



平成 18 年 10 月 25 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 A C C E S S  
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 荒 川 亨  
( コード番号 4 8 1 3 東証マザーズ )  
問 合 せ 先 常 務 執 行 役 員  
経 営 企 画 ・ 財 経 本 部 長 檜 崎 浩 一  
( T E L . 0 3 - 5 2 5 9 - 3 5 6 4 )

( 訂 正 ・ 数 値 データ訂正あり )  
平成 19 年 1 月 期 中 間 決 算 短 信 ( 連 結 ) の 一 部 訂 正 に つ い て

平成 18 年 9 月 14 日 に 発 表 いた した 「 平 成 19 年 1 月 期 中 間 決 算 短 信 ( 連 結 ) 」 に 関 し て 、  
一 部 誤 り が ござ い ました の で 、 下 記 の と お り 訂 正 いた します 。

な お 、 訂 正 箇 所 は 下 線 を 引 いた 部 分 と な り ます 。 ま た 、 数 値 データ に も 訂 正 が あ り ました の で  
訂 正 後 の 数 値 データ も 送 信 いた します 。

記

【 訂 正 理 由 】

第 23 期 中 半 期 報 告 書 を 関 東 財 務 局 に 提 出 する に あ た り 、 中 間 連 結 キャッシュ ・ フロー 計  
算 書 に 関 する 記 載 内 容 の 確 認 作 業 を 行 っ て いた ところ 、 中 間 連 結 キャッシュ ・ フロー 計 算 書  
に お いて 、 現 金 同 等 物 の 範 囲 及 び 一 部 連 結 対 象 子 会 社 か ら の データ 集 計 作 業 の プ ロ セ ス に 誤  
り が 判 明 した た め 、 以 下 の 項 目 に お いて 訂 正 いた します 。

【 訂 正 箇 所 】

- 1 . 1 ページ 1 . 18 年 7 月 中 間 期 の 連 結 業 績 ( 平 成 18 年 2 月 1 日 ~ 平 成 18 年 7 月 31 日 )  
( 3 ) 連 結 キャッシュ ・ フロー の 状 況

< 訂 正 前 >

	営 業 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	財 務 活 動 に よ る キャッシュ ・ フロー	現 金 及 び 現 金 同 等 物 期 末 残 高
18 年 7 月 中 間 期	百 万 円 <u>1,778</u>	百 万 円 <u>5,835</u>	百 万 円 194	百 万 円 <u>18,965</u>

< 訂 正 後 >

	営 業 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	財 務 活 動 に よ る キャッシュ ・ フロー	現 金 及 び 現 金 同 等 物 期 末 残 高
18 年 7 月 中 間 期	百 万 円 <u>2,308</u>	百 万 円 <u>6,137</u>	百 万 円 194	百 万 円 <u>18,078</u>

## 2. 8ページ 3. 経営成績及び財政状態

### 1. 当中間連結会計期間の概況（平成18年2月1日～平成18年7月31日）

#### (2) 財政状態

##### < 訂正前 >

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出61億84百万円（前年同期は-百万円）、法人税等の支払に伴う支出19億52百万円（対前年同期比513.6%増加）、税金等調整前中間純損失を85億86百万円（前年同期は10億16百万円の税金等調整前中間純利益）計上いたしました。

また、のれん償却額53億86百万円（前年同期は連結調整勘定償却額20百万円）、売上債権の減少による収入11億91百万円（前年同期比950.4%増加）、減価償却費19億41百万円（前年同期は1億55百万円）、株式の発行による収入1億44百万円（前年同期は1億92百万円）等がありました。

この結果、前連結会計年度末に比べて74億28百万円減少（前年同期は502億51百万円増加）し、当中間連結会計期間末には189億65百万円（前中間連結会計期間末は568億73百万円）となっております。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間におきましては、税金等調整前中間純損失85億86百万円を計上した他、減価償却費19億41百万円、のれん償却額53億86百万円、法人税等の支払いによる資金減少19億52百万円、売上債権の減少による資金増加11億91百万円等により、営業活動による資金の減少は17億78百万円（前年同期は9億78百万円の増加）となっております。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間におきましては、連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出61億84百万円等がありましたことにより、投資活動による資金の減少は58億35百万円（対前年同期比525.7%増加）となっております。

##### < 訂正後 >

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出61億84百万円（前年同期は-百万円）、法人税等の支払に伴う支出19億52百万円（対前年同期比513.6%増加）、税金等調整前中間純損失を85億86百万円（前年同期は10億16百万円の税金等調整前中間純利益）計上いたしました。

また、のれん償却額53億86百万円（前年同期は連結調整勘定償却額20百万円）、売上債権の減少による収入12億4百万円（前年同期は1億13百万円）、減価償却費20億9百万円（前年同期は1億55百万円）、株式の発行による収入1億44百万円（前年同期は1億92百万円）等がありました。

この結果、前連結会計年度末に比べて83億15百万円減少（前年同期は502億51百万円増加）し、当中間連結会計期間末には180億78百万円（前中間連結会計期間末は568億73百万円）となっております。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間におきましては、税金等調整前中間純損失85億86百万円を計上した他、減価償却費20億9百万円、のれん償却額53億86百万円、法人税等の支払いによる資金減少19億52百万円、売上債権の減少による資金増加12億4百万円等により、営業活動による資金の減少は23億8百万円（前年同期は9億78百万円の増加）となっております。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間におきましては、連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出61億84百万円等がありましたことにより、投資活動による資金の減少は61億37百万円（対前年同期比558.1%増加）となっております。

3 . 23~24 ページ 5 . 中間連結財務諸表  
 (4)中間連結キャッシュ・フロー計算書  
 < 訂正前 >

		当中間連結会計期間 (自 平成18年 2月 1日 至 平成18年 7月31日)
区分	注記 番号	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・ フロー		
税金等調整前中間(当期) 純利益(損失)		8,586,518
減価償却費		<u>1,941,919</u>
連結調整勘定償却額		-
のれん償却額		5,386,466
減損損失		113,987
投資有価証券運用損益		479
固定資産除却損		1,057
為替差損益		<u>255</u>
持分法による投資損失		110,549
貸倒引当金の増減額		51,058
賞与引当金の増減額		68,931
退職給付引当金の増加額		17,351
返品調整引当金の増減額		37,630
受取利息及び受取配当金		268,974
支払利息		7,926
売上債権の増減額		<u>1,191,178</u>
前払費用の増減額		441,909
未収入金の増減額		<u>57,492</u>
たな卸資産の増減額		319,857
仕入債務の増減額		<u>104,090</u>
未払金の増加額		<u>980,101</u>
前受金の減少額		66,124
未払消費税等の増減額		132,906
預り金の増加額		10,237
その他		<u>195,215</u>
小計		<u>76,653</u>
利息及び配当金受取額		<u>258,870</u>
利息支払額		8,109
法人税等支払額		<u>1,952,330</u>
営業活動によるキャッシュ・ フロー		<u>1,778,223</u>

		当中間連結会計期間 (自 平成18年2月1日 至 平成18年7月31日)
区分	注記 番号	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・ フロー		
定期預金の預入による支出		500,000
定期預金の払戻による収入		<u>500,596</u>
有形固定資産の取得による 支出		<u>70,562</u>
無形固定資産の取得による 支出		<u>46,898</u>
有価証券の取得による支出		<u>3,370,803</u>
有価証券の売却による収入		<u>3,074,027</u>
投資有価証券の取得による 支出		<u>76,967</u>
投資有価証券の売却による 収入		100,000
商標権の売却に伴う収入		<u>841,201</u>
短期貸付金の貸付による支 出		39,200
連結範囲の変更を伴う子会 社株式の取得による支出		6,184,923
その他		<u>61,531</u>
投資活動によるキャッシュ・フ ロー		<u>5,835,061</u>
財務活動によるキャッシュ・ フロー		
短期借入金の増加額		50,000
株式発行による収入		144,974
新株予約権付社債の発行に よる収入		-
自己株式取得による支出		-
新株予約権付社債の償還に よる支出		-
財務活動によるキャッシュ・フ ロー		194,974
現金及び現金同等物に係る換 算差額		<u>10,312</u>
現金及び現金同等物の増加額 (減少額)		<u>7,428,622</u>
現金及び現金同等物の期首残 高		26,393,961
現金及び現金同等物の中間期 末(期末)残高	*1	<u>18,965,339</u>

< 訂正後 >

		当中間連結会計期間 (自 平成18年2月1日 至 平成18年7月31日)
区分	注記 番号	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・ フロー		
税金等調整前中間(当期) 純利益(損失)		8,586,518
減価償却費		<u>2,009,998</u>
連結調整勘定償却額		-
のれん償却額		5,386,466
減損損失		113,987
投資有価証券運用損益		479
固定資産除却損		1,057
為替差益		<u>3,795</u>
持分法による投資損失		110,549
貸倒引当金の増減額		51,058
賞与引当金の増減額		68,931
退職給付引当金の増加額		17,351
返品調整引当金の増減額		37,630
受取利息及び受取配当金		268,974
支払利息		7,926
売上債権の増減額		<u>1,204,618</u>
前払費用の増減額		441,909
未収入金の増減額		<u>33,771</u>
たな卸資産の増減額		319,857
仕入債務の増減額		<u>96,065</u>
未払金の増加額		<u>131,327</u>
前受金の減少額		66,124
未払消費税等の増減額		132,906
預り金の増加額		10,237
その他		<u>307,930</u>
小計		<u>703,498</u>
利息及び配当金受取額		<u>355,131</u>
利息支払額		8,109
法人税等支払額		<u>1,952,208</u>
営業活動によるキャッシュ・ フロー		<u>2,308,684</u>

		当中間連結会計期間 (自 平成18年2月1日 至 平成18年7月31日)
区分	注記 番号	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・ フロー		
定期預金の預入による支出		500,000
定期預金の払戻による収入		<u>500,846</u>
有形固定資産の取得による 支出		<u>147,060</u>
無形固定資産の取得による 支出		<u>43,471</u>
有価証券の取得による支出		<u>2,155,418</u>
有価証券の売却による収入		<u>1,817,911</u>
投資有価証券の取得による 支出		<u>43,125</u>
投資有価証券の売却による 収入		100,000
商標権の売却に伴う収入		<u>698,956</u>
短期貸付金の貸付による支 出		39,200
連結範囲の変更を伴う子会 社株式の取得による支出		6,184,923
その他		<u>142,464</u>
投資活動によるキャッシュ・フ ロー		<u>6,137,949</u>
財務活動によるキャッシュ・フ ロー		
短期借入金の増加額		50,000
株式発行による収入		144,974
新株予約権付社債の発行に よる収入		-
自己株式取得による支出		-
新株予約権付社債の償還に よる支出		-
財務活動によるキャッシュ・フ ロー		194,974
現金及び現金同等物に係る換 算差額		<u>64,151</u>
現金及び現金同等物の増加額 (減少額)		<u>8,315,811</u>
現金及び現金同等物の期首残 高		26,393,961
現金及び現金同等物の中間期 末(期末)残高	*1	<u>18,078,150</u>

4 . 38 ページ 5 . 中間連結財務諸表  
 注記事項 ( 中間連結キャッシュ・フロー計算書関係 )  
 < 訂正前 >

当中間連結会計期間 ( 自 平成18年 2 月 1 日 至 平成18年 7 月31日 )	
* 1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 ( 平成18年 7 月31日現在 )	
現金及び預金	17,121,256千円
有価証券 ( マネーマーケット・ファンド )	<u>3,188,572千円</u>
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	1,344,490千円
現金及び現金同等物	<u>18,965,339千円</u>

< 訂正後 >

当中間連結会計期間 ( 自 平成18年 2 月 1 日 至 平成18年 7 月31日 )	
* 1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 ( 平成18年 7 月31日現在 )	
現金及び預金	17,121,256千円
有価証券 ( マネーマーケット・ファンド )	<u>2,301,383千円</u>
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	1,344,490千円
現金及び現金同等物	<u>18,078,150千円</u>

以上