



平成20年1月期
第3四半期
決算概況

株式会社 ACCESS
平成19年12月14日

本資料についての注意点

- 本資料に含まれる業績目標等の将来数値につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループで判断したものであります。
- 将来数値には様々な不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの将来数値と異なる場合がありますので、この将来数値に全面的に依拠して投資等の判断を行なうことは差し控えてください。

連結

- 売上高は、修正予算に対し、142百万円の未達。
- 売上総利益は、修正予算に対し、製品粗利率の改善により、521百万円の良化。
- 販管費は、修正予算に対し、418百万円の良化。
- 以上の結果、経常損益は、修正予算に対し、1,100百万円の良化。

単体

- 売上高は、修正予算に対し、238百万円の良化。
- 売上総利益は、修正予算に対し、製品粗利率の改善及びロイヤリティー収入の増加により、727百万円の良化。
- 販管費は、修正予算に対し、370百万円の良化。
- 以上の結果、経常損益は、修正予算に対し、1,045百万円の良化。

(単位:百万円、%)

連結	修正予算比(2007/9/14)			修正予算比(2007/9/14)		
	修正予算	3ヶ月実績	差異	修正予算	9ヶ月実績	差異
売上高	5,842	5,699	▲ 142	18,461	18,318	▲ 142
製品	2,373	2,065	▲ 308	7,372	7,064	▲ 308
ロイヤリティー	3,468	3,634	165	11,088	11,254	165
売上総利益 (粗利率)	3,597 61.6%	4,119 72.3%	521 10.7%	10,660 57.7%	11,181 61.0%	521 3.3%
製品 (粗利率)	161 6.8%	638 30.9%	476 24.1%	▲ 63 -0.9%	413 5.9%	476 6.7%
ロイヤリティー (粗利率)	3,436 99.1%	3,481 95.8%	44 -3.3%	10,723 96.7%	10,768 95.7%	44 -1.0%
販管費(通常経費)	3,750	3,332	▲ 418	12,057	11,639	▲ 418
研究開発費	1,400	1,338	▲ 61	5,463	5,402	▲ 61
それ以外	2,350	1,993	▲ 357	6,593	6,236	▲ 357
営業利益(特殊経費前)	▲ 152	786	939	▲ 1,396	▲ 457	939
販管費(買収関連特殊経費)	3,471	3,324	▲ 147	10,610	10,463	▲ 147
営業利益(特殊経費後)	▲ 3,624	▲ 2,537	1,086	▲ 12,007	▲ 10,920	1,086
経常利益	▲ 3,562	▲ 2,462	1,100	▲ 11,470	▲ 10,369	1,100
特別損益	▲ 123	124	248	▲ 1,662	▲ 1,414	248
当期純利益	▲ 3,575	▲ 2,966	608	▲ 12,317	▲ 11,708	608

連結決算ハイライト (第3四半期・9ヶ月通期 前年比較)



(単位: 百万円、%)

連結	第3四半期 (当期)	第3四半期 (前年同期)	増減	9ヶ月通期 (当期)	9ヶ月通期 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
売上高	5,699	5,928	▲ 229	18,318	16,086	2,231	26,102	70.2%
製品	2,065	2,949	▲ 884	7,064	7,967	▲ 902	12,153	58.1%
ロイヤリティー	3,634	2,978	655	11,254	8,119	3,134	13,949	80.7%
売上総利益 (粗利率)	4,119 72.3%	3,921 66.1%	197 6.1%	11,181 61.0%	10,590 65.8%	591 -4.8%	17,024 65.2%	65.7%
製品 (粗利率)	638 30.9%	913 31.0%	▲ 275 -0.1%	413 5.9%	2,931 36.8%	▲ 2,518 -30.9%	3,585 29.5%	11.5%
ロイヤリティー (粗利率)	3,481 95.8%	3,007 100.0%	473 -4.2%	10,768 95.7%	7,658 94.3%	3,109 1.4%	13,439 96.3%	80.1%
販管費(通常経費)	3,332	4,935	▲ 1,603	11,639	12,500	▲ 861	17,752	65.6%
研究開発費	1,338	2,492	▲ 1,153	5,402	5,838	▲ 435	8,443	64.0%
それ以外	1,993	2,443	▲ 449	6,236	6,662	▲ 425	9,308	67.0%
営業利益(特殊経費前)	786	▲ 1,014	1,801	▲ 457	▲ 1,910	1,453	▲ 727	62.8%
販管費(買収関連特殊経費)	3,324	3,728	▲ 404	10,463	11,475	▲ 1,012	15,139	69.1%
営業利益(特殊経費後)	▲ 2,537	▲ 4,743	2,205	▲ 10,920	▲ 13,386	2,465	▲ 15,866	68.8%
経常利益	▲ 2,462	▲ 4,509	2,047	▲ 10,369	▲ 13,013	2,643	▲ 15,252	68.0%
特別損益	124	▲ 5	130	▲ 1,414	▲ 88	▲ 1,325	▲ 76	1844.4%
当期純利益	▲ 2,966	▲ 4,444	1,477	▲ 11,708	▲ 12,829	1,121	16,032	-73.0%

(単位:百万円、%)

単体	修正予算比(2007/9/14)			修正予算比(2007/9/14)		
	修正予算	3ヶ月実績	差異	修正予算	9ヶ月実績	差異
売上高	3,274	3,512	238	10,590	10,828	238
製品	1,505	1,344	▲ 160	4,851	4,690	▲ 160
ロイヤリティー	1,769	2,167	398	5,738	6,137	398
売上総利益 (粗利率)	1,739 53.1%	2,466 70.2%	727 17.1%	4,843 45.7%	5,570 51.4%	727 5.7%
製品 (粗利率)	280 18.6%	503 37.5%	223 18.9%	▲ 183 -3.8%	40 0.9%	223 4.6%
ロイヤリティー (粗利率)	1,459 82.5%	1,962 90.5%	503 8.0%	5,026 87.6%	5,529 90.1%	503 2.5%
販管費	1,945	1,574	▲ 370	5,393	5,022	▲ 370
研究開発費	996	763	▲ 232	2,796	2,564	▲ 232
それ以外	949	811	▲ 138	2,596	2,458	▲ 138
営業利益	▲ 206	891	1,097	▲ 550	547	1,097
経常利益	▲ 198	847	1,045	▲ 554	491	1,045
特別損益	773	582	▲ 191	▲ 206	▲ 398	▲ 191
当期純利益	588	870	282	▲ 314	▲ 32	282

単体決算ハイライト (第3四半期・9ヶ月通期 前年比較)



(単位: 百万円、%)

単体	第3四半期 (当期)	第3四半期 (前年同期)	増減	9ヶ月通期 (当期)	9ヶ月通期 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
売上高	3,512	3,488	23	10,828	9,796	1,031	16,787	64.5%
製品	1,344	2,255	▲ 911	4,690	5,970	▲ 1,279	9,255	50.7%
ロイヤリティー	2,167	1,233	934	6,137	3,826	2,311	7,532	81.5%
売上総利益	2,466	1,843	623	5,570	5,471	98	9,677	57.6%
(粗利率)	70.2%	52.8%	17.4%	51.4%	55.9%	-4.4%	57.6%	
製品	503	731	▲ 227	40	2,148	▲ 2,107	3,012	1.3%
(粗利率)	37.5%	32.4%	5.1%	0.9%	36.0%	-35.1%	32.5%	
ロイヤリティー	1,962	1,112	850	5,529	3,323	2,206	6,665	83.0%
(粗利率)	90.5%	90.2%	0.4%	90.1%	86.9%	3.2%	88.5%	
販管費	1,574	2,204	▲ 629	5,022	5,174	▲ 151	7,466	67.3%
研究開発費	763	1,400	▲ 637	2,564	2,775	▲ 210	4,288	59.8%
それ以外	811	803	7	2,458	2,398	59	3,178	77.3%
営業利益	891	▲ 361	1,252	547	297	249	2,210	24.8%
経常利益	847	▲ 249	1,097	491	409	81	2,435	20.2%
特別損益	582	▲ 34	616	▲ 398	▲ 73	▲ 324	▲ 138	286.6%
当期純利益	870	▲ 195	1,066	▲ 32	167	▲ 199	1,275	-2.5%

四半期別製品売上高・粗利状況

(単位:百万円、%)

	第1四半期	第2四半期	上期	第3四半期		
				修正予算	実績	差異
製品売上高	1,232	2,114	3,346	1,505	1,344	▲ 160
製品売上原価	1,441	2,368	3,810	1,225	840	▲ 384
製品粗利	▲ 209	▲ 253	▲ 463	280	503	223
粗利率	-17.0%	-12.0%	-13.8%	18.6%	37.5%	18.9%

特殊原価 (粗利率悪化要因)

	第1四半期	第2四半期	上期	第3四半期		
				修正予算	実績	差異
S案件通常回収額	166	78	244	54	33	▲ 21
S案件回収不能額	439	142	582	-	-	-
受注損失	38	604	642	-	▲ 123	▲ 123
仕掛赤字	62	-	62	-	47	47
合計	707	825	1,532	54	▲ 43	▲ 97

特殊原価を除いた粗利率

	第1四半期	第2四半期	上期	第3四半期		
				修正予算	実績	差異
製品売上高	1,232	2,114	3,346	1,505	1,344	▲ 160
特殊原価を除いた製品売上原価	734	1,543	2,277	1,170	883	▲ 286
特殊原価を除いた製品粗利	498	571	1,069	334	460	126
粗利率	40.4%	27.0%	31.9%	22.2%	34.3%	12.0%

単体 製品売上原価の予想分析



■ 四半期別 製品売上高・製品粗利状況

(単位:百万円)

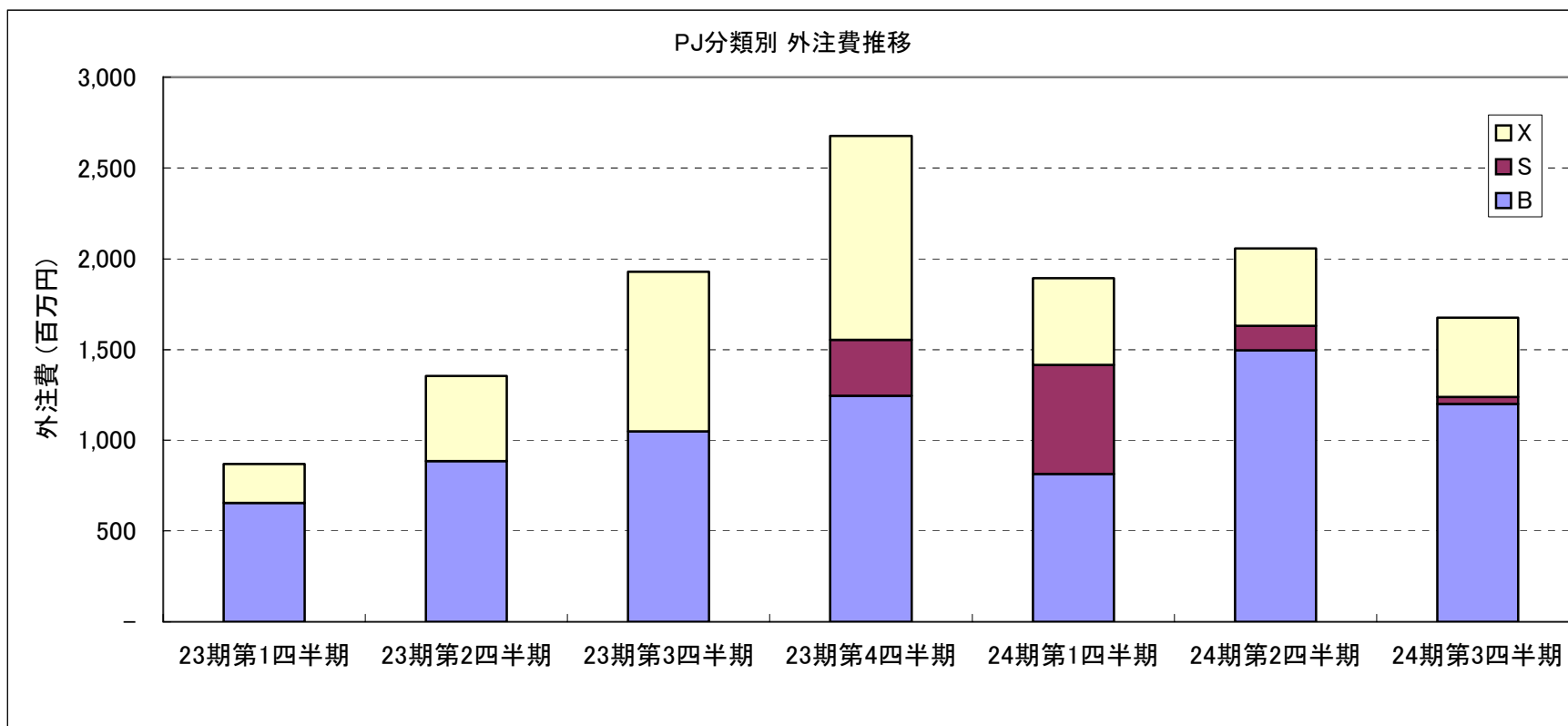
	第1四半期	第2四半期	上期	第3四半期		
				修正予算	実績	差異
製品売上高	1,232	2,114	3,346	1,505	1,344	▲ 160
製品売上原価						
労務費	622	641	1,264	676	673	▲ 2
製造経費	266	547	814	305	39	▲ 265
外注費	1,893	2,056	3,949	1,895	1,674	▲ 220
小計	2,782	3,246	6,028	2,877	2,387	▲ 489
期初仕掛品	516	1,020	516	1,189	1,189	-
期末仕掛品	▲ 1,020	▲ 1,189	▲ 1,189	▲ 2,240	▲ 2,077	162
研究開発費への振替額	▲ 836	▲ 709	▲ 1,545	▲ 600	▲ 659	▲ 59
製造売上原価 計	1,441	2,368	3,810	1,225	840	▲ 384
製品粗利	▲ 209	▲ 253	▲ 463	280	503	223
粗利率	-17.0%	-12.0%	-13.8%	18.6%	37.5%	18.9%

単体 四半期別外注費の推移（プロジェクト種類別）



(百万円)

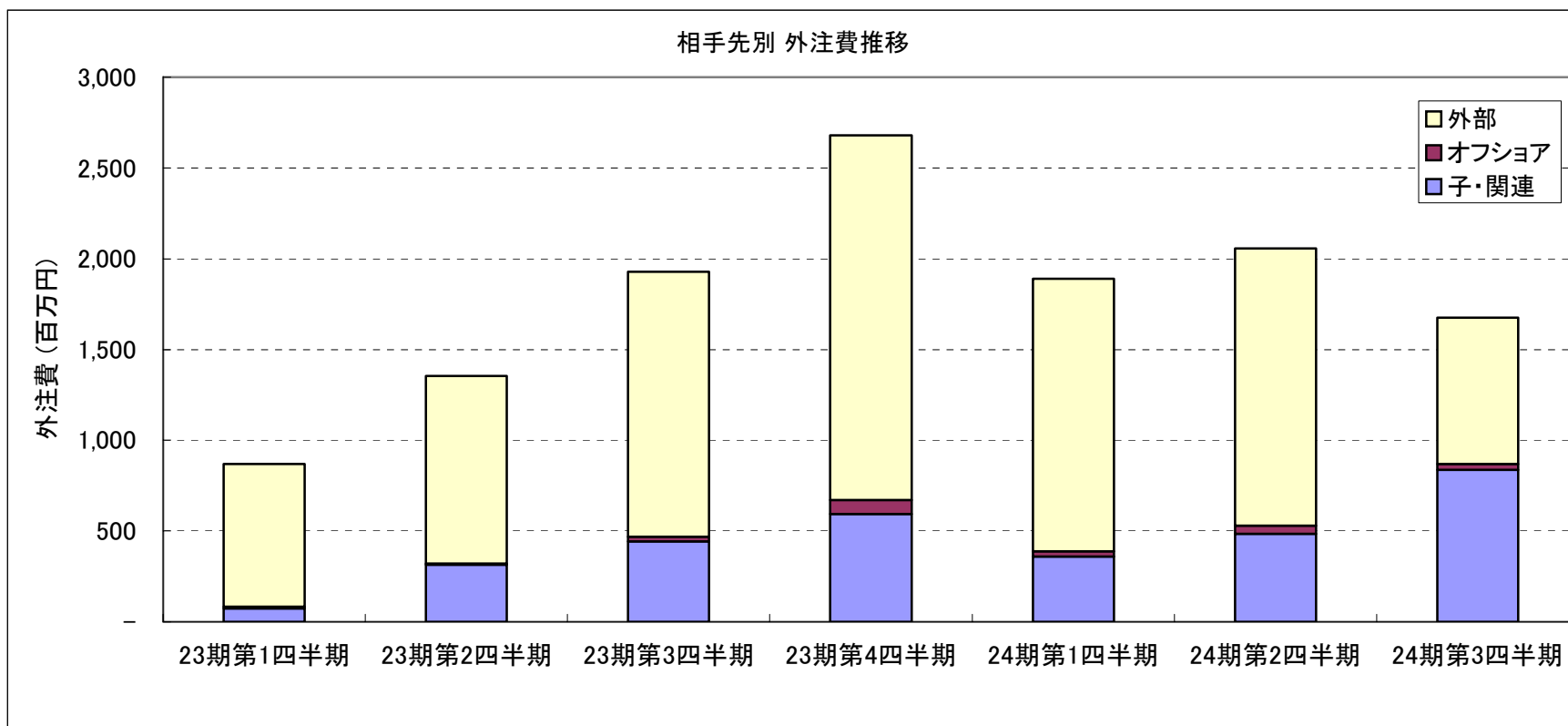
PJ分類	23期第1四半期		23期第2四半期		23期第3四半期		23期第4四半期		24期第1四半期		24期第2四半期		24期第3四半期	
B	655	75.4%	885	65.4%	1,050	54.5%	1,244	46.5%	815	43.1%	1,496	72.7%	1,199	71.6%
S	-	0.0%	-	0.0%	-	0.0%	309	11.6%	599	31.7%	133	6.5%	38	2.3%
X	214	24.6%	468	34.6%	877	45.5%	1,124	42.0%	478	25.3%	427	20.8%	437	26.1%
計	869	100.0%	1,354	100.0%	1,928	100.0%	2,678	100.0%	1,893	100.0%	2,056	100.0%	1,674	100.0%



単体 四半期別外注費の推移（相手先別）

(百万円)

PJ分類	23期第1四半期		23期第2四半期		23期第3四半期		23期第4四半期		24期第1四半期		24期第2四半期		24期第3四半期	
子・関連	75	8.6%	316	23.4%	444	23.1%	594	22.2%	359	19.0%	485	23.6%	837	50.0%
オフショア	9	1.1%	5	0.4%	26	1.4%	77	2.9%	28	1.5%	44	2.2%	31	1.9%
外部	785	90.3%	1,032	76.3%	1,457	75.6%	2,007	74.9%	1,504	79.5%	1,527	74.3%	806	48.1%
計	869	100.0%	1,354	100.0%	1,928	100.0%	2,678	100.0%	1,893	100.0%	2,056	100.0%	1,674	100.0%



【単位：千台／千円】

		2007年1月期(第23期)			2008年1月期(第24期)			累計
		上期	下期	通期	上期	第3四半期	9ヶ月累計	
ロイヤリティー収入	台数	887	3,193	4,081	4,917	3,176	8,093	12,175
	金額	45,788	162,889	208,677	278,528	177,789	456,318	664,995
	平均単価	¥52	¥51	¥51	¥57	¥56	¥56	¥55
S案件発生額		-	251,740	251,740	663,807	-	663,807	915,547
収益(売上高合計－コスト)		45,788	▲ 88,851	▲ 43,063	▲ 385,278	177,789	▲ 207,489	▲ 250,552

- ワンセグブラウザ・アプリは、主要キャリアに包括契約により提供。
- ワンセグブラウザ・アプリのみで、平均単価50円台を実現。
- ワンセグ関連の投資額は、遅くとも、来期Q1までに回収予定。

貸借対照表(要約)



(単位:百万円)

	第24期第3四半期末		第23期第3四半期末		第23期期末	
	連結	単体	連結	単体	連結	単体
I. 流動資産						
現金・預金	14,230	9,806	15,479	9,205	14,262	8,022
売上債権	4,518	3,569	5,665	3,781	9,815	7,260
有価証券	5,890	75	6,002	971	8,501	983
たな卸資産	2,167	2,077	929	817	600	516
その他	2,079	1,590	2,392	3,872	2,190	1,695
II. 固定資産						
有形固定資産	1,335	527	1,415	587	1,392	554
無形固定資産	10,264	3,378	24,072	364	20,621	356
(内、のれん)	(5,377)	-	(16,560)	-	(13,762)	-
投資その他の資産	5,485	49,799	4,927	51,200	4,795	53,399
合計	45,973	70,824	60,885	70,801	62,179	72,787
I. 流動負債	5,923	2,346	5,260	2,963	9,438	4,004
II. 固定負債	422	285	689	420	636	326
III. 自己資本	39,626	68,193	54,935	67,417	52,104	68,456
合計	45,973	70,824	60,885	70,801	62,179	72,787

連結キャッシュ・フローの状況(要約)

(百万円)	第24期 第3四半期累計	第23期 第3四半期累計	第23期 通期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	598	4,389	3,225
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	1,793	6,482	6,906
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	494	195	416
IV. 現金及び現金同等物増加/減少	2,198	10,655	9,630
V. 現金及び現金同等物期首残高	16,763	26,393	26,393
VI. 現金及び現金同等物期末残高	14,564	15,738	16,763

商標権の売却による収入: 761百万円
有価証券・投資有価証券の取得による支出: ▲1,992百万円

IPインフュージョン社
株式取得による支出: ▲5,822百万円

IPインフュージョン社
株式取得による支出: ▲5,822百万円
アクセス・ソウル社
株式取得による支出: ▲362百万円

税金等調整前当期純損失: ▲13,101百万円
のれん・有形無形固定資産等の償却: 11,051百万円
法人税等支払額: ▲1,993百万円

税金等調整前当期純損失: ▲15,328百万円
減価償却・のれん償却: 14,701百万円
売上債権の増加: ▲3,433百万円

補足資料

主要連結各子会社の業績(9ヶ月通期:2-10月)



ASA : アクセス・システムズ・アメリカズ
 ASE : アクセス・システムズ・ヨーロッパ
 ASC : アクセス・チャイナ
 AS : アクセス・ソウル
 IPI : IP インフュージョン

(百万円)	ACCESS	ASA	ASE	ASC	AS	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	10,828	4,819	1,256	1,006	653	947	1,456	▲2,650	-	18,318
売上総利益	5,570	4,357	497	82	▲12	758	295	▲366	-	11,181
販管費 (通常経費)	5,022	4,434	605	411	54	804	753	▲446	-	11,639
営業損益 (特殊経費前)	547	▲76	▲108	▲328	▲67	▲46	▲457	80	-	▲457
販管費 (買収関連特殊経費)	-	1,833	-	17	-	272	-	-	8,339	10,463
営業損益 (特殊経費後)	547	▲1,909	▲108	▲346	▲67	▲319	▲457	80	-	▲10,920
経常損益	491	▲1,311	▲101	▲310	▲61	▲332	▲456	53	-	▲10,369
当期純損益	▲32	▲1,779	▲36	▲310	▲61	▲346	▲477	▲324	-	▲11,708

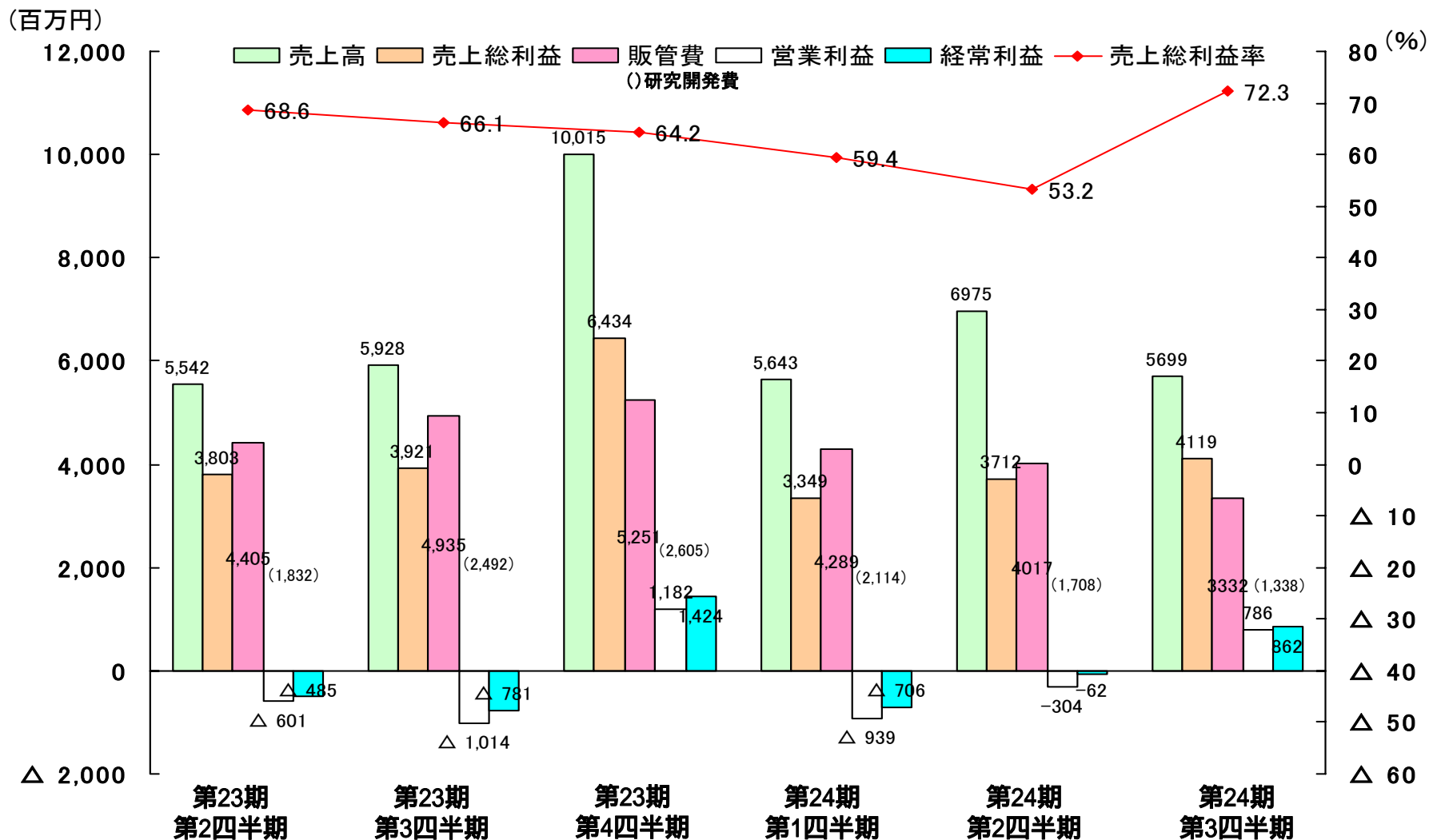
主要連結各子会社の業績(第3四半期:8-10月)



ASA : アクセス・システムズ・アメリカズ
 ASE : アクセス・システムズ・ヨーロッパ
 ASC : アクセス・チャイナ
 AS : アクセス・ソウル
 IPI : IP インフュージョン

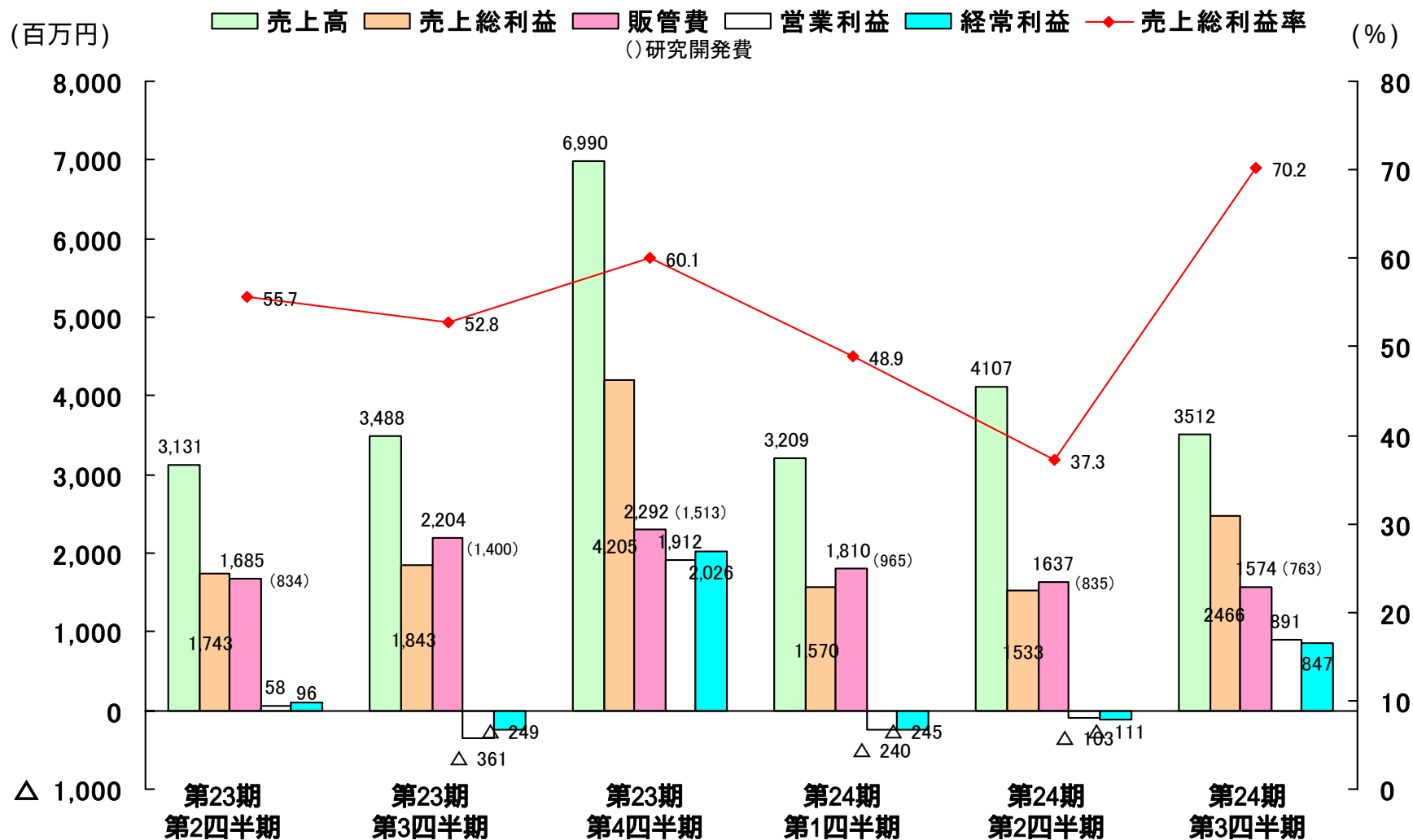
(百万円)	ACCESS	ASA	ASE	ASC	AS	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	3,512	1,472	682	380	235	201	413	▲1,198	-	5,699
売上総利益	2,466	1,208	314	53	47	135	53	▲159	-	4,119
販管費 (通常経費)	1,574	1,182	188	107	29	249	238	▲239	-	3,332
営業損益 (特殊経費前)	891	26	125	▲53	18	▲114	▲185	79	-	786
販管費 (買収関連特殊経費)	-	465	-	4	-	78	-	-	2,776	3,324
営業損益 (特殊経費後)	891	▲439	125	▲57	18	▲193	▲185	79	-	▲2,537
経常損益	847	▲286	128	▲70	21	▲197	▲180	52	-	▲2,462
当期純損益	870	▲240	126	▲70	21	▲196	▲86	▲615	-	▲2,966

四半期毎の売上高等の推移(連結)



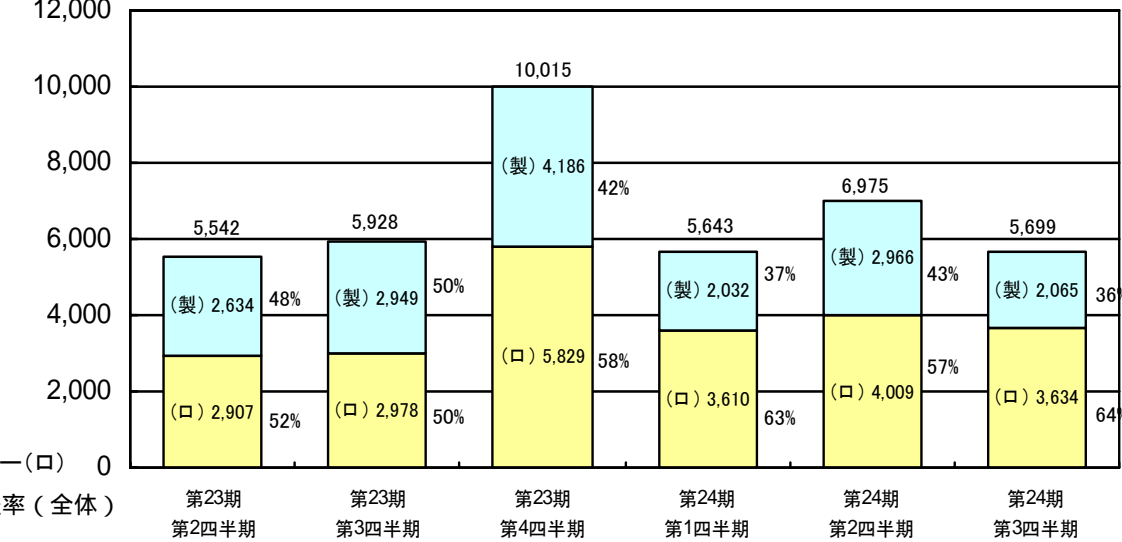
【営業利益・経常利益は買収関連特殊経費を除いた額】

四半期毎の売上高等の推移(単体)

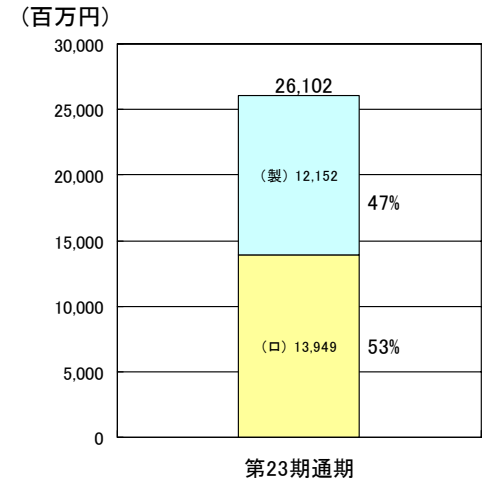


売上高・売上総利益の推移(連結)

売上高構成比率 (連結)

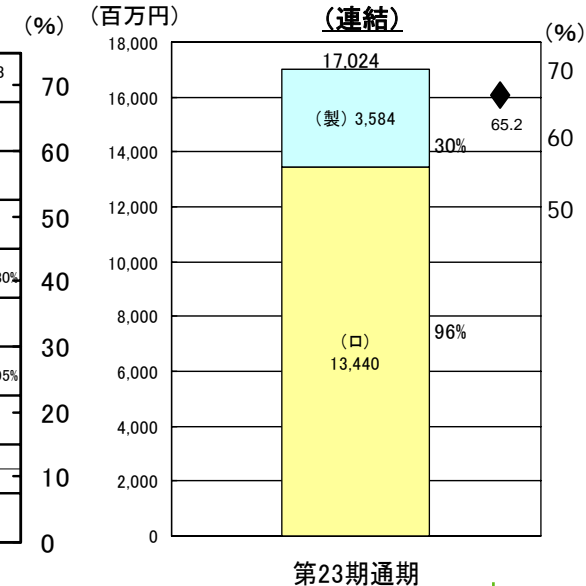
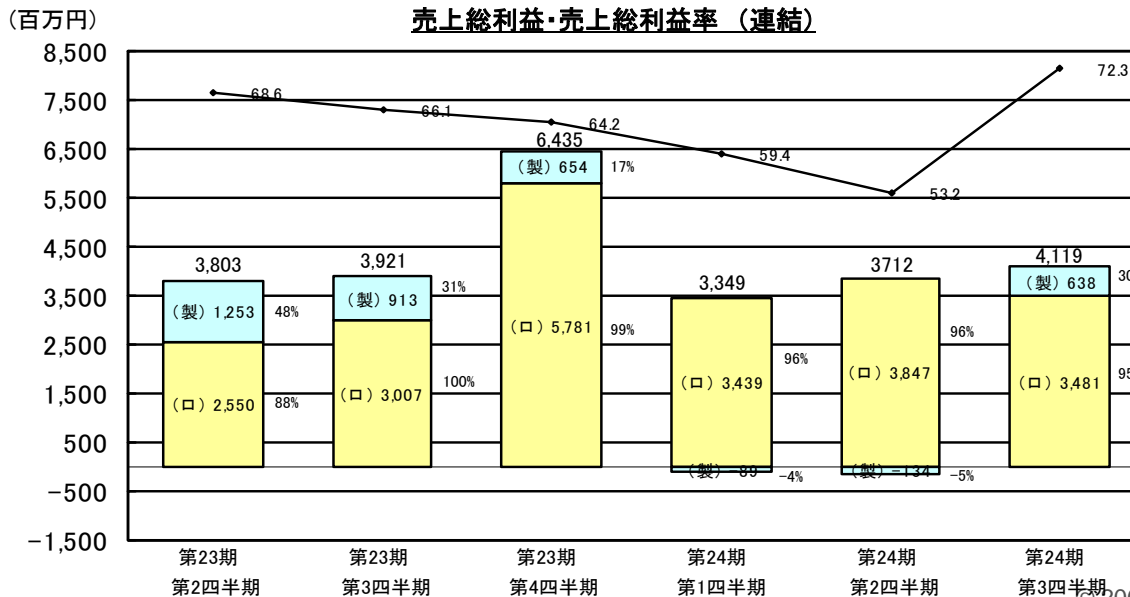


売上高構成比率 (連結)

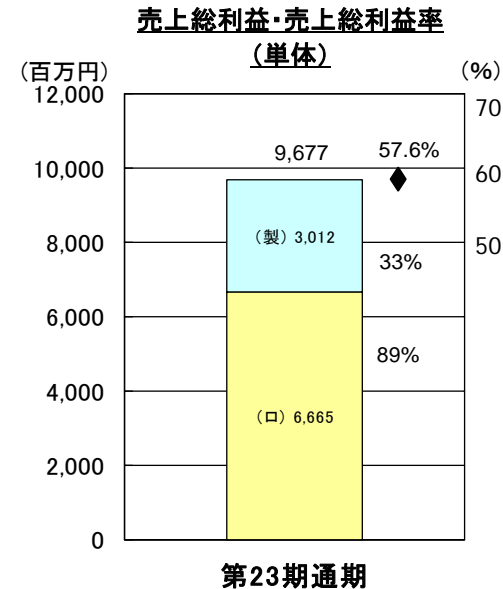
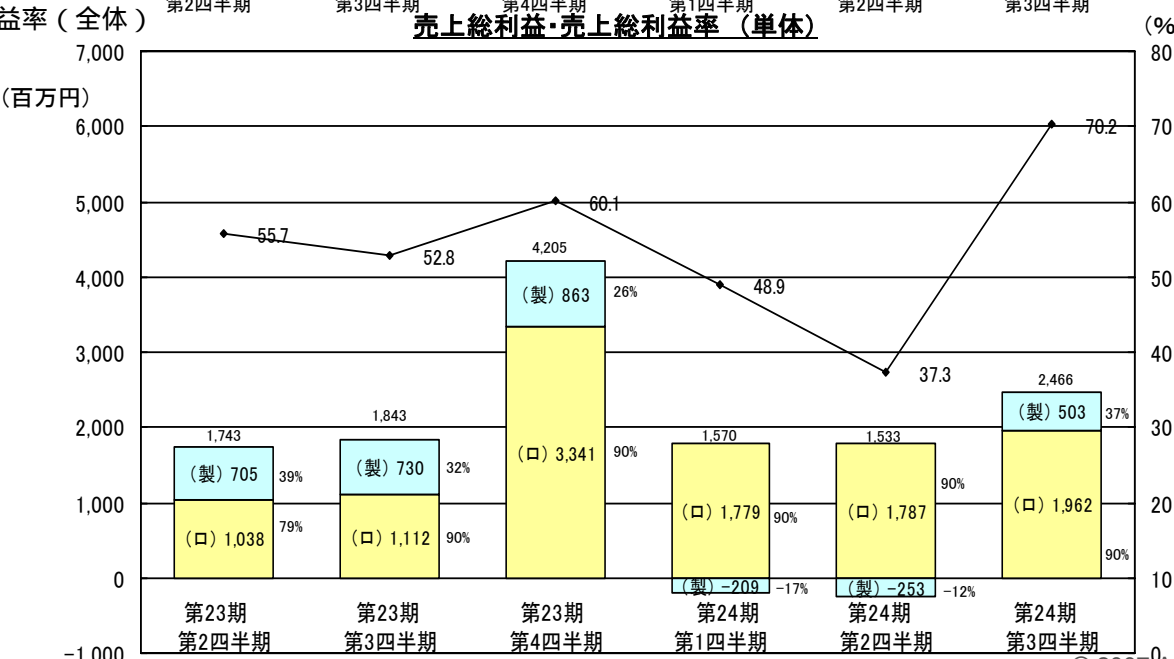
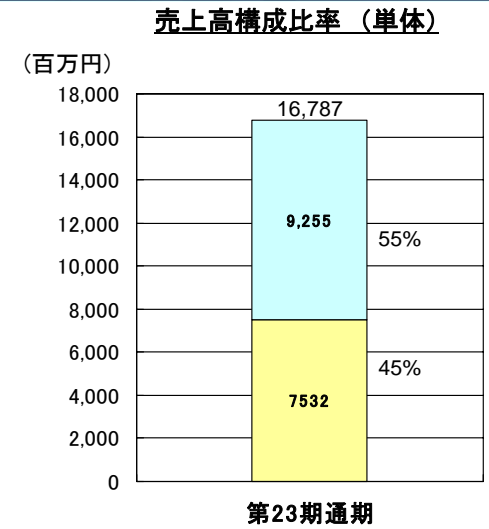
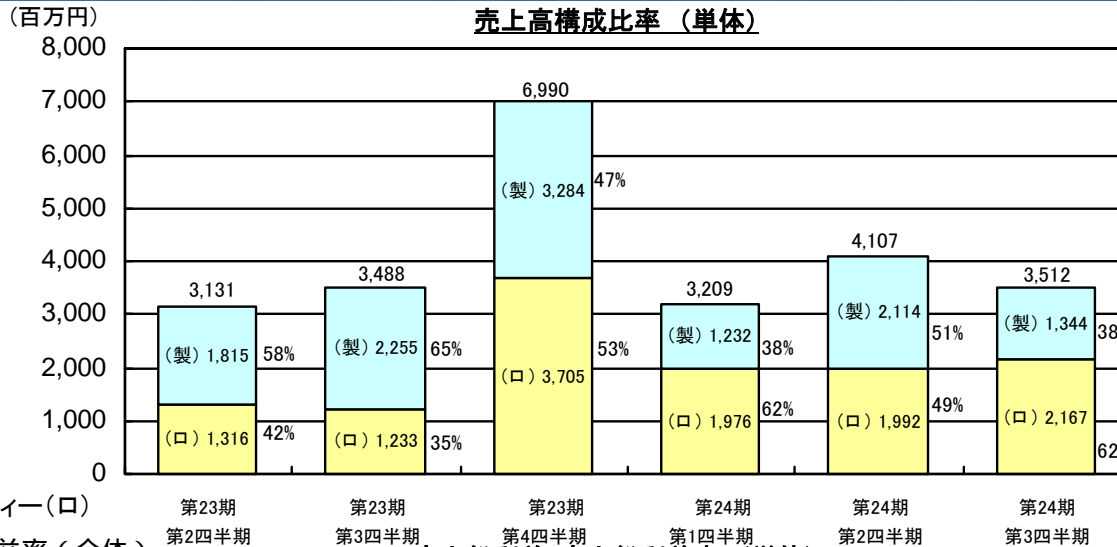


■ 製品(製)
■ ロイヤリティ(ロ)
◆ 売上総利益率(全体)

売上総利益・売上総利益率 (連結)

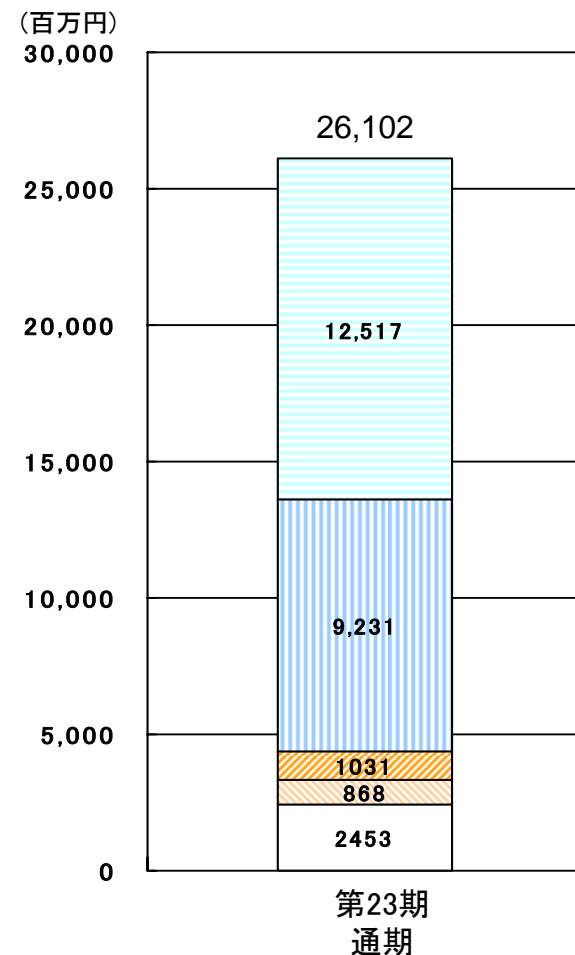
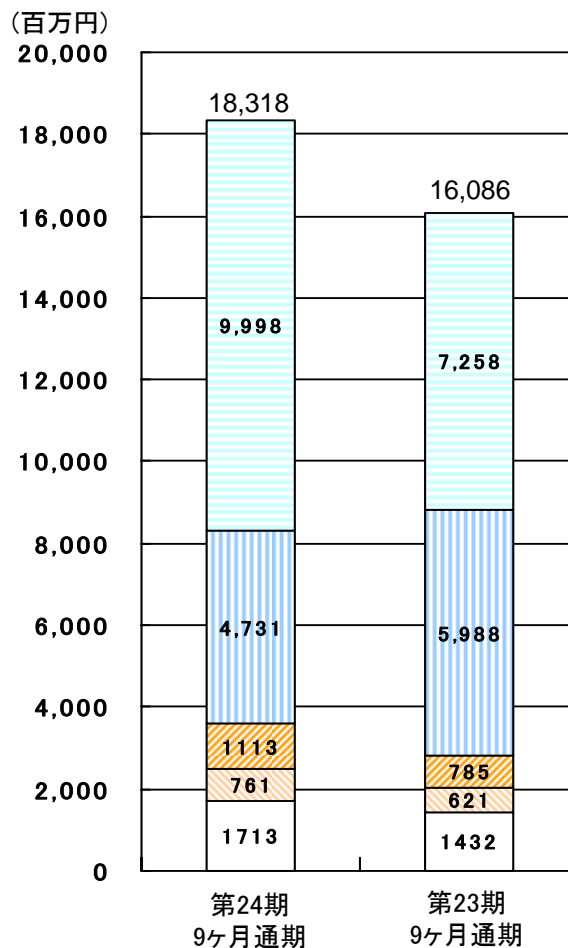
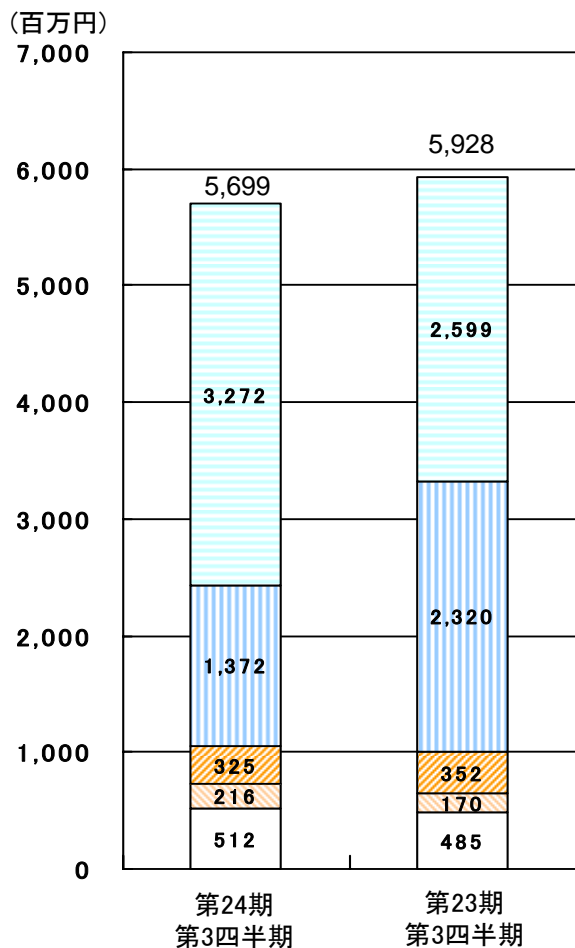


売上高・売上総利益の推移(単体)



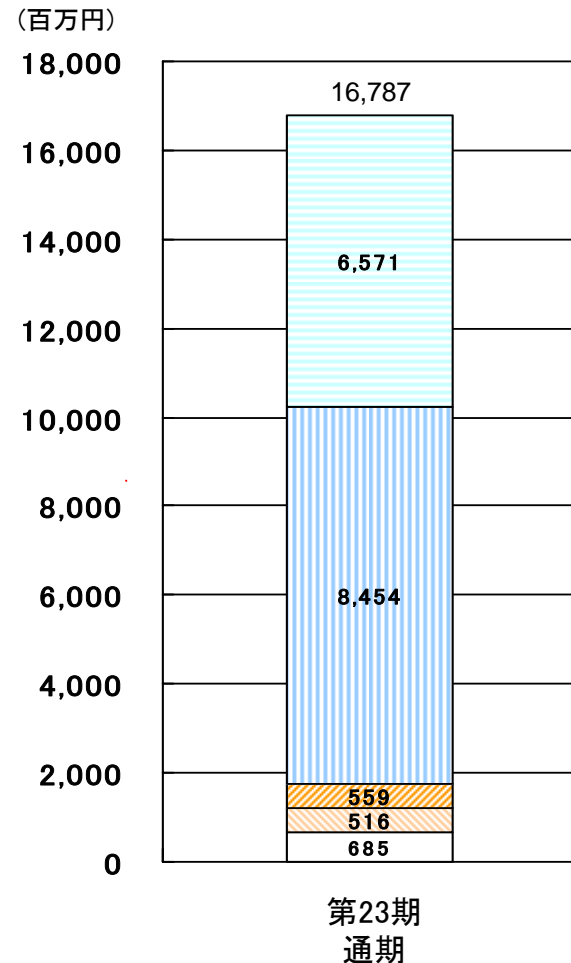
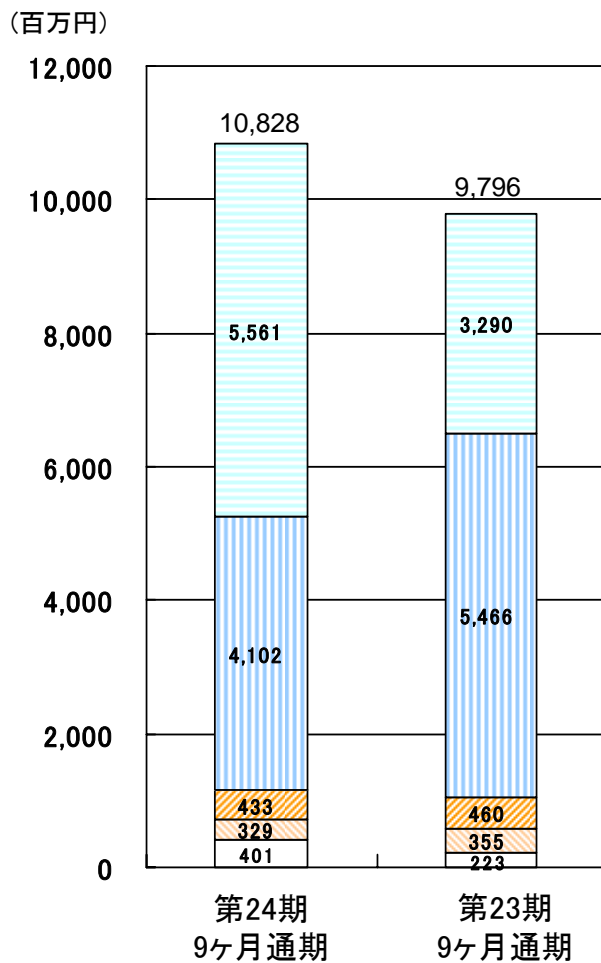
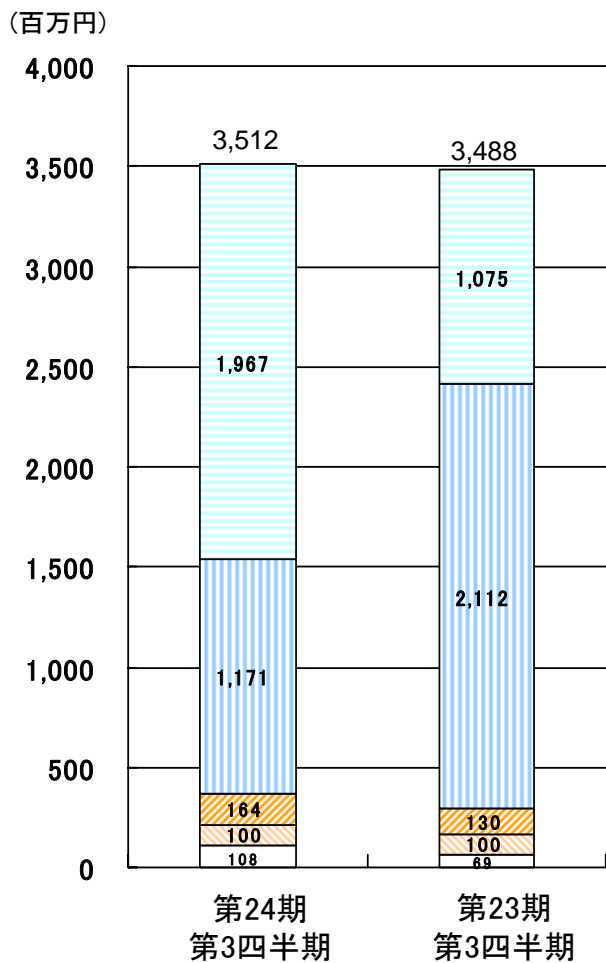
各売上高の内訳(連結)

- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



各売上高の内訳(単体)

- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他

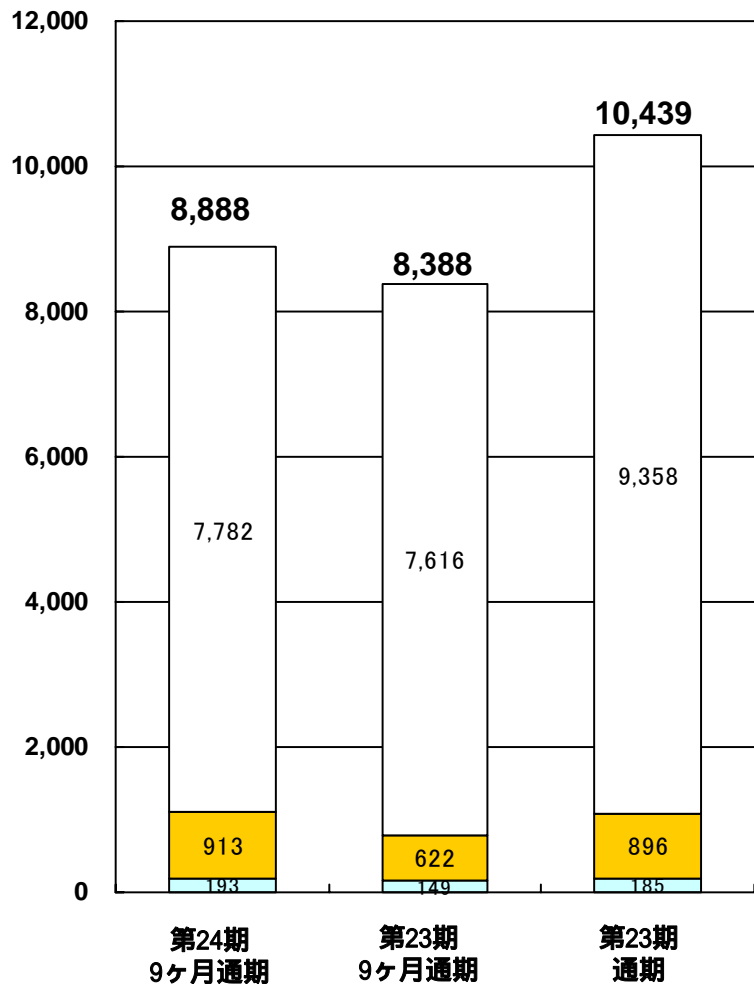


受託開発(製品)の受注状況(連結)

- 移動体情報端末
- 固定・屋内情報端末
- その他

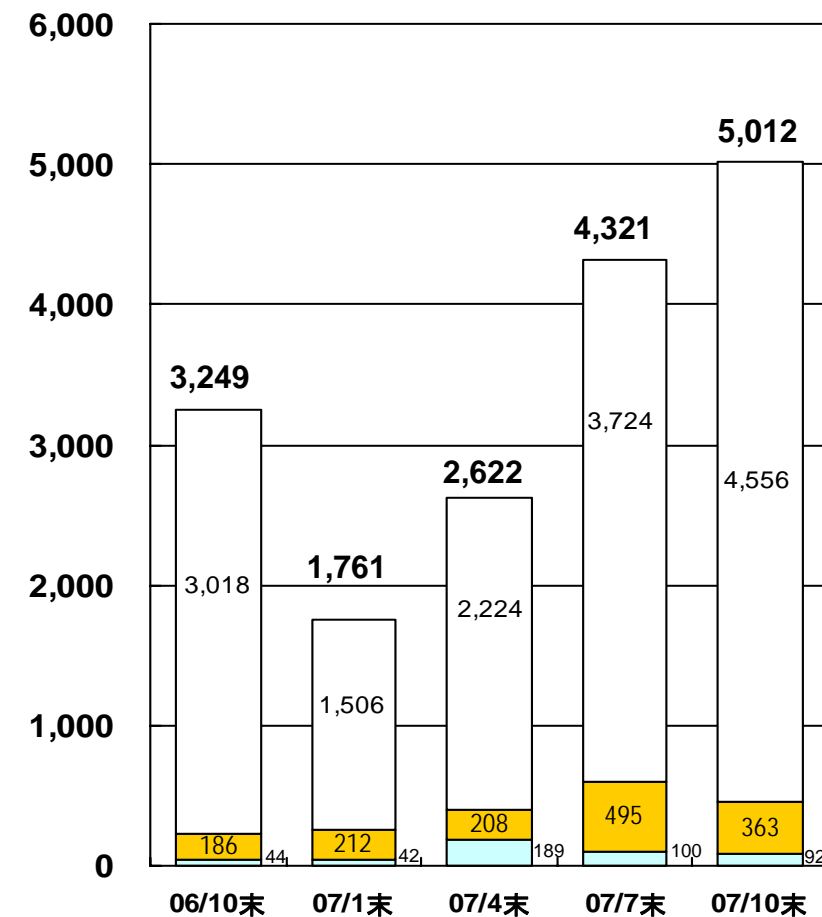
受注高

(百万円)

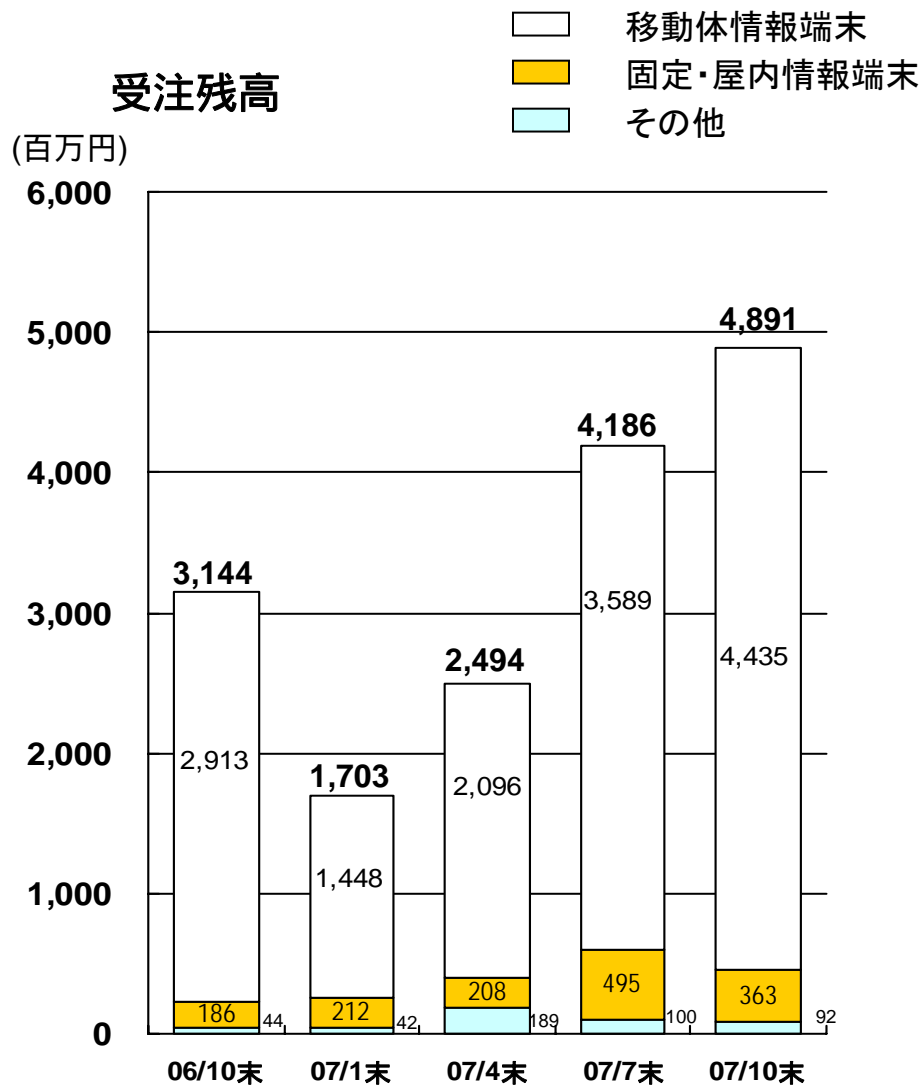
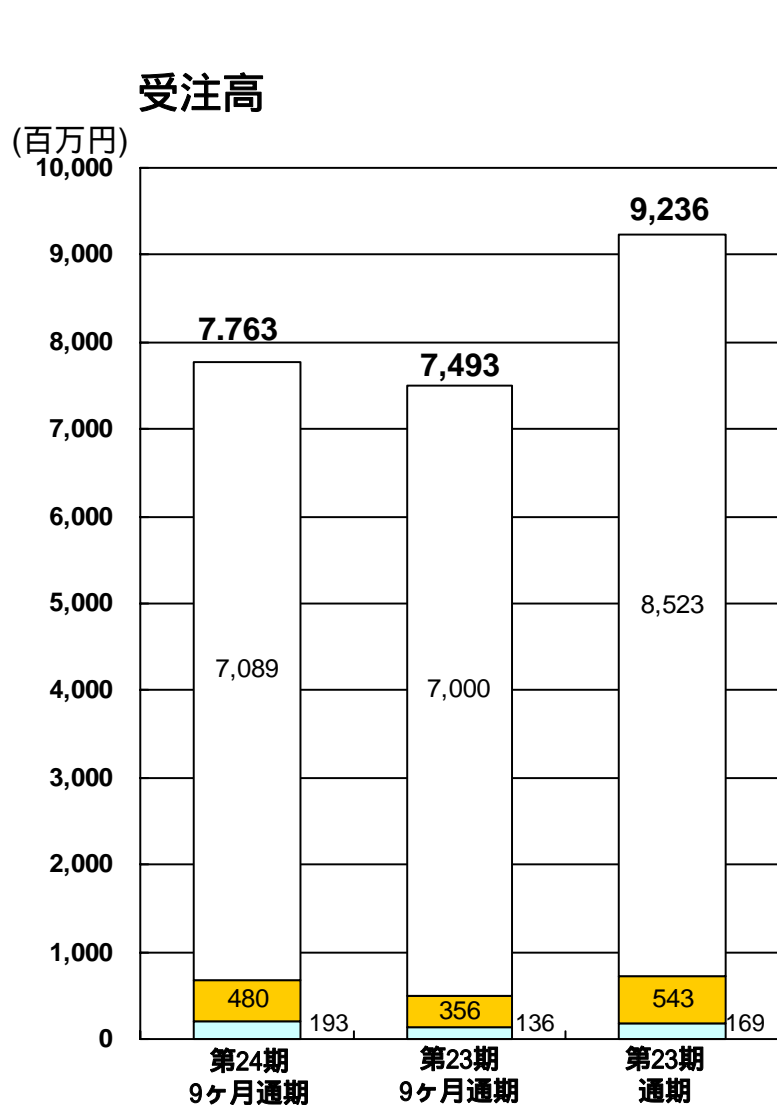


受注残高

(百万円)



受託開発(製品)の受注状況(単体)



(単位:人)

地域 \ 年度	2006/07	2006/10	2007/01	2007/04	2007/07	2007/10
日本	519	525	536	591	598	591
アジア(日本以外)	528	576	606	622	696	725
北米	267	279	275	198	190	182
ヨーロッパ	110	117	123	134	137	135
合計	1,424	1,497	1,540	1,545	1,621	1633