



平成21年1月期  
中間期  
決算概況

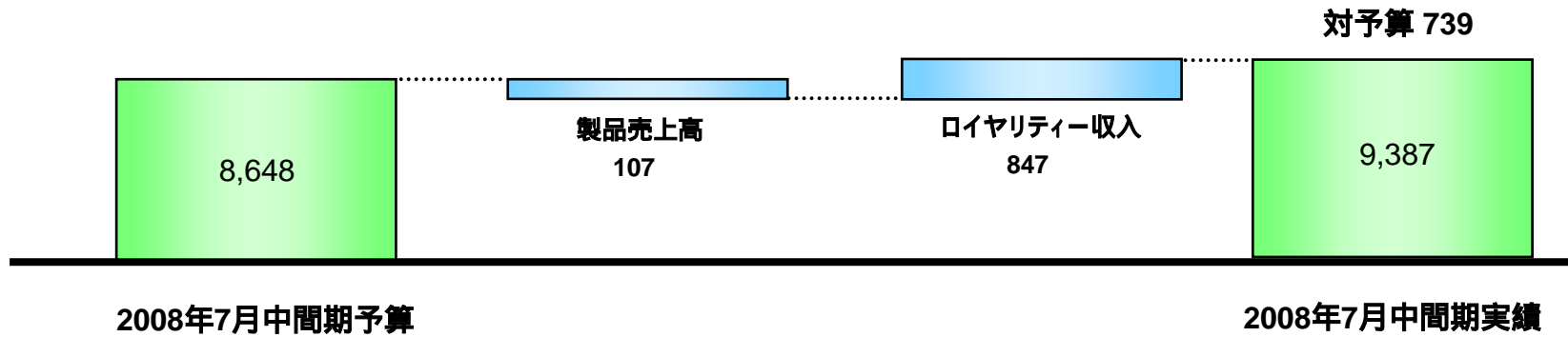
株式会社 ACCESS  
平成20年9月11日

## 本資料についての注意点

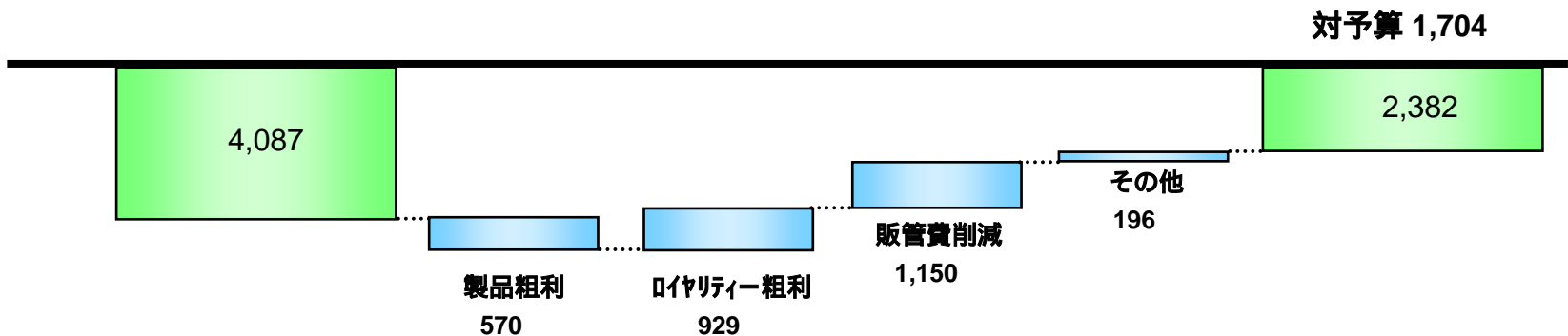
- **本資料に含まれる業績目標等の将来数値につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループで判断したものであります。**
- **将来数値には様々な不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの将来数値と異なる場合がありますので、この将来数値に全面的に依拠して投資等の判断を行なうことは差し控えてください。**

## 売上高

(単位:百万円)

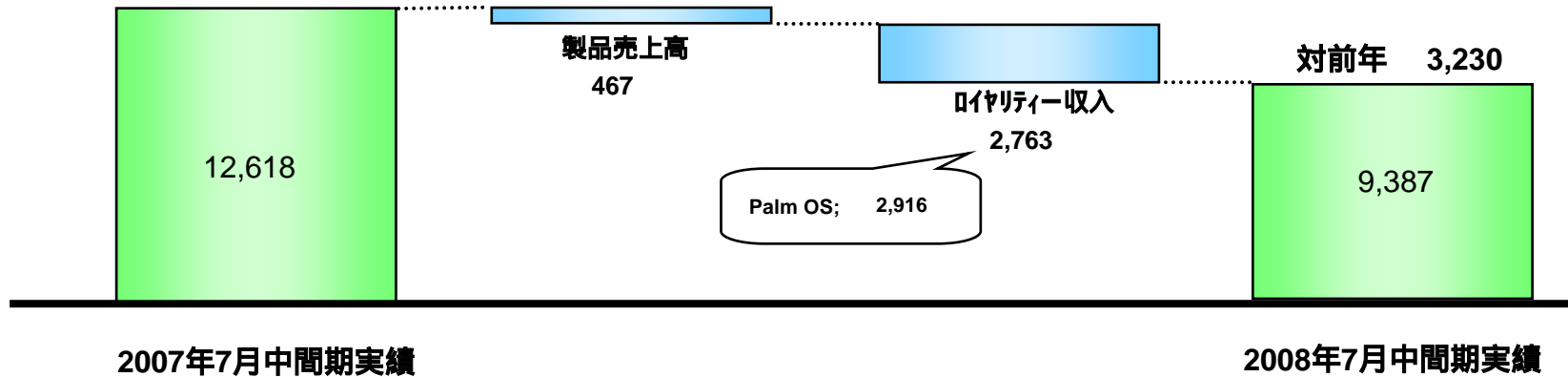


## 経常利益

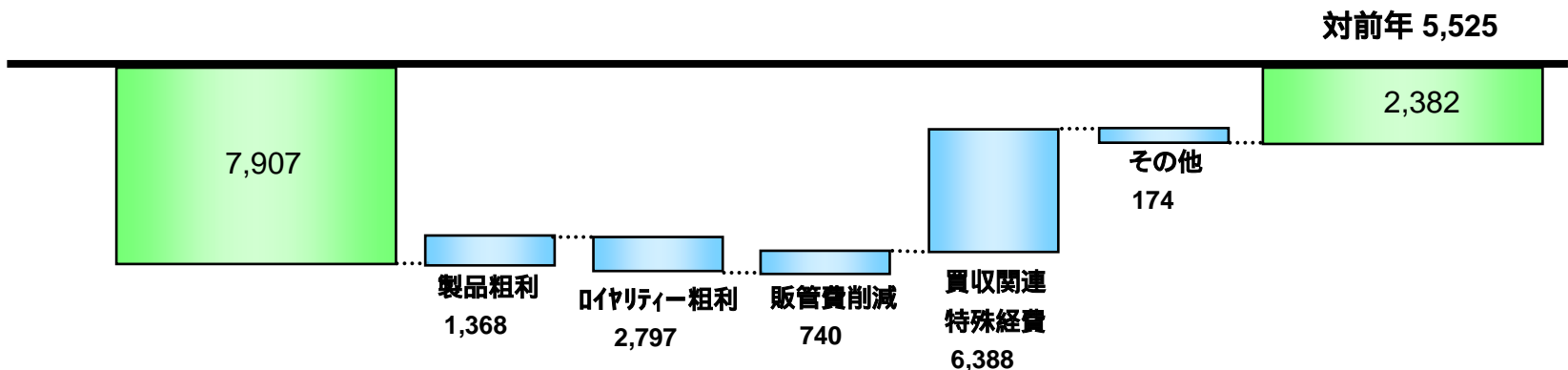


## 売上高

(単位:百万円)

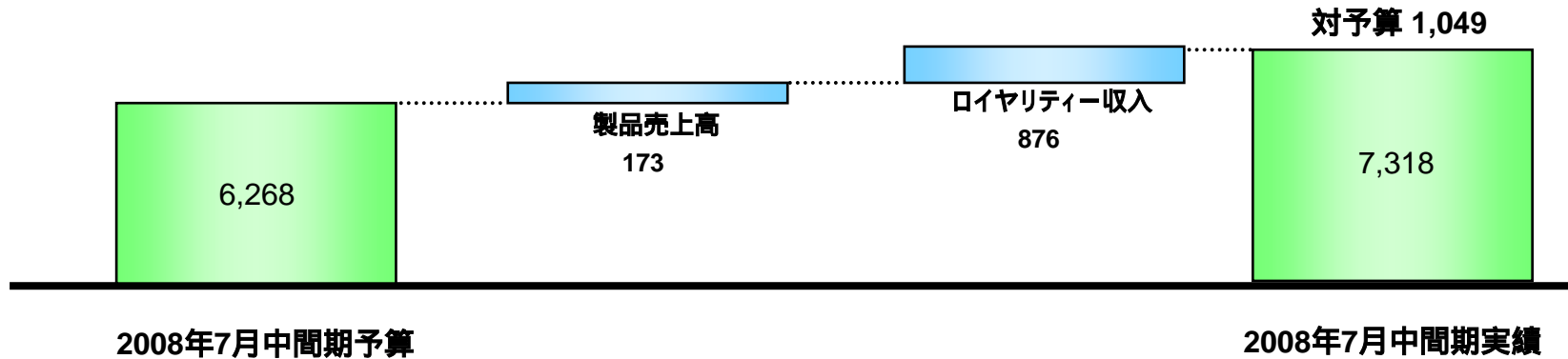


## 経常利益

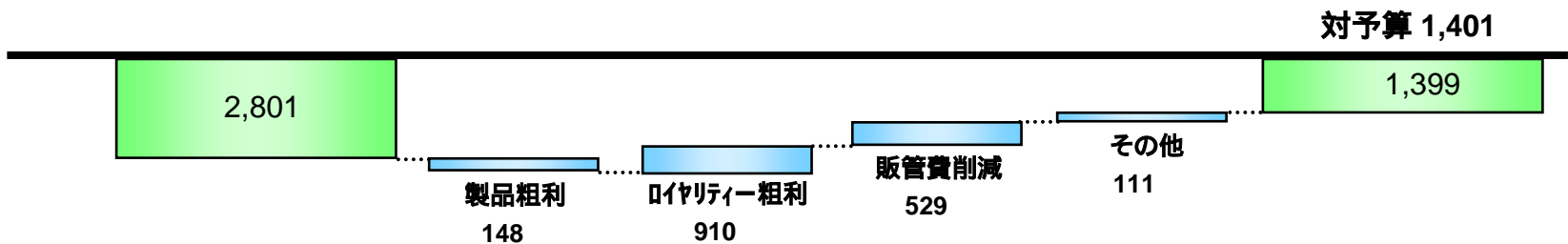


## 売上高

(単位:百万円)

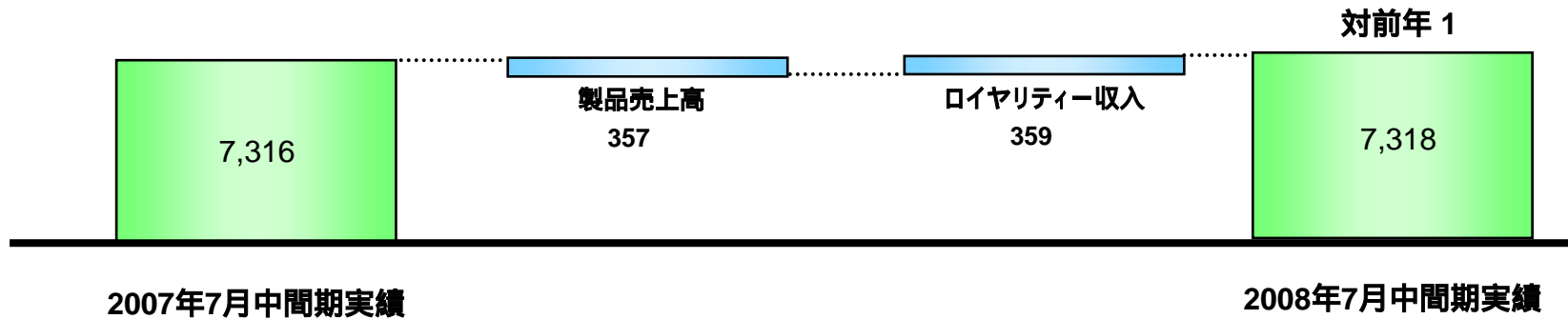


## 経常利益

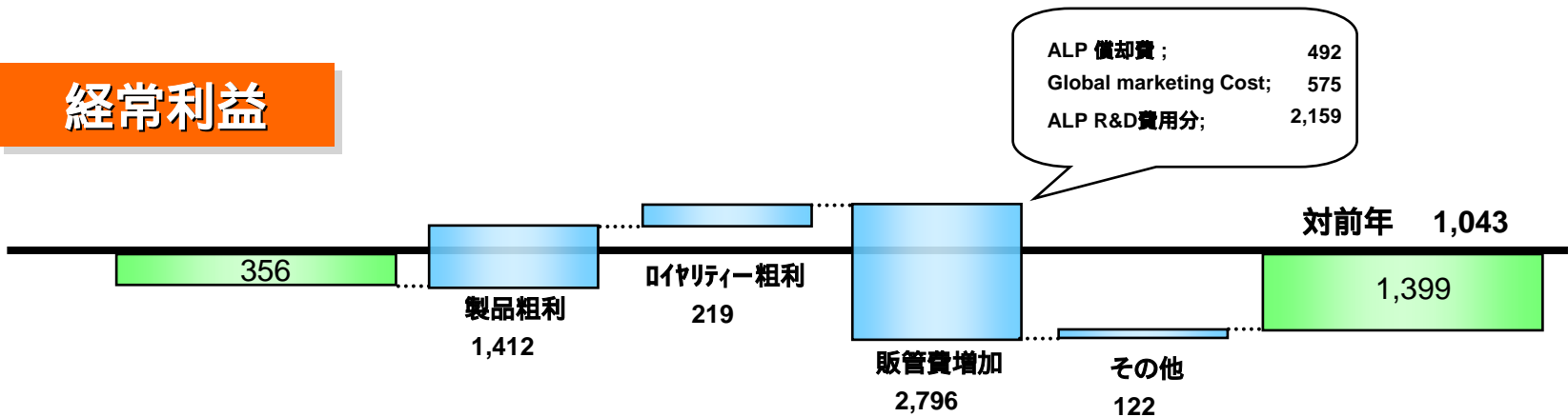


## 売上高

(単位:百万円)



## 経常利益



(単位:百万円、%)

連結	予算比		
	予算	6ヶ月実績	差異
売上高	8,648	9,387	739
製品	4,639	4,531	107
ロイヤリティー	4,009	4,856	847
売上総利益	5,274	5,633	359
(粗利率)	61.0%	60.0%	-1.0%
製品	1,714	1,144	570
(粗利率)	37.0%	25.3%	-11.7%
ロイヤリティー	3,559	4,489	929
(粗利率)	88.8%	92.4%	3.7%
販管費 (通常経費)	8,717	7,566	1,150
研究開発費	3,160	3,227	66
それ以外	5,556	4,339	1,217
営業利益 (特殊経費前)	3,442	1,932	1,510
販管費 (買収関連特殊経費)	751	750	1
営業利益 (特殊経費後)	4,194	2,682	1,511
経常利益	4,087	2,382	1,704
特別損益	-	64	64
当期純利益	2,634	1,862	771

# 連結決算ハイライト (第2四半期・中間期 前年比較)



(単位:百万円、%)

連結	第2四半期 (当期)	第2四半期 (前年同期)	増減	中間期 (当期)	中間期 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
<b>売上高</b>	5,045	6,975	1,930	9,387	12,618	3,230	30,279	31.0%
製品	2,790	2,966	176	4,531	4,998	467	13,411	33.8%
ロイヤリティー	2,254	4,009	1,754	4,856	7,619	2,763	16,868	28.8%
<b>売上総利益 (粗利率)</b>	2,768 54.9%	3,712 53.2%	943 1.7%	5,633 60.0%	7,062 56.0%	1,428 4.0%	17,678 58.4%	31.9%
製品 (粗利率)	668 23.9%	134 -4.5%	802 28.4%	1,144 25.3%	224 -4.5%	1,368 29.7%	1,799 13.4%	63.6%
ロイヤリティー (粗利率)	2,100 93.2%	3,847 96.0%	1,746 -2.8%	4,489 92.4%	7,286 95.6%	2,797 -3.2%	15,879 94.1%	28.3%
<b>販管費(通常経費)</b>	3,913	4,017	104	7,566	8,306	740	15,110	50.1%
研究開発費	1,725	1,708	16	3,227	3,823	596	6,977	46.2%
それ以外	2,187	2,308	121	4,339	4,483	144	8,132	53.4%
<b>営業利益(特殊経費前)</b>	1,144	304	839	1,932	1,244	688	2,567	
<b>販管費(買収関連特殊経費)</b>	379	3,560	3,180	750	7,138	6,388	13,824	5.4%
<b>営業利益(特殊経費後)</b>	1,523	3,864	2,340	2,682	8,382	5,699	11,256	23.8%
<b>経常利益</b>	1,147	3,623	2,476	2,382	7,907	5,525	11,117	21.4%
特別損益	2	151	148	64	1,538	1,474	4,450	1.5%
<b>当期純利益</b>	955	3,555	2,600	1,862	8,741	6,878	15,758	11.8%



(単位:百万円、%)

単体	予算比		
	予算	6ヶ月実績	差異
<b>売上高</b>	6,268	7,318	1,049
製品	2,816	2,989	173
ロイヤリティー	3,452	4,328	876
<b>売上総利益</b>	3,973	4,735	762
(粗利率)	63.4%	64.7%	1.3%
製品	1,097	948	148
(粗利率)	39.0%	31.7%	-7.2%
ロイヤリティー	2,875	3,786	910
(粗利率)	83.3%	87.5%	4.2%
<b>販管費</b>	6,774	6,244	529
研究開発費	3,099	3,318	219
それ以外	3,674	2,925	749
<b>営業利益</b>	2,801	1,509	1,292
<b>経常利益</b>	2,801	1,399	1,401
特別損益	-	266	266
<b>当期純利益</b>	1,661	1,270	390

# 単体決算ハイライト (第2四半期・中間期 前年比較)



(単位:百万円、%)

単体	第2四半期 (当期)	第2四半期 (前年同期)	増減	中間期 (当期)	中間期 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
<b>売上高</b>	4,053	4,107	53	7,318	7,316	1	20,211	36.2%
製品	2,011	2,114	103	2,989	3,346	357	10,124	29.5%
ロイヤリティー	2,041	1,992	49	4,328	3,969	359	10,087	42.9%
<b>売上総利益</b>	2,409	1,533	876	4,735	3,103	1,631	9,998	47.4%
(粗利率)	59.4%	37.3%	22.1%	64.7%	42.4%	22.3%	49.5%	
製品	644	253	898	948	463	1,412	1,163	81.5%
(粗利率)	32.0%	-12.0%	44.0%	31.7%	-13.8%	45.6%	11.4%	
ロイヤリティー	1,764	1,787	22	3,786	3,567	219	8,834	42.9%
(粗利率)	86.4%	89.7%	-3.3%	87.5%	89.9%	-2.4%	87.5%	
<b>販管費</b>	3,214	1,637	1,577	6,244	3,447	2,796	7,342	85.0%
研究開発費	1,757	835	921	3,318	1,800	1,518	3,926	84.5%
それ以外	1,457	801	655	2,925	1,647	1,278	3,415	85.7%
<b>営業利益</b>	804	103	701	1,509	344	1,164	2,656	
<b>経常利益</b>	618	111	506	1,399	356	1,043	2,113	
特別損益	133	66	67	266	980	713	27,126	1.0%
<b>当期純利益</b>	691	172	519	1,270	902	368	25,533	5.0%

# 単体 製品売上原価の分析

## 四半期別 製品売上高・粗利状況

【単位: 百万円、%】

		24期Q1	24期Q2	24期Q3	24期Q4	25期Q1	25期Q2
単体PL	製品売上高	1,232	2,114	1,344	5,433	977	2,011
	製品売上原価	1,441	2,368	840	4,310	673	1,366
	製品粗利	209	253	503	1,123	304	644
	製品粗利率	-17.0%	-12.0%	37.5%	20.7%	31.1%	32.0%

特殊原価	S案件通常回収額	166	78	33	173	-	-
	S案件回収不能額	439	142	-	-	-	-
	受注損失引当繰入	-	297	-	817	57	79
	受注損失引当戻入「原価と相殺」	-	-	123	40	79	125
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」	-	-	94	39	430	263
	仕掛赤字	101	204	137	263	444	405
	の合計	707	723	47	1,174	7	96

正常案件	製品売上高	832	1,553	791	4,106	868	2,006
	製品売上原価	608	1,073	502	1,990	463	1,126
	製品粗利 a.	223	480	289	2,116	405	880
	製品粗利率	26.9%	30.9%	36.6%	51.5%	46.6%	43.9%

先行投資案件	製品売上高	399	560	552	1,326	109	4
	製品売上原価	125	570	385	1,145	217	143
	受注損失引当戻入「原価と相殺」( )	-	-	48	40	79	125
	S案件原価( + )	605	221	33	173	-	-
	製品粗利 b.	331	231	181	48	28	13
	製品粗利率	-83.1%	-41.3%	32.9%	3.6%	-26.4%	-310.1%

受注損失引当金の繰入・戻入	受注損失引当繰入( ) c.	-	297	-	817	57	79
	仕掛赤字( ) d.	101	204	137	263	444	405
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」( ) e.	-	-	169	39	430	263
	製品粗利 (a+b-c-d-e).	209	253	503	1,123	304	644
	製品粗利率	-17.0%	-12.0%	37.5%	20.7%	31.1%	32.0%

# 単体 製品売上原価の予想分析



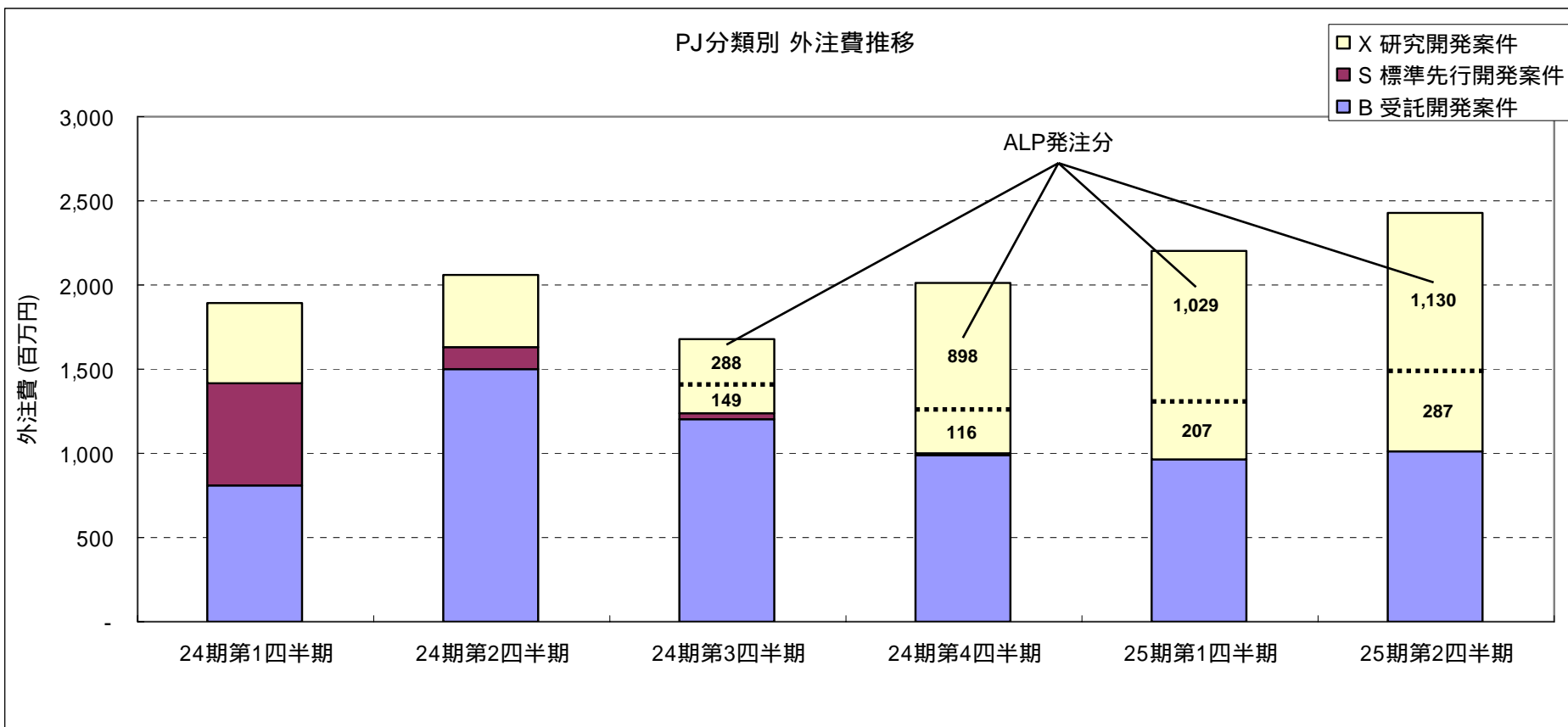
(単位:百万円、%)

	24期上期	24期下期	24期通期	第1四半期			第2四半期		
				予算	実績	差異	予算	実績	差異
製品売上高	3,346	6,777	10,124	904	977	73	1,911	2,011	99
製品売上原価									
労務費	1,264	1,395	2,660	738	669	68	865	713	152
製造経費	814	1,055	1,869	445	60	505	395	201	194
外注費	3,949	3,689	7,639	2,421	2,204	216	2,347	2,426	78
小計	6,028	6,140	12,169	3,604	2,813	790	3,609	3,340	268
期初仕掛品	516	1,189	516	248	248	-	1,588	875	712
期末仕掛品	1,189	248	248	1,588	875	712	2,507	1,133	1,374
研究開発費への振替額	1,545	1,931	3,477	1,712	1,512	200	1,523	1,716	192
製品売上原価 計	3,810	5,150	8,960	551	673	121	1,167	1,366	199
製品粗利	463	1,627	1,163	353	304	48	744	644	99
粗利率	-13.8%	24.0%	11.4%	39.0%	31.1%	-7.9%	38.9%	32.0%	-6.9%

# 単体 四半期別外注費の推移 (プロジェクト種類別)

(百万円)

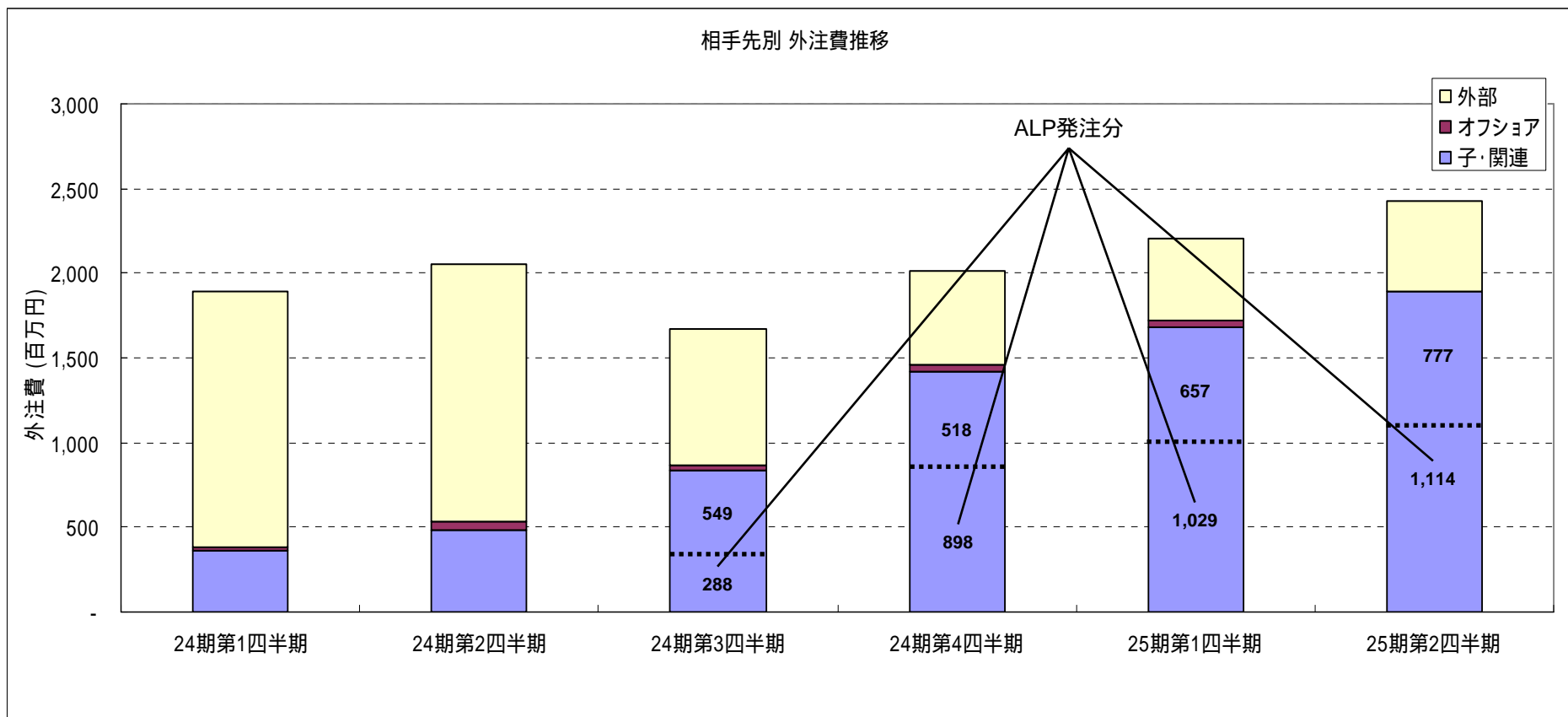
分類	24期第1四半期		24期第2四半期		24期第3四半期		24期第4四半期		25期第1四半期		25期第2四半期	
X	478	25.3%	427	20.8%	437	26.1%	1,014	50.4%	1,236	56.1%	1,417	58.4%
S	599	31.7%	133	6.5%	38	2.3%	16	0.8%	-	-	-	-
B	815	43.1%	1,496	72.7%	1,199	71.6%	983	48.8%	968	43.9%	1,008	41.6%
計	1,893	100.0%	2,056	100.0%	1,674	100.0%	2,014	100.0%	2,204	100.0%	2,426	100.0%



# 単体 四半期別外注費の推移 (相手先別)

(百万円)

分類	24期第1四半期		24期第2四半期		24期第3四半期		24期第4四半期		25期第1四半期		25期第2四半期	
外部	1,504	79.5%	1,527	74.3%	806	48.1%	551	27.4%	485	22.0%	529	21.8%
オフショア	28	1.5%	44	2.2%	31	1.9%	46	2.3%	32	1.5%	4	0.2%
子・関連	359	19.0%	485	23.6%	837	50.0%	1,416	70.3%	1,686	76.5%	1,891	78.0%
計	1,893	100.0%	2,056	100.0%	1,674	100.0%	2,014	100.0%	2,204	100.0%	2,426	100.0%



# 貸借対照表(要約)



(単位:百万円)

	第25期中間期末		第24期中間期末		第24期期末	
	連結	単体	連結	単体	連結	単体
・ 流動資産						
現金・預金	16,048	8,640	10,620	7,180	12,888	8,028
売上債権	4,886	4,520	4,975	4,096	10,628	9,974
有価証券	4,750	69	12,328	75	5,515	72
たな卸資産	1,189	1,133	1,325	1,189	361	248
その他	2,550	1,730	2,394	2,534	2,351	1,649
・ 固定資産						
有形固定資産	1,522	777	1,395	534	1,329	530
無形固定資産	3,466	2,791	13,821	317	4,131	3,113
(内、のれん)	(2,081)	-	(8,153)	-	(2,651)	-
投資その他の資産	3,906	24,854	5,165	54,094	4,635	23,086
合計	38,320	44,518	52,027	70,023	41,842	46,703
・ 流動負債	5,480	2,752	7,859	2,461	6,121	3,811
・ 固定負債	395	439	389	215	432	168
・ 自己資本	32,445	41,326	43,778	67,346	35,289	42,723
合計	38,320	44,518	52,027	70,023	41,842	46,703

# 連結キャッシュ・フローの状況(要約)

(百万円)	第25期 中間期	第24期 中間期	第24期 通期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	2,349	1,074	1,777
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	1,497	1,996	1,473
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	290	12	484
IV. 現金及び現金同等物増加/減少	3,960	583	3,520
V. 現金及び現金同等物期首残高	13,242	16,763	16,763
VI. 現金及び現金同等物期末残高	17,192	16,180	13,242

有価証券,投資有価証券の売却による純収入: 1,709 百万円  
商標権の売却による収入: 347 百万円

税金等調整前当期純損失: 2,447 百万円  
売上債権の減少: 5,683 百万円  
減価償却・のれん償却: 1,083 百万円

有価証券,投資有価証券の取得による純支出: 1,111 百万円  
商標権の売却による収入: 752 百万円

税金等調整前当期純損失: 15,567 百万円  
減価償却・のれん償却: 14,197 百万円  
減損損失: 2,809 百万円

税金等調整前当期純損失: 9,446百万円  
のれん・有形無形固定資産等の償却: 7,209百万円  
売上債権の減少: 4,878百万円  
和解関連費用: 886百万円



補足資料

# 主要連結各子会社の業績(中間期:2-7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	7,318	2,608	550	1,016	425	669	843	4,043	-	9,387
売上総利益	4,735	756	68	232	75	457	88	781	-	5,633
販管費 (通常経費)	6,244	807	480	191	51	454	592	1,255	-	7,566
営業利益 (特殊経費前)	1,509	50	411	40	23	3	503	474	-	1,932
販管費 (買収関連特殊経費)	-	7	-	4	-	167	-	-	570	750
営業利益 (特殊経費後)	1,509	58	411	35	23	163	503	474	570	2,682
経常利益	1,399	88	408	55	30	165	507	495	570	2,382
当期純利益	1,270	103	478	55	18	166	438	883	570	1,862

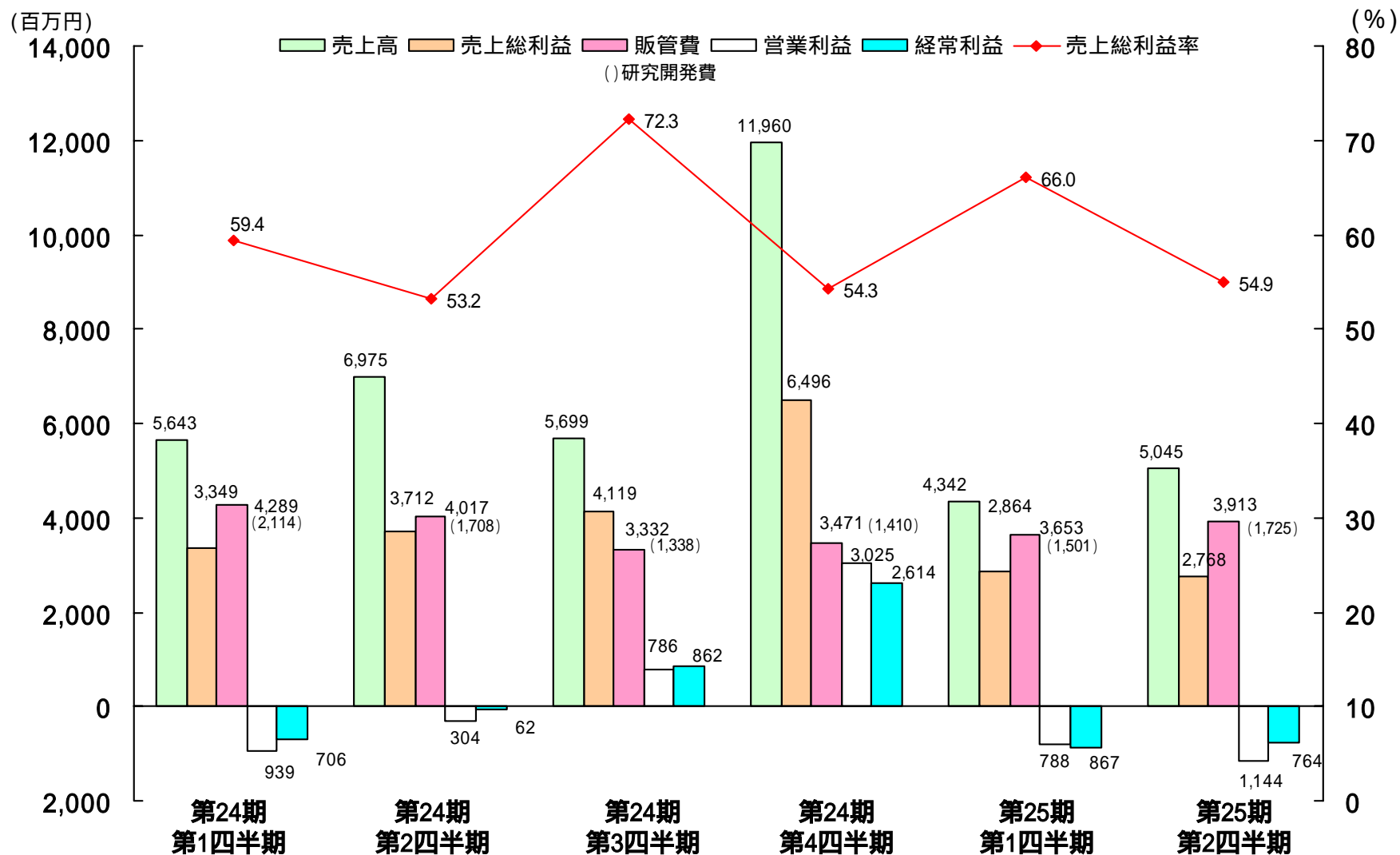
# 主要連結各子会社の業績(第2四半期:5-7月)



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

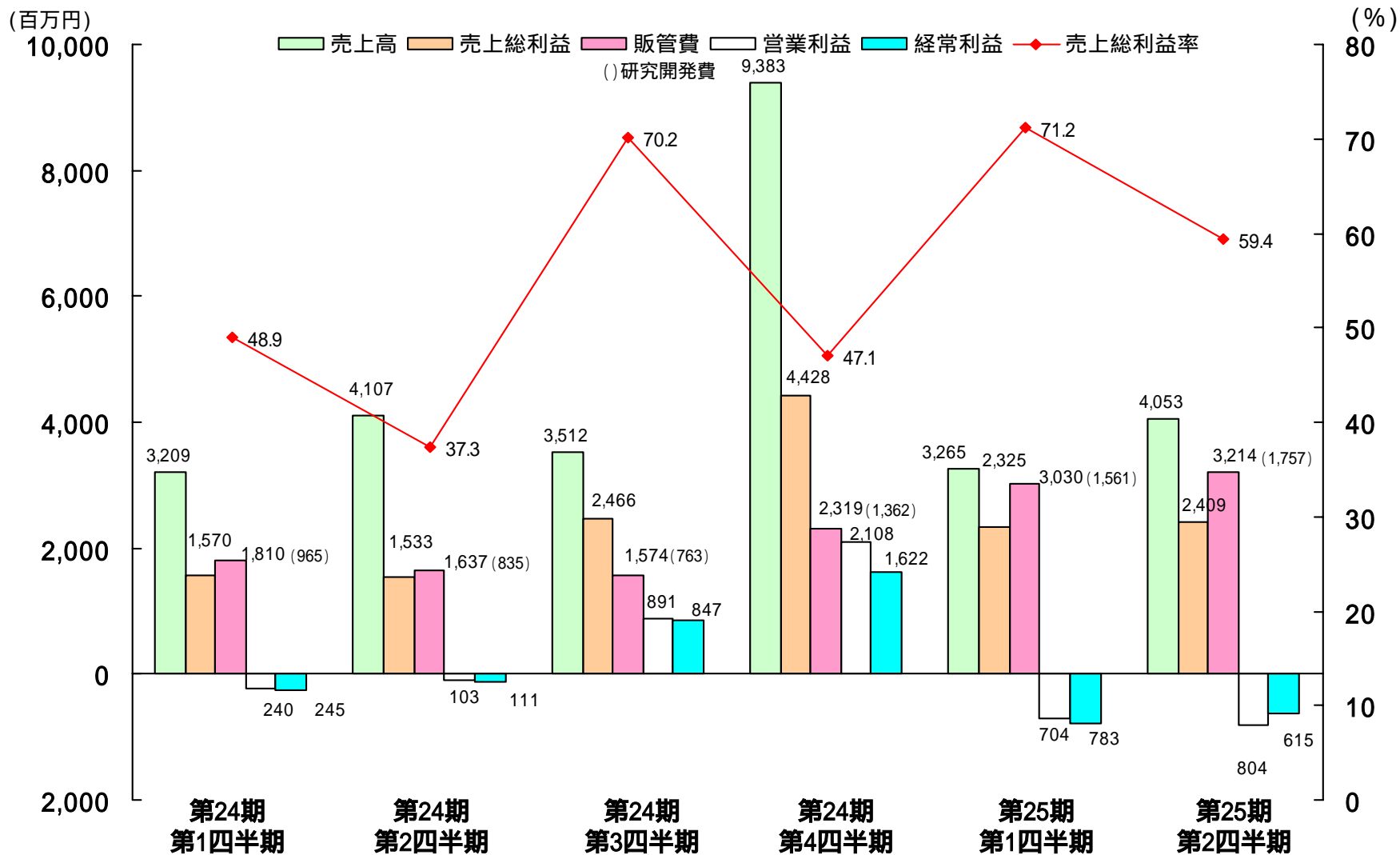
(百万円)	ACCESS	ASA	ASE	ASC	AS	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	4,053	1,318	260	644	183	349	458	2,223	-	5,045
売上総利益	2,409	400	15	160	18	251	40	528	-	2,768
販管費 (通常経費)	3,214	387	238	97	28	277	348	679	-	3,913
営業利益 (特殊経費前)	804	12	222	62	10	25	307	151	-	1,144
販管費 (買収関連特殊経費)	-	3	-	2	-	88	-	-	285	379
営業利益 (特殊経費後)	804	9	222	60	10	114	307	151	285	1,523
経常利益	615	68	222	81	6	113	307	256	285	1,144
当期純利益	691	84	230	81	8	113	260	467	285	955

# 四半期毎の売上高等の推移(連結)



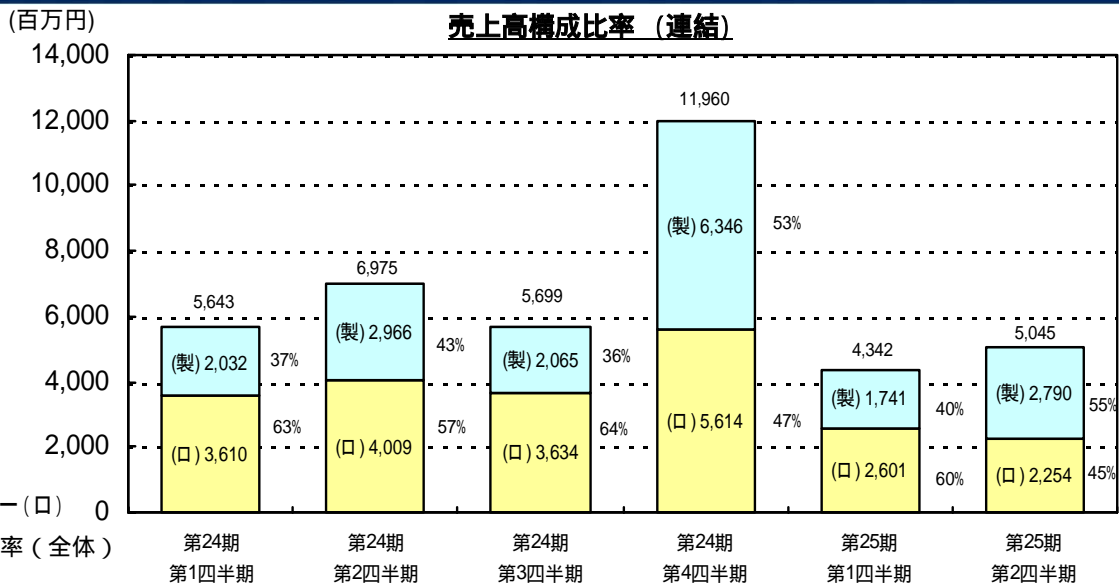
【営業利益・経常利益は買収関連特殊経費を除いた額】

# 四半期毎の売上高等の推移(単体)

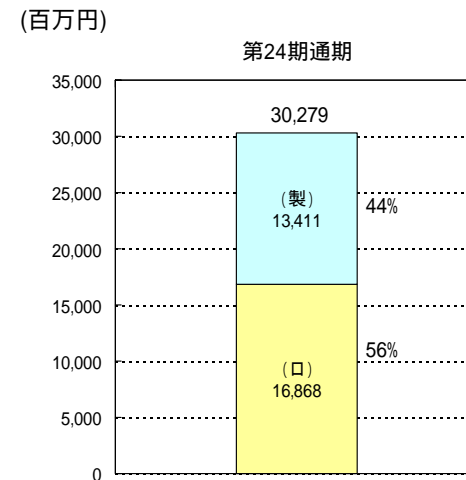


# 売上高・売上総利益の推移 (連結)

売上高構成比率 (連結)

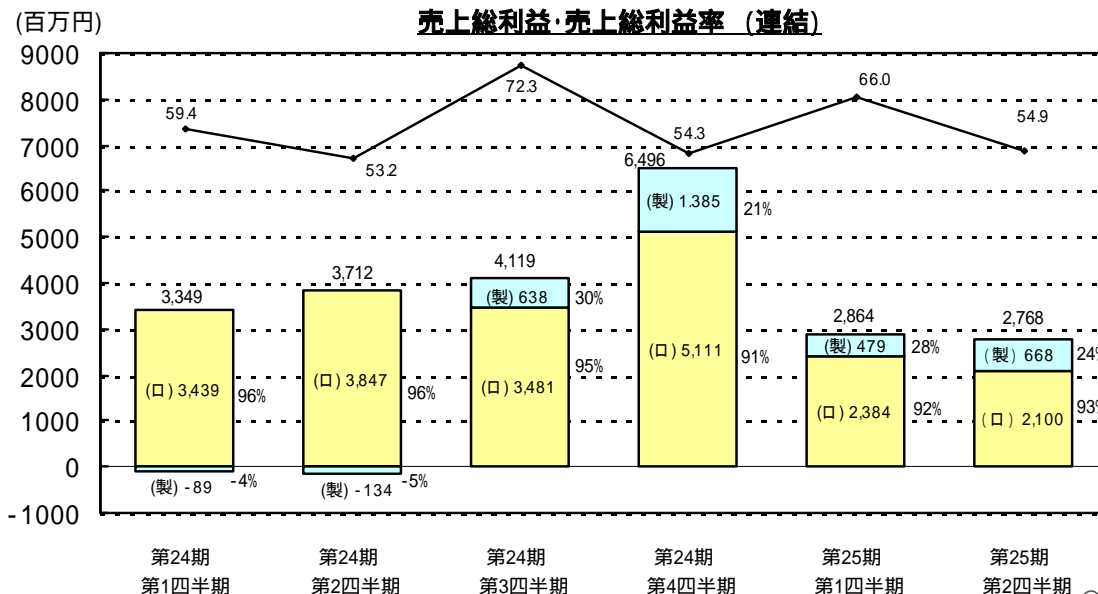


売上高構成比率 (連結)

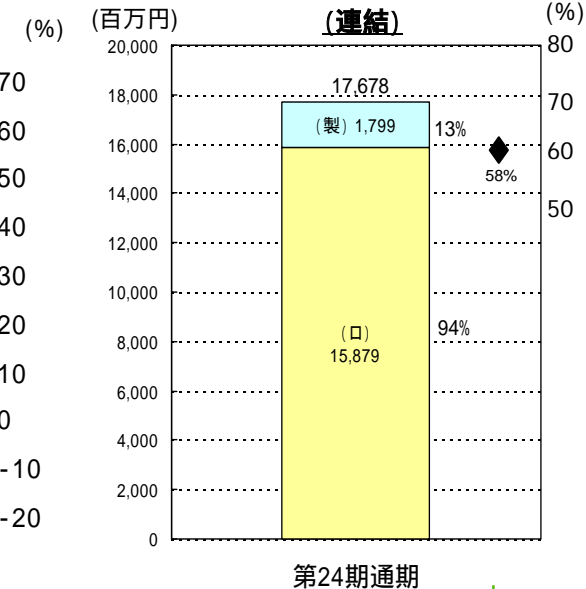


■ 製品 (製)  
■ ロイヤリティー (ロ)  
◆ 売上総利益率 (全体)

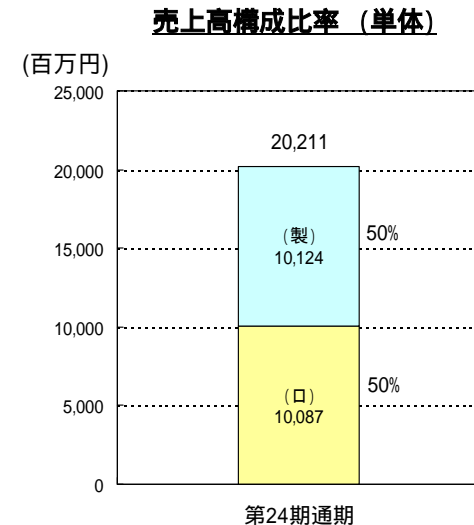
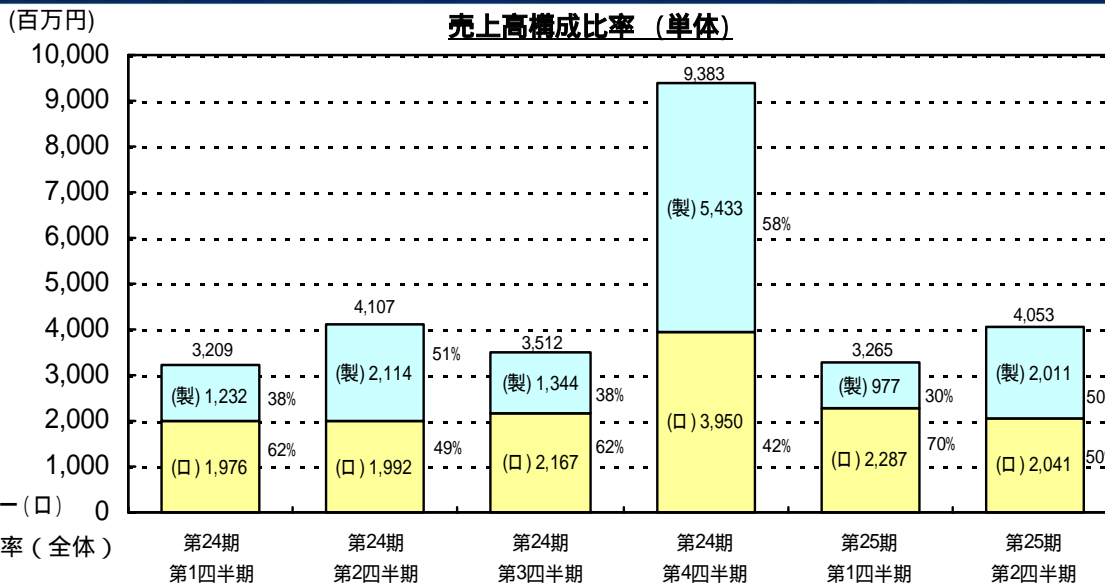
売上総利益・売上総利益率 (連結)



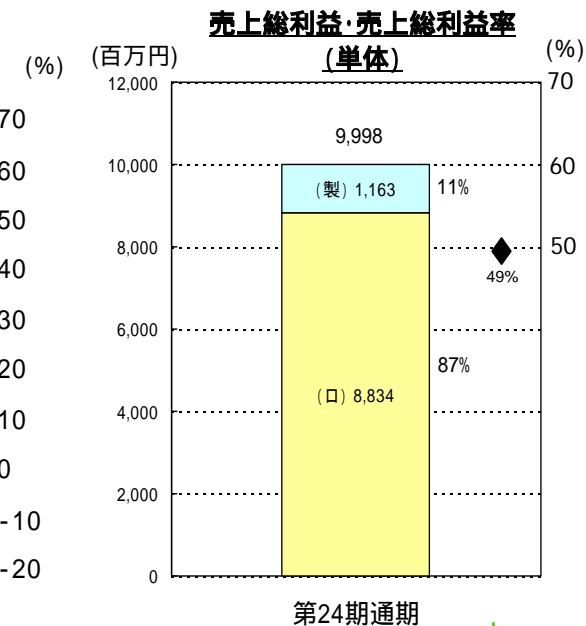
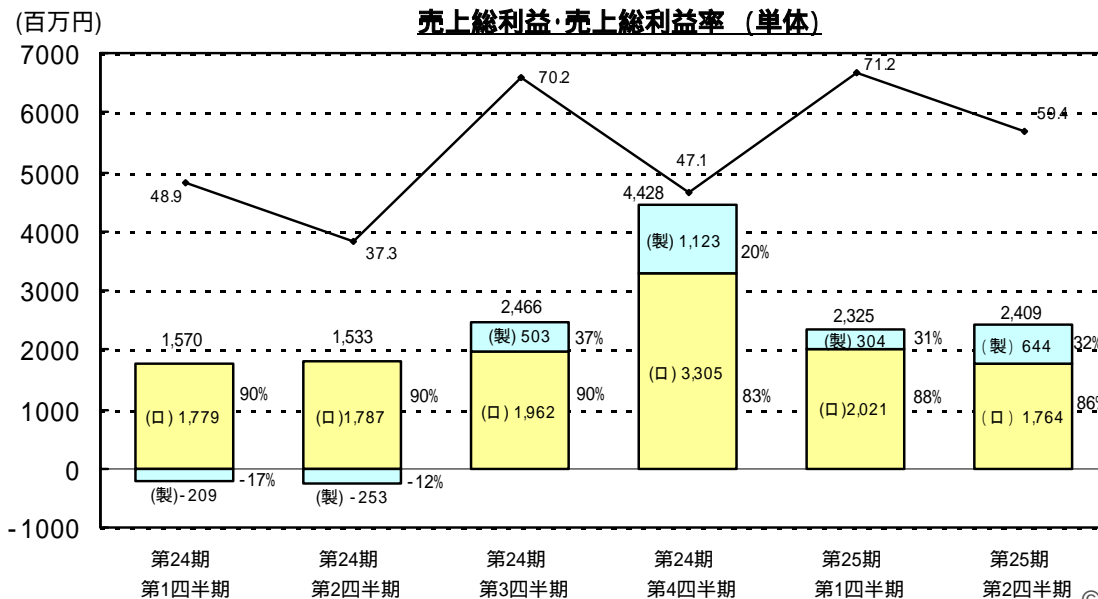
売上総利益・売上総利益率 (連結)



# 売上高・売上総利益の推移 (単体)

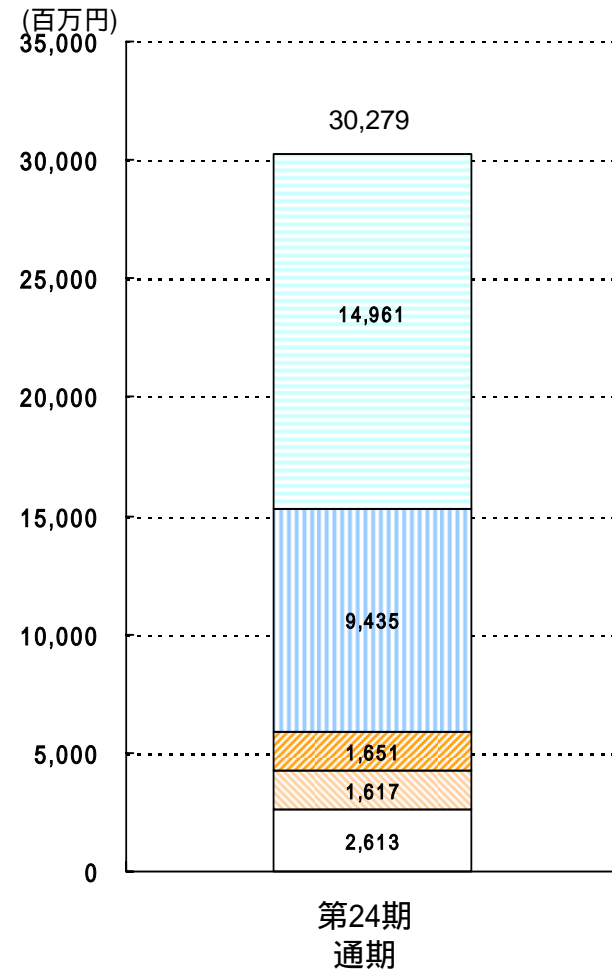
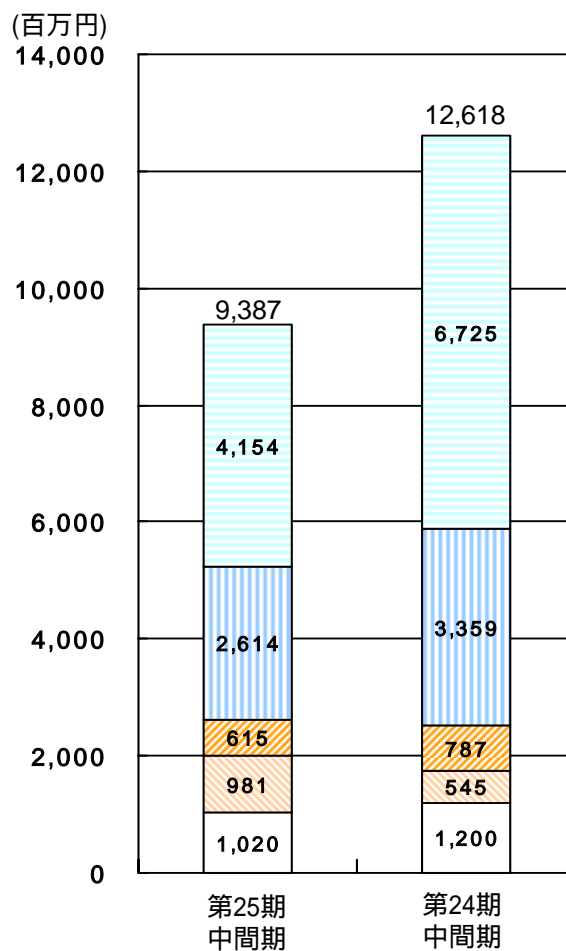
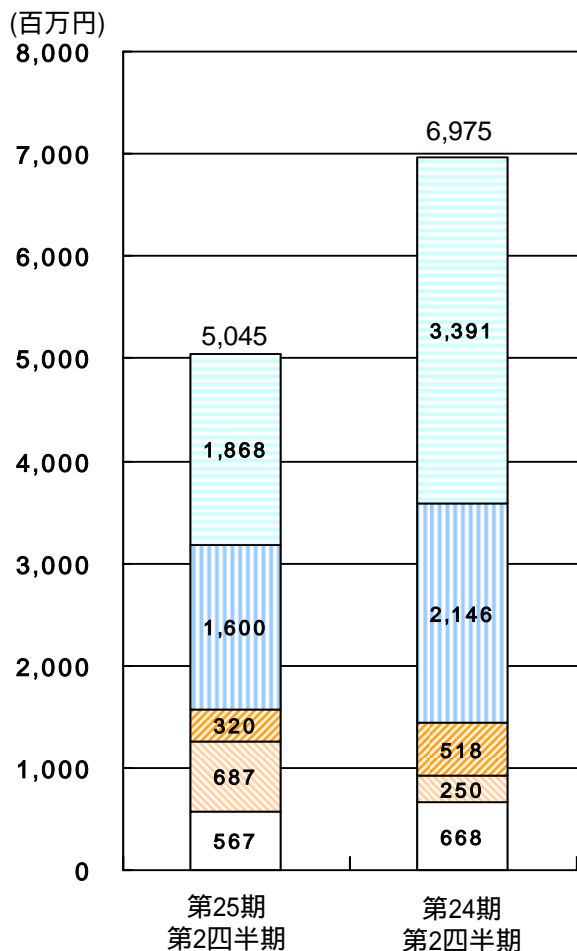


■ 製品 (製)  
■ ロイヤリティー (ロ)  
◆ 売上総利益率 (全体)



# 各売上高の内訳(連結)

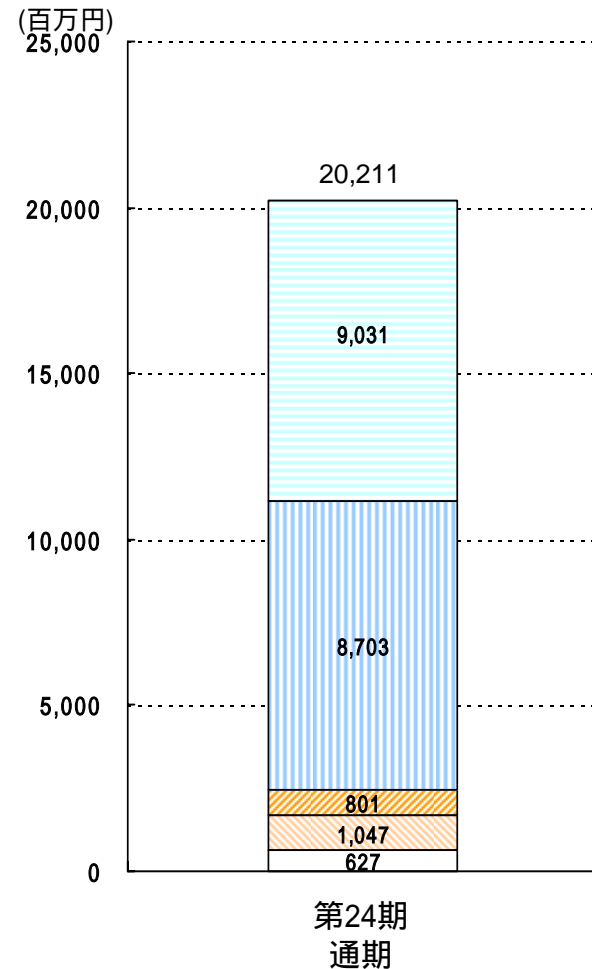
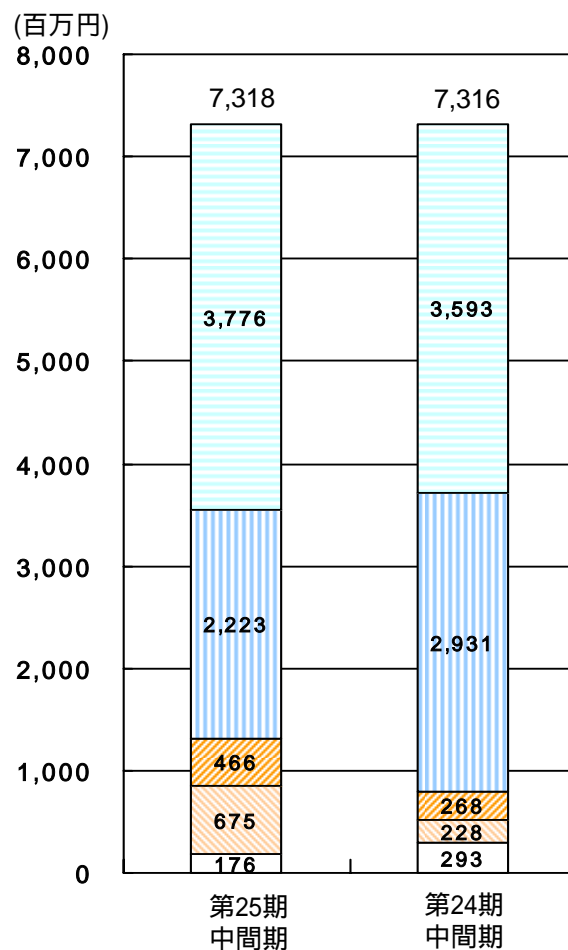
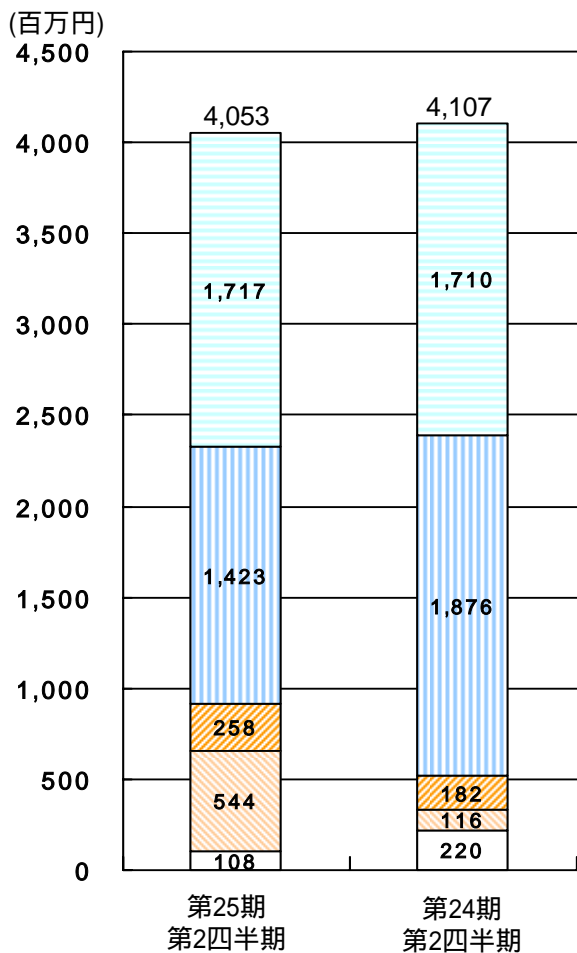
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他





# 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

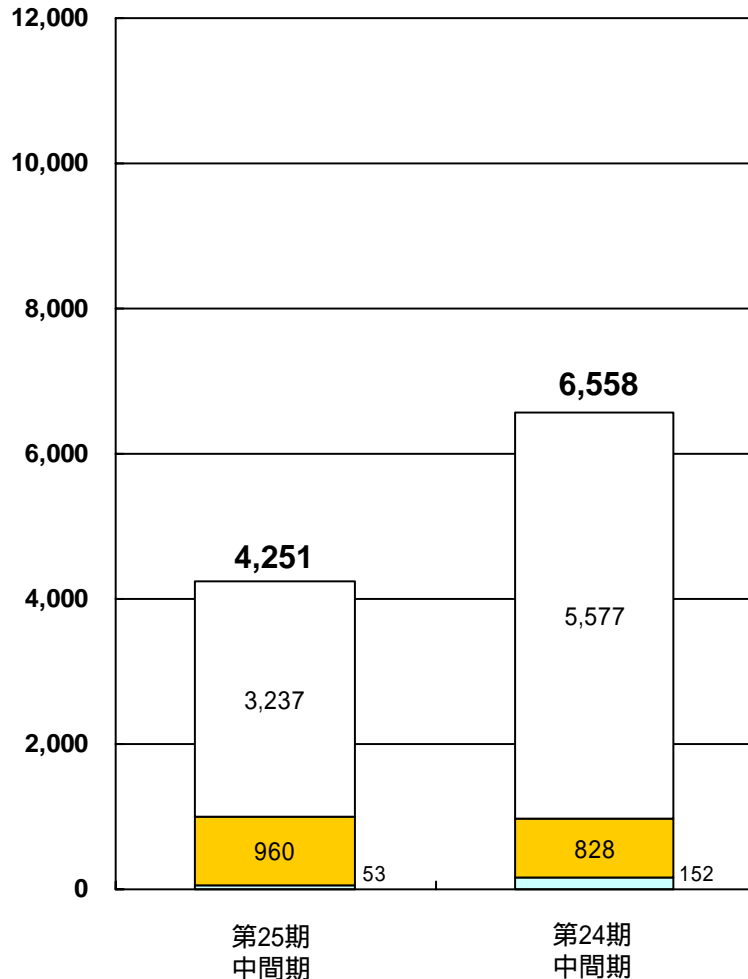


# 受託開発(製品)の受注状況(連結)

- 移動体情報端末
- 固定・屋内情報端末
- その他

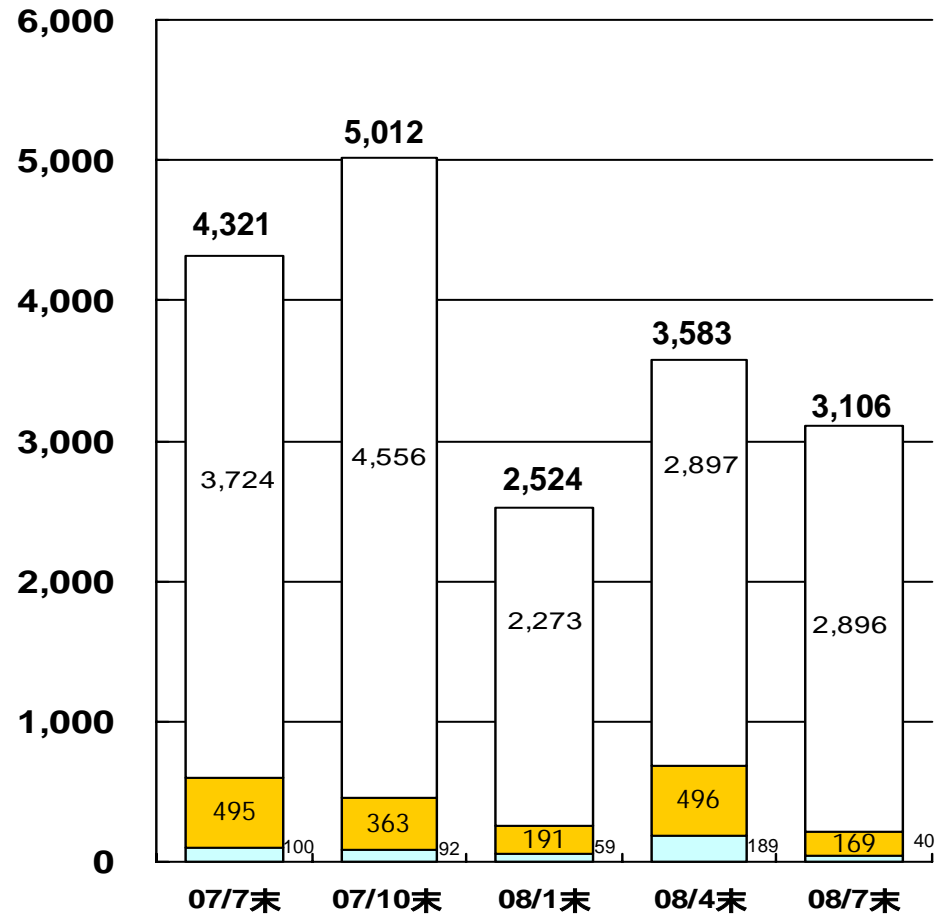
## 受注高

(百万円)



## 受注残高

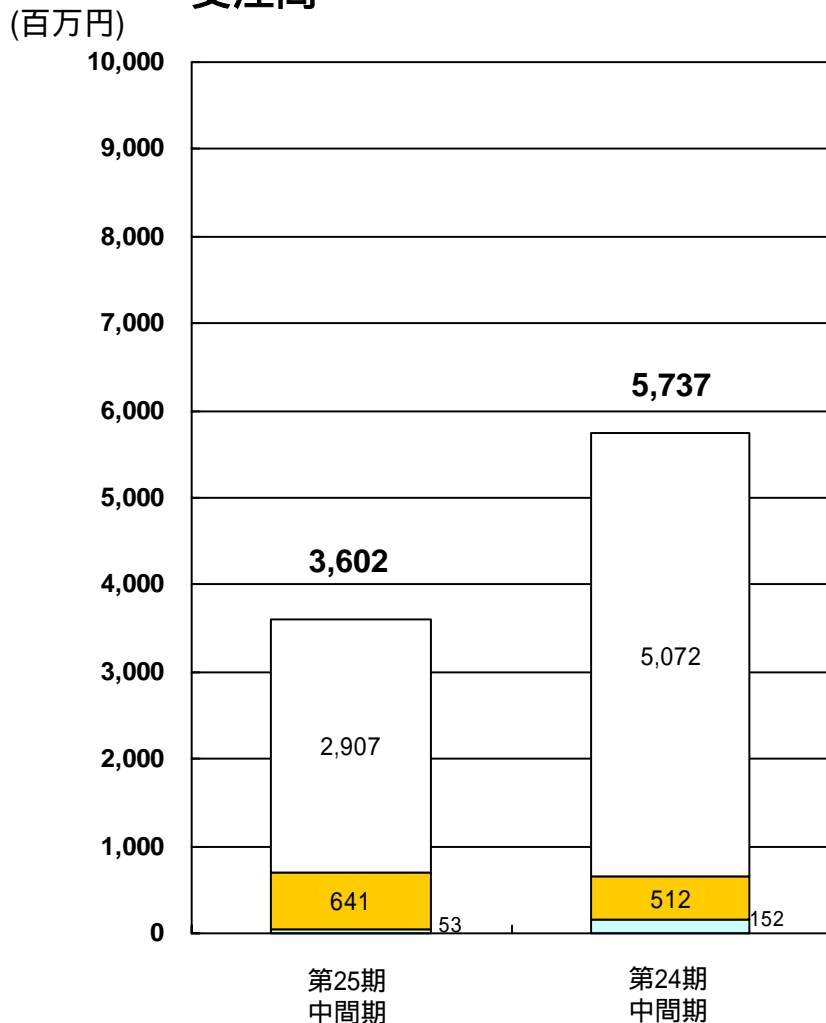
(百万円)



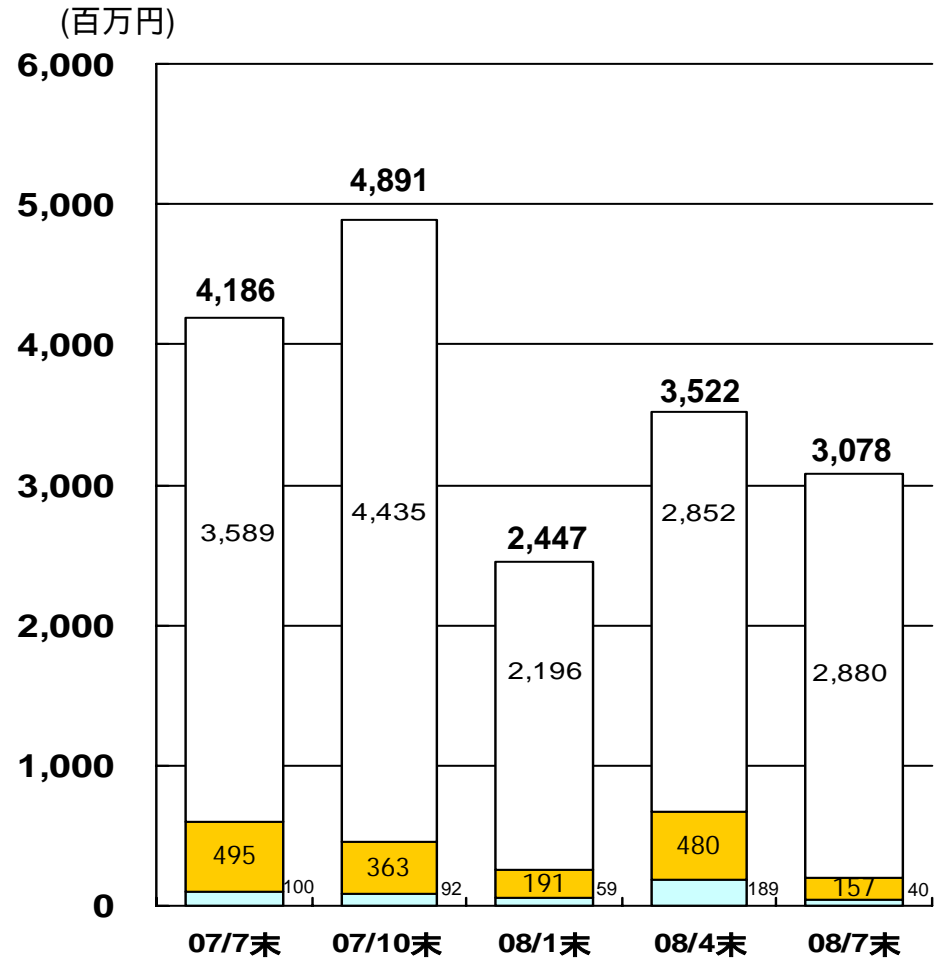
# 受託開発(製品)の受注状況(単体)

- 移動体情報端末
- 固定・屋内情報端末
- その他

## 受注高



## 受注残高



(単位:人)

地域 \ 年度	2007/4	2007/7	2007/10	2008/1	2008/4	2008/7
日本	591	598	591	586	594	621
アジア(日本以外)	622	696	725	714	715	694
北米	198	190	182	188	185	195
ヨーロッパ	134	137	135	137	132	108
合計	1,545	1,621	1,633	1,625	1,626	1,618