から成長していますが、当四半期はハードウェア製品で商品を入替えた結果、ハードウェア製品の売上高は前四半期に比べて半減し、S I M事業とハードウェア製品を含めた売上では、前四半期から若干の減少になっています。

当社は、携帯電話事業者との相互接続をベースとして、接続、認証、トラフィック管理、回線管理、課金、カスタマーサポートといったサービスの基盤となる領域、及び、M2M、IP電話、セキュリティ等の付加価値を提供する領域において、他社との差別化の根幹となるプラットフォームの構築を進めています。特に、当四半期は、デュアル・ネットワーク・プラットフォームの開発、及びFMC（固定携帯統合型）IP電話プラットフォームの開発に注力し、パートナーに対する営業体制及びサポート体制の整備に着手しています。

このような、技術及びサービス基盤の整備、強化により、他社との差別化を実現するサービスやソリューションを提供することが可能となります。

(米国事業)

米国事業では、引き続きATM向け無線専用線サービスを中心に、POSやKIOSK端末などへのM2M分野の拡大に努めています。特に、無線通信に対する信頼度を圧倒的に高めることのできるデュアル・ネットワークの開発提供に注力しており、既に一部の顧客に対する試験運用を開始しています。

また、携帯電話事業者との接続条件の改善に成功し、当四半期の接続条件は帯域幅課金に移行しています。これにより、日本事業における携帯事業者との接続と同様となり、日本で培った様々なプラットフォーム基盤を活用することができます。ただし、帯域幅課金に移行したことで、短期的には固定費が増加しています。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は、前年同期比13.3%増の1,046百万円、営業利益は前年同期比12.1%増の82百万円、経常利益は前年同期比72.3%増の85百万円、四半期純利益は前年同期比66.5%増の78百万円を計上しました。

(2) 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当第1四半期連結会計期間末における流動資産は3,783百万円となり、前連結会計年度末に比べ66百万円減少しました。これは主に現金及び預金が58百万円増加した一方、売掛金が142百万円減少したことによるものです。固定資産は1,248百万円となり、前連結会計年度末に比べ2百万円減少しました。

この結果、総資産は5,031百万円となり、前連結会計年度末に比べ68百万円減少しました。

(負債)

当第1四半期連結会計期間末における流動負債は1,257百万円となり、前連結会計年度末に比べ114百万円減少しました。これは主に短期借入金が33百万円、未払金が83百万円、前受収益が43百万円減少したことによるものです。固定負債は1,139百万円となり、前連結会計年度末に比べ42百万円減少しました。これは長期借入金が16百万円、その他が20百万円減少したことによるものです。

この結果、負債は2,396百万円となり、前連結会計年度末に比べ157百万円減少しました。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末における純資産は2,634百万円となり、前連結会計年度末に比べ88百万円増加しました。これは主に四半期純利益78百万円を計上したことなどによるものです。

この結果、自己資本比率は50.9%（前連結会計年度末は48.8%）となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結累計期間における現金及び現金同等物の四半期末残高は2,226百万円となり、前年同四半期に比べ78百万円増加しました。

当第1四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは188百万円の収入（前年同四半期は221百万円の収入）となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益85百万円を計上したこと、売上債権が146百万円減少したことなどによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは85百万円の支出（前年同四半期は9百万円の支出）となりました。これは固定資産の取得によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは46百万円の支出（前年同四半期は197百万円の支出）となりました。これは主に借入金の返済などによるものです。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

(5) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間における当社グループ全体の研究開発活動の金額は28百万円です。

なお、当第1四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

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	4,350,000
計	4,350,000

【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末現在発行数(株) (平成25年6月30日)	提出日現在発行数(株) (平成25年8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	1,344,510	1,344,510	東京証券取引所 JASDAQ(スタンダード)	当社は単元株制度は採用していません。
計	1,344,510	1,344,510	-	-

(注)「提出日現在発行数」欄には、平成25年8月1日から当四半期報告書提出日までの新株予約権の権利行使により発行された株式数は含まれていません。

(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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増減額 (千円)	資本準備金残高 (千円)
平成25年4月1日～ 平成25年6月30日	950	1,344,510	2,533	2,035,088	2,533	399,456

(注) 新株予約権の行使による増加です。

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四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1四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定できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成25年3月31日）に基づく株主名簿による記載をしていません。

【発行済株式】

平成25年3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)	普通株式 150	-	権利内容に何ら限定のない、当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,343,410	1,343,410	同上
単元未満株式	-	-	-
発行済株式総数	1,343,560	-	-
総株主の議決権	-	1,343,410	-

【自己株式等】

平成25年3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(%)
日本通信株式会社	東京都品川区南大井六丁目25番3号	150	-	150	0.01
計	-	150	-	150	0.01

2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期累計期間において、役員の異動はありません。

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います。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第2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います。

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1四半期連結会計期間（平成25年4月1日から平成25年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、東陽監査法人による四半期レビューを受けています。

1【四半期連結財務諸表】
(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,968,238	2,026,329
売掛金	681,893	539,141
有価証券	200,482	200,499
商品	284,329	292,975
貯蔵品	10,109	15,630
未収入金	320,123	313,204
繰延税金資産	166,762	167,088
その他	232,180	243,176
貸倒引当金	14,728	14,728
流動資産合計	3,849,391	3,783,318
固定資産		
有形固定資産		
建物	164,018	164,276
減価償却累計額	16,204	20,502
建物(純額)	147,813	143,774
車両運搬具	9,803	9,803
減価償却累計額	9,612	9,621
車両運搬具(純額)	191	181
工具、器具及び備品	566,683	576,168
減価償却累計額	472,825	486,017
工具、器具及び備品(純額)	93,858	90,151
移動端末機器	258	258
減価償却累計額	186	218
移動端末機器(純額)	71	39
リース資産	352,637	362,547
減価償却累計額	142,675	162,273
リース資産(純額)	209,961	200,273
有形固定資産合計	451,897	434,420
無形固定資産		
商標権	3,410	3,320
特許権	2,490	4,355
電話加入権	1,345	1,345
ソフトウェア	543,593	522,185
ソフトウェア仮勘定	100,313	135,177
無形固定資産合計	651,152	666,383
投資その他の資産		
敷金及び保証金	136,647	136,683
その他	10,552	10,552
投資その他の資産合計	147,199	147,235
固定資産合計	1,250,249	1,248,039
資産合計	5,099,640	5,031,358

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	289,825	300,662
短期借入金	291,670	258,339
1年内返済予定の長期借入金	69,460	69,460
リース債務	41,407	44,010
未払金	241,174	157,843
未払法人税等	14,565	9,300
前受収益	148,768	105,229
通信サービス繰延利益額	1,737	1,364
訴訟損失引当金	55,100	55,100
その他	218,137	255,901
流動負債合計	1,371,846	1,257,209
固定負債		
社債	800,000	800,000
長期借入金	108,310	91,640
リース債務	168,914	164,169
その他	104,449	83,454
固定負債合計	1,181,673	1,139,263
負債合計	2,553,519	2,396,473
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,032,555	2,035,088
資本剰余金	396,923	399,456
利益剰余金	162,254	83,637
自己株式	2,191	2,191
株主資本合計	2,265,032	2,348,716
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	221,655	213,869
その他の包括利益累計額合計	221,655	213,869
新株予約権	59,433	72,299
純資産合計	2,546,121	2,634,885
負債純資産合計	5,099,640	5,031,358

(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1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
売上高	923,937	1,046,925
売上原価	529,149	530,252
売上総利益	394,788	516,673
通信サービス繰延利益繰入額	1,374	258
通信サービス繰延利益戻入額	32,770	632
差引売上総利益	426,184	517,046
販売費及び一般管理費	352,956	434,946
営業利益	73,228	82,100
営業外収益		
受取利息	230	25
受取配当金	6	-
有価証券利息	31	20
為替差益	-	12,762
その他	26	70
営業外収益合計	294	12,879
営業外費用		
支払利息	8,808	9,911
持分法による投資損失	1,637	-
為替差損	7,505	-
その他	6,230	57
営業外費用合計	24,182	9,968
経常利益	49,340	85,011
税金等調整前四半期純利益	49,340	85,011
法人税、住民税及び事業税	2,127	6,394
法人税等合計	2,127	6,394
少数株主損益調整前四半期純利益	47,213	78,616
四半期純利益	47,213	78,616

【四半期連結包括利益計算書】
 【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	47,213	78,616
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	4,219	7,785
その他の包括利益合計	4,219	7,785
四半期包括利益	51,433	70,830
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	51,433	70,830

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30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	49,340	85,011
減価償却費	72,806	80,158
受取利息及び受取配当金	230	25
有価証券利息	31	20
支払利息	8,808	9,911
持分法による投資損益(は益)	1,637	-
為替差損益(は益)	8,408	16,510
売上債権の増減額(は増加)	29,429	146,040
たな卸資産の増減額(は増加)	64,738	13,660
仕入債務の増減額(は減少)	24,750	9,616
未収入金の増減額(は増加)	269,948	6,996
前受収益の増減額(は減少)	43,446	43,541
未払又は未収消費税等の増減額	23,085	25,848
通信サービス繰延利益額の増減額(は減少)	31,396	373
その他	33,229	87,564
小計	227,070	201,884
利息及び配当金の受取額	262	46
利息の支払額	1,980	3,072
法人税等の支払額	4,186	10,688
営業活動によるキャッシュ・フロー	221,165	188,169
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	23,122	22,753
無形固定資産の取得による支出	46,483	63,052
定期預金の払戻による収入	60,000	-
敷金及び保証金の回収による収入	140	-
その他	13	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,452	85,805
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)	186,666	33,331
長期借入金の返済による支出	-	16,670
株式の発行による収入	-	5,067
新株予約権の発行による収入	-	9,453
リース債務の返済による支出	10,837	11,329
財務活動によるキャッシュ・フロー	197,503	46,808
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,043	2,553
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	13,165	58,107
現金及び現金同等物の期首残高	2,135,198	2,168,721
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,148,364	2,226,828

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

偶発債務
訴訟等

当社が平成22年10月12日に懲戒解雇した元従業員1名が解雇無効を主張し、労働契約上の地位の確認を請求している訴訟について、平成24年11月30日の第一審判決では相手方の請求が認容され、平成25年6月20日の控訴審判決では、原判決中の控訴人敗訴部分のうち本訴請求に関する部分を取消し、東京地方裁判所に差し戻すとの判決が下されました。

当社は、この判決を不服として平成25年7月3日に上告の提起及び上告受理の申立を行い、引き続き、懲戒解雇の有効性を主張して争っています。本件訴訟の結果によっては、当社に損害が発生する可能性はありますが、現時点で偶発債務の総額を合理的に算出することはできません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
現金及び預金勘定	1,967,942千円	2,026,329千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	20,000	-
有価証券勘定(Money Market Fund)	200,422	200,499
現金及び現金同等物	2,148,364	2,226,828

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年6月30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:千円)

	日本事業	米国事業	計
売上高			
外部顧客への売上高	855,806	68,131	923,937
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-
計	855,806	68,131	923,937
セグメント利益又は損失()	246,250	7,927	238,322

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	238,322
セグメント間取引消去	957
全社費用(注)	170,950
ソフトウェアの調整額	4,898
四半期連結損益計算書の営業利益	73,228

(注)全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費です。

3. 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

該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日 至平成25年6月30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:千円)

	日本事業	米国事業	計
売上高			
外部顧客への売上高	942,949	103,976	1,046,925
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-
計	942,949	103,976	1,046,925
セグメント利益又は損失()	337,698	25,773	311,924

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	311,924
セグメント間取引消去	1,190
全社費用(注)	235,536
ソフトウェアの調整額	4,521
四半期連結損益計算書の営業利益	82,100

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費です。

3. 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

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、以下のとおりです。

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額	35円16銭	58円51銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	47,213	78,616
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益金額 (千円)	47,213	78,616
普通株式の期中平均株式数(株)	1,342,675	1,343,461
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	34円90銭	58円27銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	9,811.78	5,592.22
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		

(重要な後発事象)

当第1四半期連結会計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
<p>子会社の設立</p> <p>当社は、平成25年7月1日に下記のとおり米国事業を統括する子会社を米国で設立しました。</p> <p>設立の目的</p> <p>当社では、早急な成長が期待される米国子会社3社、Contour Networks Inc. (以下、「CNI」という)、Computer and Communication Technologies Inc. (以下、「CCT」という)及びArxceo Corporation (以下、「Arxceo」という)をそれぞれの事業に専念させるため、3社を米国で統括する事業統括会社としてJCI US Inc. (以下、「JCI US」という)を設立しました。</p> <p>JCI USの設立後、当社が保有するCNI、CCT及びArxceoの株式をJCI USに現物出資することにより、JCI USを当社の完全子会社とし、CNI、CCT及びArxceoをJCI USの完全子会社としました。</p> <p>当社は、JCI USの設立により、米国事業の中長期的な経営計画を一層強化し、米国子会社によるシナジーが生み出せるよう、事業の合理化を目指します。</p> <p>子会社の概要</p> <p>(1) 名称 JCI US Inc. (2) 事業内容 米国事業の統括 (3) 設立時の資本金 50万米ドル (4) 出資比率 当社100%</p>

2【その他】

該当事項はありません。

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25年 8月 8日

日本通信株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 井上 司 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 神保 正人 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」に掲げられている日本通信株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（平成25年4月1日から平成25年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25年6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、四半期連結キャッシュ・フロー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、日本通信株式会社及び連結子会社の平成25年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況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）が別途保管しています。

2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。