



平成21年1月期  
第3四半期  
決算概況

株式会社 ACCESS  
平成20年12月11日

## 本資料についての注意点

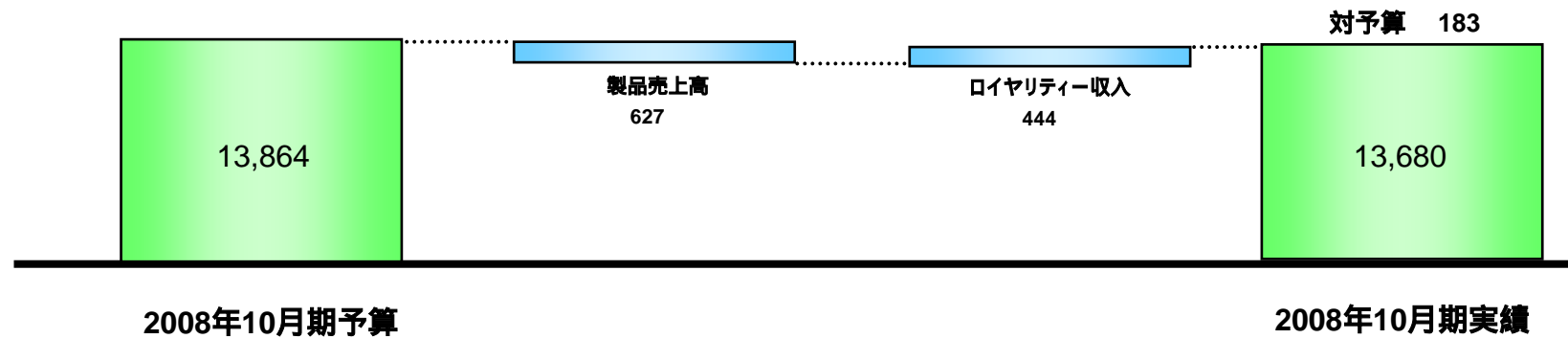
- **本資料に含まれる業績目標等の将来数値につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループで判断したものであります。**
- **将来数値には様々な不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの将来数値と異なる場合がありますので、この将来数値に全面的に依拠して投資等の判断を行なうことは差し控えてください。**

# 本決算のポイント 連結-予算実績比較

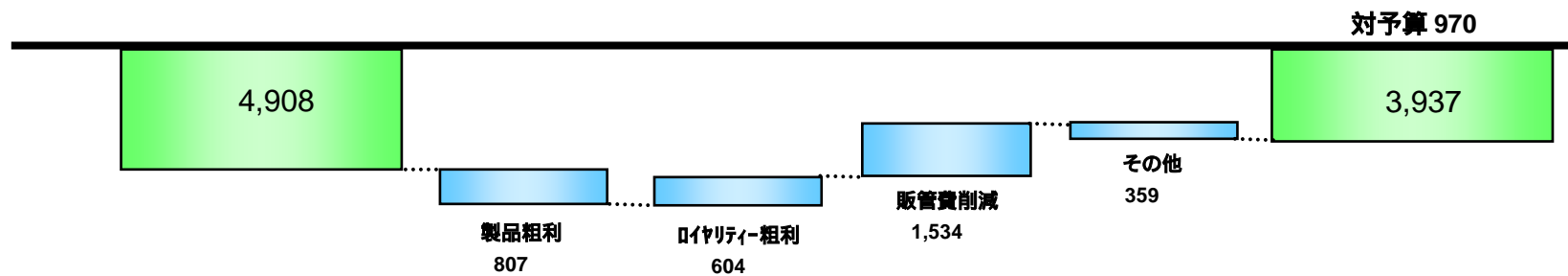


## 売上高

(単位:百万円)



## 経常利益

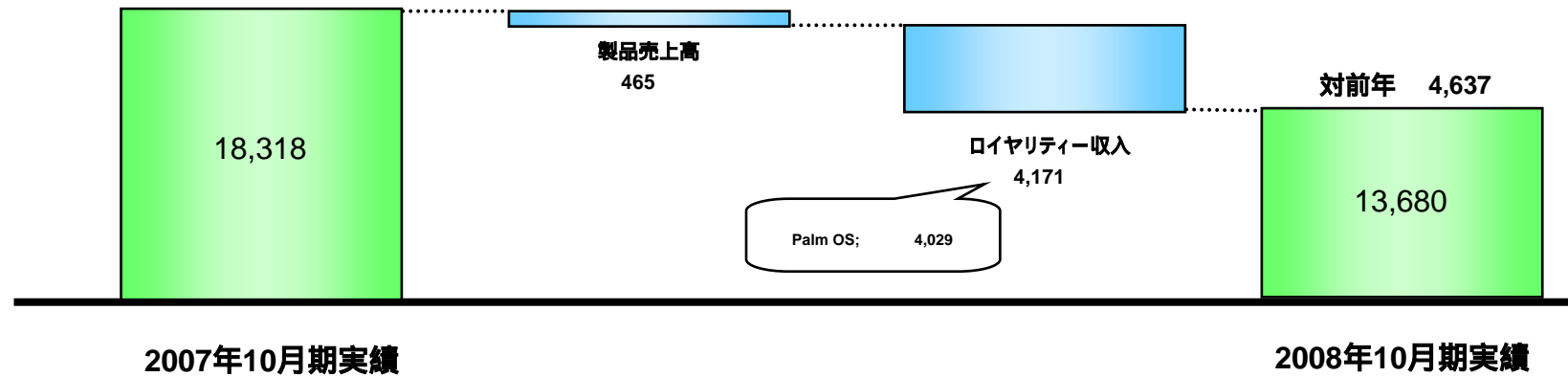


# 本決算のポイント 連結-前年同期比較

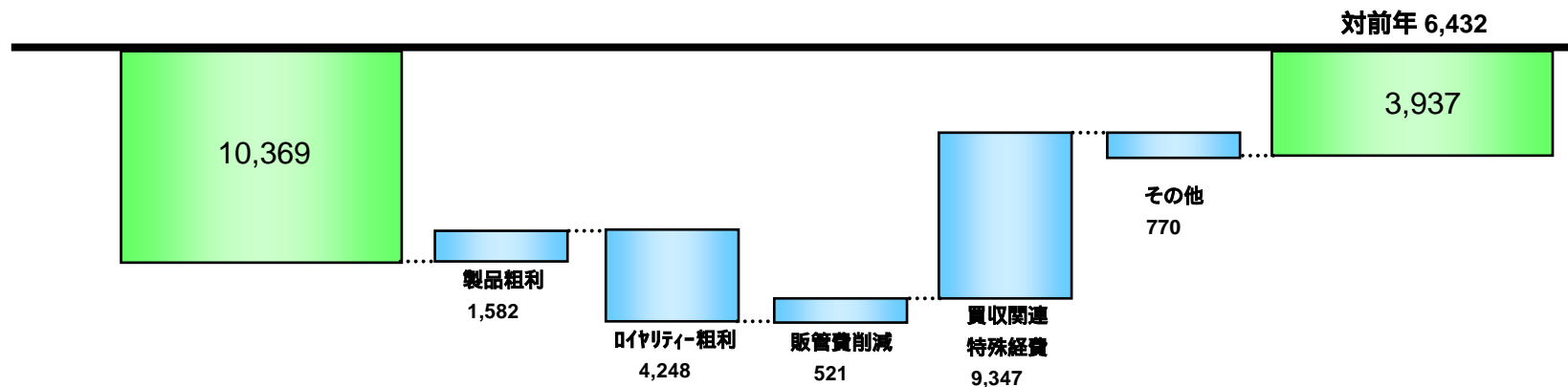


## 売上高

(単位:百万円)



## 経常利益

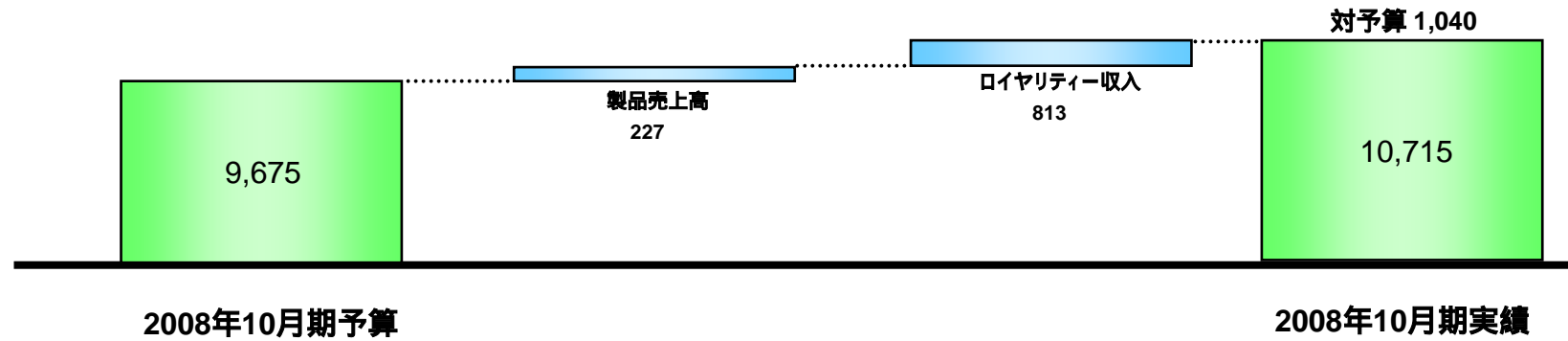


# 本決算のポイント 単体-予算実績比較

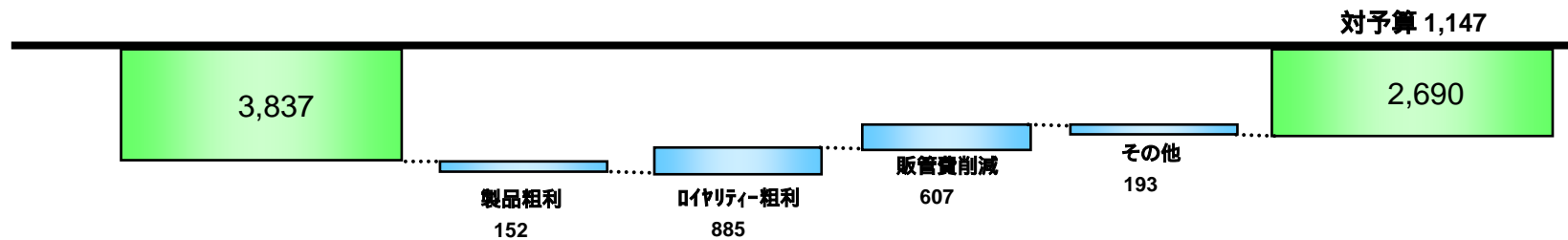


## 売上高

(単位:百万円)



## 経常利益

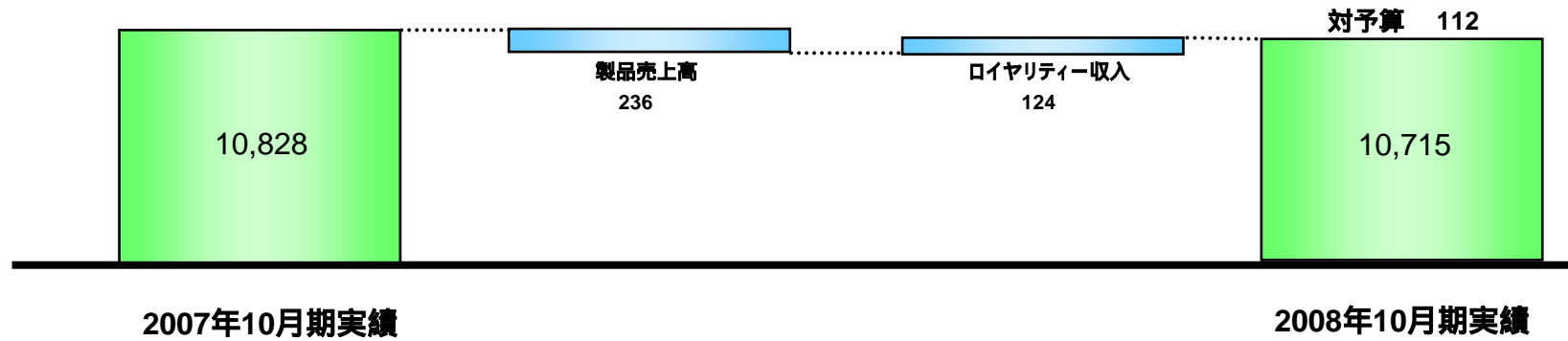


# 本決算のポイント 単体-前年同期比較

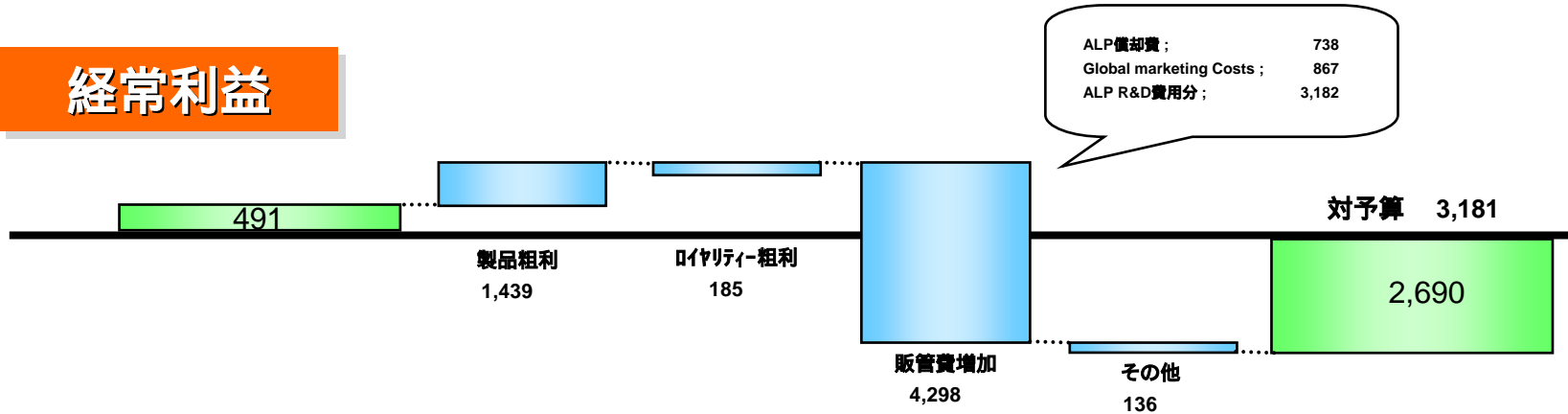


## 売上高

(単位:百万円)



## 経常利益



# 第25期 連結決算ハイライト (第3四半期予実比較)



(単位:百万円、%)

連結	予算比		
	予算	9ヶ月実績	差異
売上高	13,864	13,680	183
製品	7,226	6,598	627
ロイヤリティー	6,637	7,082	444
売上総利益	8,718	8,515	203
(粗利率)	62.9%	62.2%	-0.6%
製品	2,804	1,996	807
(粗利率)	38.8%	30.3%	-8.6%
ロイヤリティー	5,914	6,519	604
(粗利率)	89.1%	92.1%	2.9%
販管費 (通常経費)	12,652	11,117	1,534
研究開発費	4,666	4,879	213
それ以外	7,985	6,238	1,747
営業利益 (特殊経費前)	3,933	2,602	1,330
販管費 (買収関連特殊経費)	1,127	1,115	11
営業利益 (特殊経費後)	5,060	3,717	1,342
経常利益	4,908	3,937	970
特別損益	-	331	331
当期純利益	2,925	2,767	158

# 連結決算ハイライト (第3四半期・9ヶ月通期 前年比較) ACCESS

(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
<b>売上高</b>	4,293	5,699	1,406	13,680	18,318	4,637	30,279	45.2%
製品	2,067	2,065	1	6,598	7,064	465	13,411	49.2%
ロイヤリティー	2,225	3,634	1,408	7,082	11,254	4,171	16,868	42.0%
<b>売上総利益 (粗利率)</b>	2,882 67.1%	4,119 72.3%	1,237 -5.1%	8,515 62.2%	11,181 61.0%	2,666 1.2%	17,678 58.4%	48.2%
製品 (粗利率)	852 41.2%	638 30.9%	213 10.3%	1,996 30.3%	413 5.9%	1,582 24.4%	1,799 13.4%	111.0%
ロイヤリティー (粗利率)	2,030 91.2%	3,481 95.8%	1,451 -4.6%	6,519 92.1%	10,768 95.7%	4,248 -3.6%	15,879 94.1%	41.1%
<b>販管費(通常経費)</b>	3,551	3,332	219	11,117	11,639	521	15,110	73.6%
研究開発費	1,652	1,744	91	4,879	5,567	687	6,977	69.9%
それ以外	1,899	1,588	310	6,238	6,071	166	8,132	76.7%
<b>営業利益(特殊経費前)</b>	669	786	1,456	2,602	457	2,145	2,567	
<b>販管費(買収関連特殊経費)</b>	365	3,324	2,959	1,115	10,463	9,347	13,824	8.1%
<b>営業利益(特殊経費後)</b>	1,034	2,537	1,502	3,717	10,920	7,202	11,256	33.0%
<b>経常利益</b>	1,554	2,462	907	3,937	10,369	6,432	11,117	35.4%
特別損益	266	124	391	331	1,414	1,083	4,450	7.4%
<b>当期純利益</b>	904	2,966	2,062	2,767	11,708	8,941	15,758	17.6%



# 第25期 単体決算ハイライト (第3四半期予実比較)



(単位:百万円、%)

単体	予算比		
	予算	9ヶ月実績	差異
<b>売上高</b>	9,675	10,715	1,040
製品	4,226	4,453	227
ロイヤリティー	5,448	6,261	813
<b>売上総利益</b>	6,090	6,823	733
(粗利率)	62.9%	63.7%	0.7%
製品	1,631	1,479	152
(粗利率)	38.6%	33.2%	-5.4%
ロイヤリティー	4,458	5,344	885
(粗利率)	81.8%	85.3%	3.5%
<b>販管費</b>	9,927	9,320	607
研究開発費	4,641	4,963	322
それ以外	5,286	4,356	929
<b>営業利益</b>	3,837	2,497	1,340
<b>経常利益</b>	3,837	2,690	1,147
特別損益	-	639	639
<b>当期純利益</b>	2,275	2,405	129

# 単体決算ハイライト (第3四半期・9ヶ月通期 前年比較) ACCESS

(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
<b>売上高</b>	3,397	3,512	114	10,715	10,828	112	20,211	53.0%
製品	1,464	1,344	120	4,453	4,690	236	10,124	44.0%
ロイヤリティー	1,932	2,167	235	6,261	6,137	124	10,087	62.1%
<b>売上総利益</b>	2,088	2,466	378	6,823	5,570	1,253	9,998	68.2%
(粗利率)	61.5%	70.2%	-8.8%	63.7%	51.4%	12.2%	49.5%	
製品	530	503	26	1,479	40	1,439	1,163	127.2%
(粗利率)	36.2%	37.5%	-1.3%	33.2%	0.9%	32.4%	11.5%	
ロイヤリティー	1,557	1,962	405	5,344	5,529	185	8,834	60.5%
(粗利率)	80.6%	90.5%	-9.9%	85.3%	90.1%	-4.8%	87.6%	
<b>販管費</b>	3,076	1,574	1,501	9,320	5,022	4,298	7,342	126.9%
研究開発費	1,644	763	881	4,963	2,564	2,399	3,926	126.4%
それ以外	1,431	811	620	4,356	2,458	1,898	3,415	127.6%
<b>営業利益</b>	988	891	1,879	2,497	547	3,044	2,656	-94.0%
<b>経常利益</b>	1,290	847	2,137	2,690	491	3,181	2,113	-127.3%
特別損益	373	582	955	639	398	241	27,126	2.4%
<b>当期純利益</b>	1,134	870	2,005	2,405	32	2,373	25,533	9.4%

# 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、%)

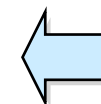
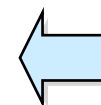
		24期Q3	24期Q4	25期Q1	25期Q2	25期Q3
単体PL	製品売上高	1,344	5,433	977	2,011	1,464
	製品売上原価	840	4,310	673	1,366	934
	製品粗利	503	1,123	304	644	530
	製品粗利率	37.5%	20.7%	31.1%	32.0%	36.2%

特殊原価	S案件通常回収額	33	173	-	-	-
	S案件回収不能額	-	-	-	-	-
	受注損失引当繰入	-	817	57	79	-
	受注損失引当戻入「原価と相殺」	123	40	79	125	1
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」	94	39	430	263	181
	仕掛赤字	137	263	444	405	198
	の合計	47	1,174	7	96	15

正常案件	製品売上高	791	4,106	868	2,006	1,432
	製品売上原価	502	1,990	463	1,126	887
	製品粗利 a.	289	2,116	405	880	545
	製品粗利率	36.6%	51.5%	46.6%	43.9%	38.0%

先行投資案件	製品売上高	552	1,326	109	4	32
	製品売上原価	385	1,145	217	143	30
	受注損失引当戻入「原価と相殺」( )	48	40	79	125	1
	S案件原価( + )	33	173	-	-	-
	製品粗利 b.	181	48	28	13	2
	製品粗利率	32.9%	3.6%	-26.4%	-310.1%	7.1%

受注損失引当金の繰入・戻入	受注損失引当繰入( ) c.	-	817	57	79	-
	仕掛赤字( ) d.	137	263	444	405	198
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」( ) e.	169	39	430	263	181
	製品粗利 (a+b-c-d-e).	503	1,123	304	644	530
	製品粗利率	37.5%	20.7%	31.1%	32.0%	36.2%



# 単体 製品売上原価の予想分析



(単位:百万円、%)

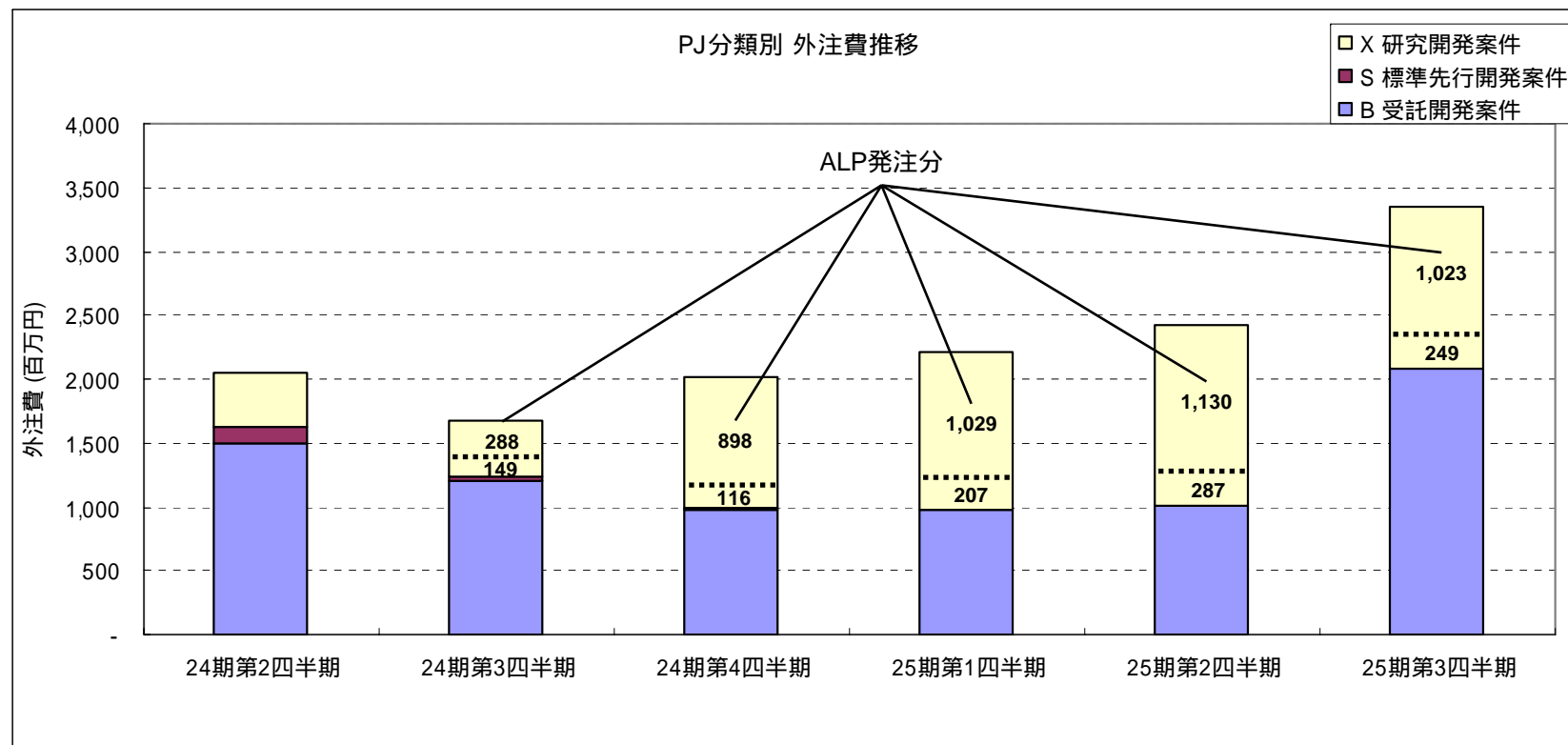
	24期上期	24期下期	24期通期	25期上期			25期第3四半期		
				予算	実績	差異	予算	実績	差異
製品売上高	3,346	6,777	10,124	2,816	2,989	173	1,410	1,464	54
<b>製品売上原価</b>									
労務費	1,264	1,395	2,660	1,603	1,383	220	944	762	181
製造経費	814	1,055	1,869	840	140	700	454	272	181
外注費	3,949	3,689	7,639	4,768	4,630	138	2,655	3,356	700
小計	6,028	6,140	12,169	7,213	6,154	1,059	4,055	4,392	337
期初仕掛品	516	1,189	516	248	248	712	2,507	1,133	1,374
期末仕掛品	1,189	248	248	2,507	1,133	2,086	4,295	3,015	1,279
研究開発費への振替額	1,545	1,931	3,477	3,236	3,228	7	1,390	1,575	185
製品売上原価 計	3,810	5,150	8,960	1,718	2,040	321	876	934	57
製品粗利	463	1,627	1,163	1,097	948	148	534	530	3
粗利率	-13.8%	24.0%	11.4%	39.0%	31.7%	-7.3%	37.8%	36.2%	-1.6%

# 単体 四半期別外注費の推移 (プロジェクト種類別)



(単位: 百万円、%)

分類	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		25期第3四半期	
X	427	20.8%	437	26.1%	1,014	50.4%	1,236	56.1%	1,417	58.4%	1,273	37.9%
S	133	6.5%	38	2.3%	16	0.8%	-	-	-	-	-	-
B	1,496	72.7%	1,199	71.6%	983	48.8%	968	43.9%	1,008	41.6%	2,083	62.1%
計	2,056	100.0%	1,674	100.0%	2,014	100.0%	2,204	100.0%	2,426	100.0%	3,356	100.0%

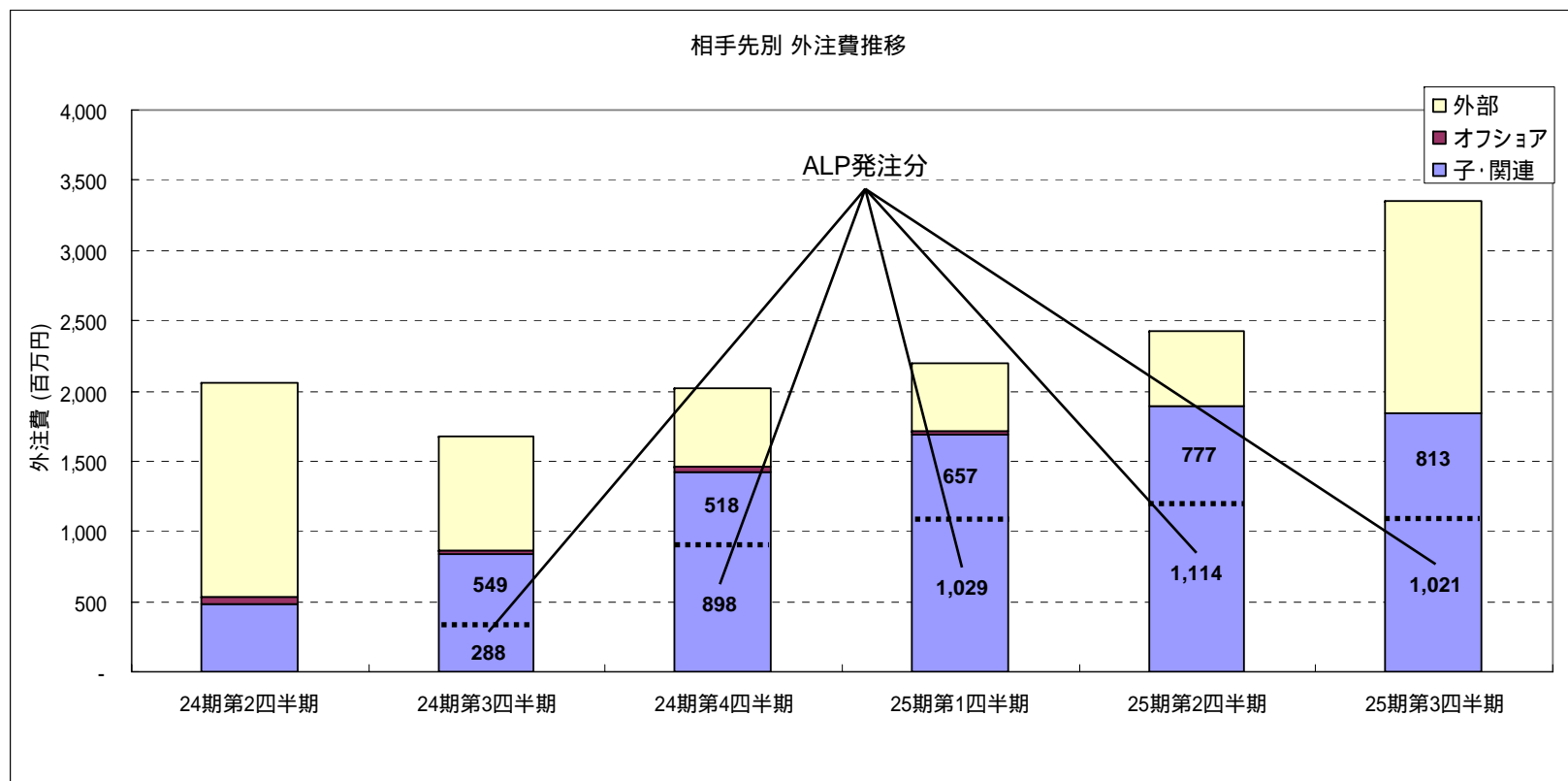


# 単体 四半期別外注費の推移 (相手先別)



(単位: 百万円、%)

分類	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		25期第3四半期	
外部	1,527	74.3%	806	48.1%	551	27.4%	485	22.0%	529	21.8%	1,517	45.2%
オフショア	44	2.2%	31	1.9%	46	2.3%	32	1.5%	4	0.2%	3	0.1%
子・関連	485	23.6%	837	50.0%	1,416	70.3%	1,686	76.5%	1,891	78.0%	1,835	54.7%
計	2,056	100.0%	1,674	100.0%	2,014	100.0%	2,204	100.0%	2,426	100.0%	3,356	100.0%



# 貸借対照表(要約)



(単位:百万円)

	第25期第3四半期末		第24期第3四半期末		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	12,454	6,120	14,230	9,806	12,888	8,028
売上債権	4,356	3,653	4,518	3,569	10,628	9,974
有価証券	4,768	65	5,890	75	5,515	72
たな卸資産	2,976	3,015	2,167	2,077	361	248
その他	3,448	2,585	2,079	1,590	2,351	1,649
・ 固定資産						
有形固定資産	1,313	732	1,335	527	1,329	530
無形固定資産	3,025	2,502	10,264	3,378	4,131	3,113
(内、のれん)	(1,795)	-	(5,377)	-	(2,651)	-
投資その他の資産	3,546	24,460	5,485	49,799	4,635	23,086
合計	35,888	43,135	45,973	70,824	41,842	46,703
・ 流動負債	4,722	2,318	5,923	2,346	6,121	3,811
・ 固定負債	358	652	422	285	432	168
・ 自己資本	30,806	40,165	39,626	68,193	35,289	42,723
合計	35,888	43,135	45,973	70,824	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 第3四半期累計	第24期 第3四半期累計	第24期 通期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	175	598	1,777
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	625	1,793	1,473
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	282	494	484
IV. 現金及び現金同等物増加/減少	64	2,198	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	13,296	14,564	13,242

有価証券・投資有価証券の取得による純収入: 1,267百万円

税金等調整前当期純損失: 4,268 百万円  
 減価償却・のれん償却: 1,709 百万円  
 売上債権の減少: 6,024 百万円  
 たな卸資産の増加: 2,622 百万円  
 法人税等支払額: 891 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

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



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	10,715	3,353	1,058	1,408	503	1,038	1,493	5,891	-	13,680
売上総利益	6,823	943	371	204	54	737	197	818	-	8,515
販管費 (通常経費)	9,320	1,000	616	284	69	788	934	1,896	-	11,117
営業利益 (特殊経費前)	2,497	56	244	79	15	50	736	1,078	-	2,602
販管費 (買収関連特殊経費)	-	8	-	7	-	244	0	-	855	1,115
営業利益 (特殊経費後)	2,497	64	244	86	15	294	736	1,078	855	3,717
経常利益	2,690	127	236	63	11	295	666	755	855	3,937
当期純利益	2,405	149	300	65	19	294	391	1,416	855	2,767

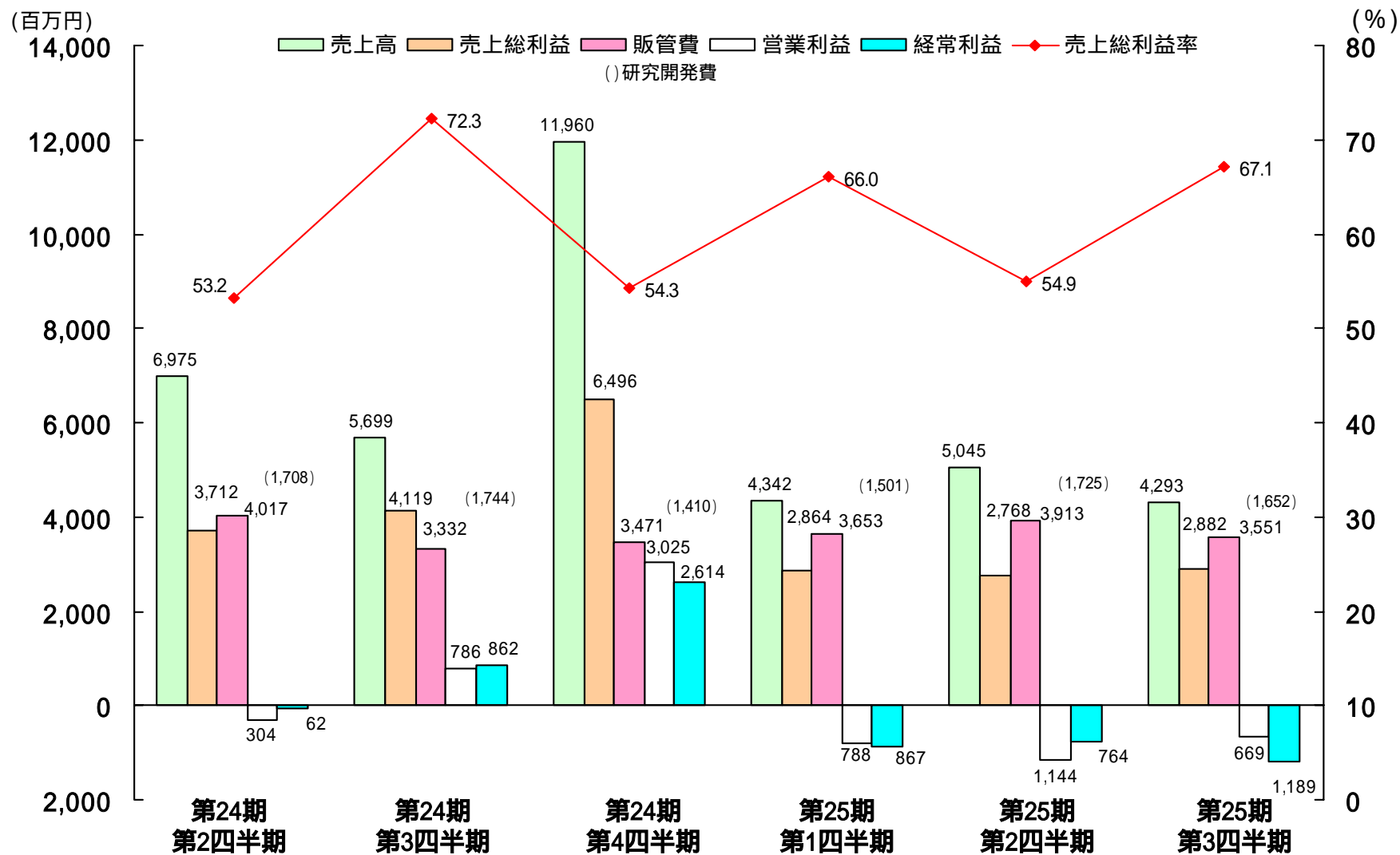
# 主要連結各子会社の業績(第3四半期:8-10月)



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

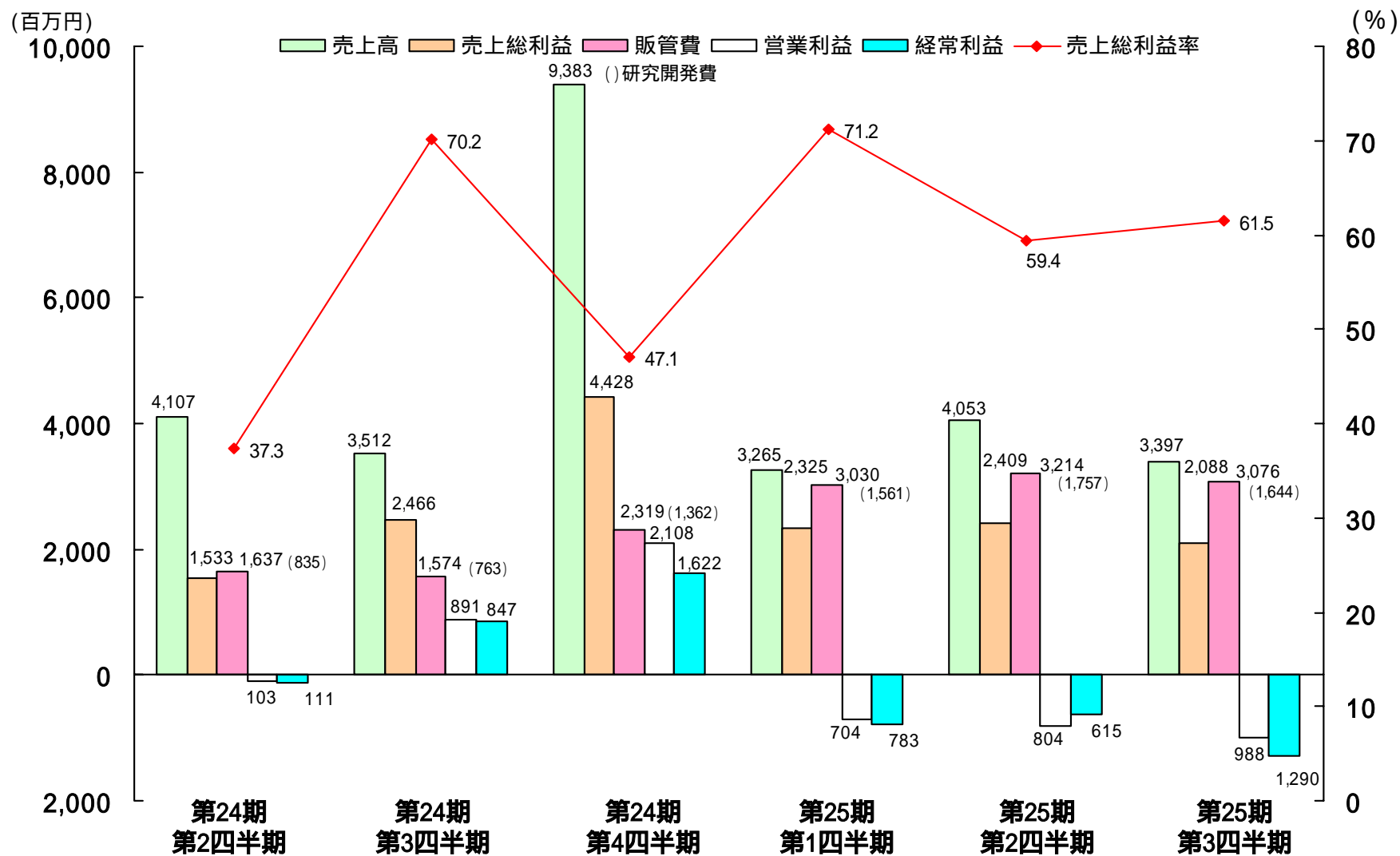
(百万円)	ACCESS	ASA	ASE	ASC	AS	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	3,397	745	507	392	77	369	650	1,847	-	4,293
売上総利益	2,088	186	302	27	21	280	109	36	-	2,882
販管費 (通常経費)	3,076	192	136	92	18	334	342	641	-	3,551
営業利益 (特殊経費前)	988	6	166	119	39	54	233	604	-	669
販管費 (買収関連特殊経費)	-	0	-	2	-	76	0	-	285	365
営業利益 (特殊経費後)	988	6	166	121	39	131	233	604	285	1,034
経常利益	1,290	38	171	118	41	130	159	260	285	1,554
当期純利益	1,134	45	177	120	37	128	46	532	285	904

# 四半期毎の売上高等の推移(連結)

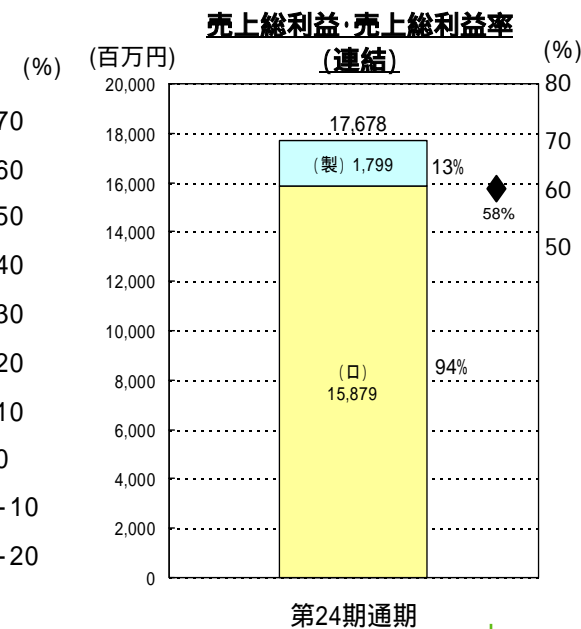
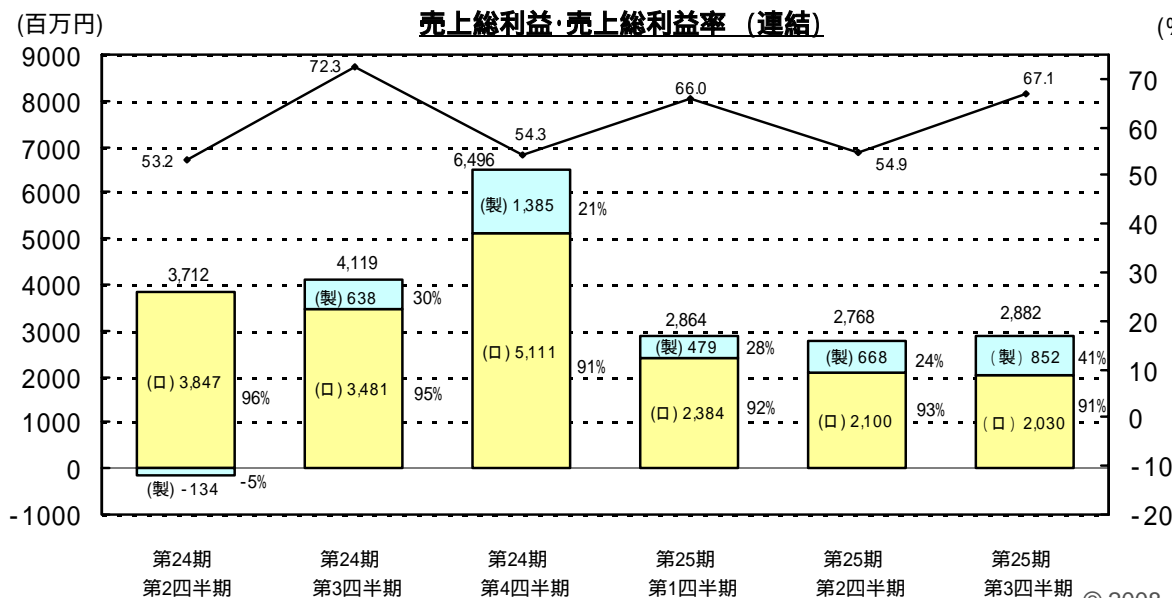
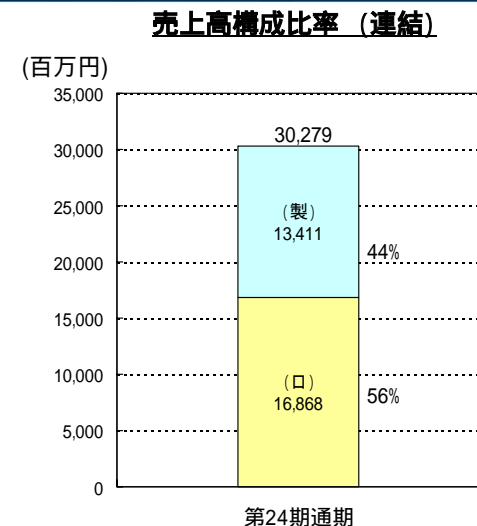
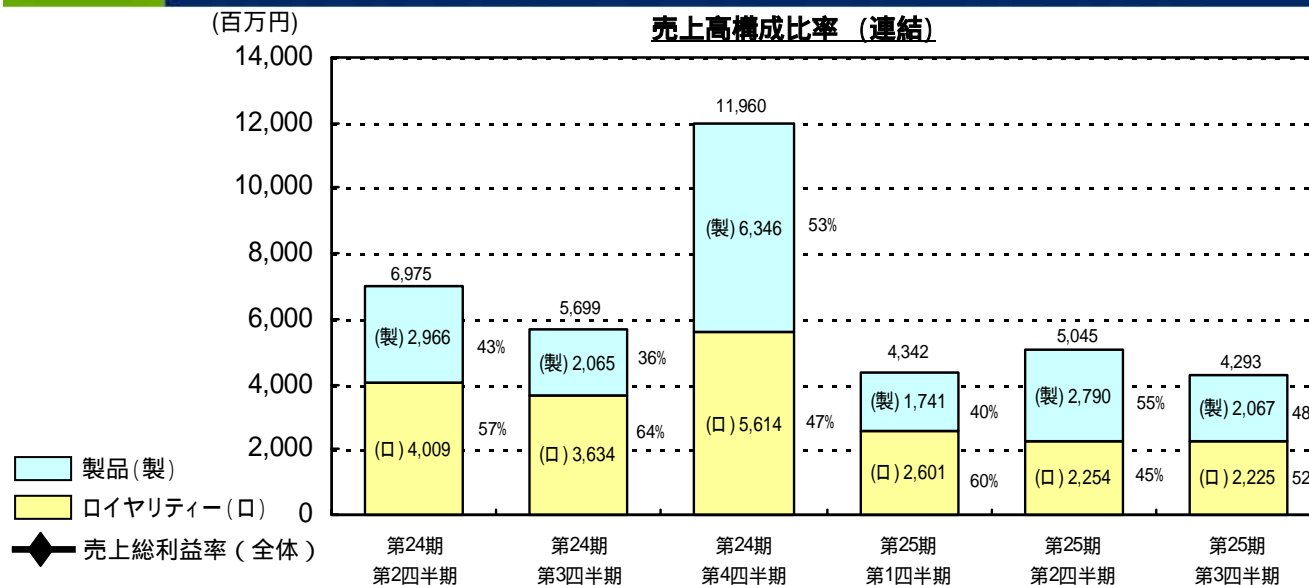


【営業利益・経常利益は買収関連特殊経費を除いた額】

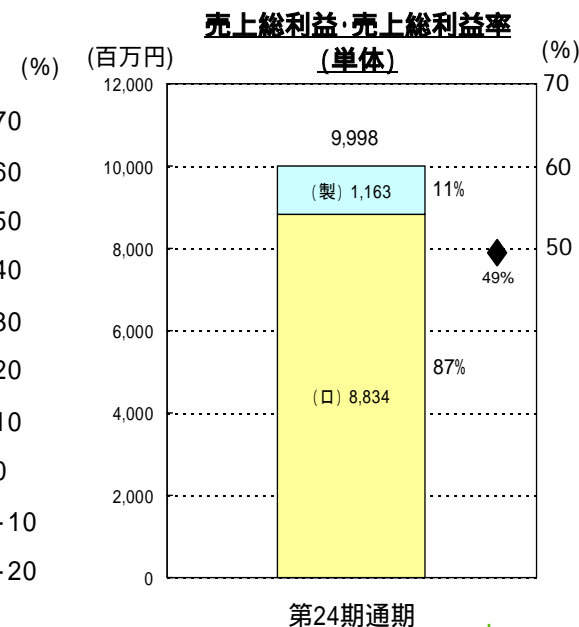
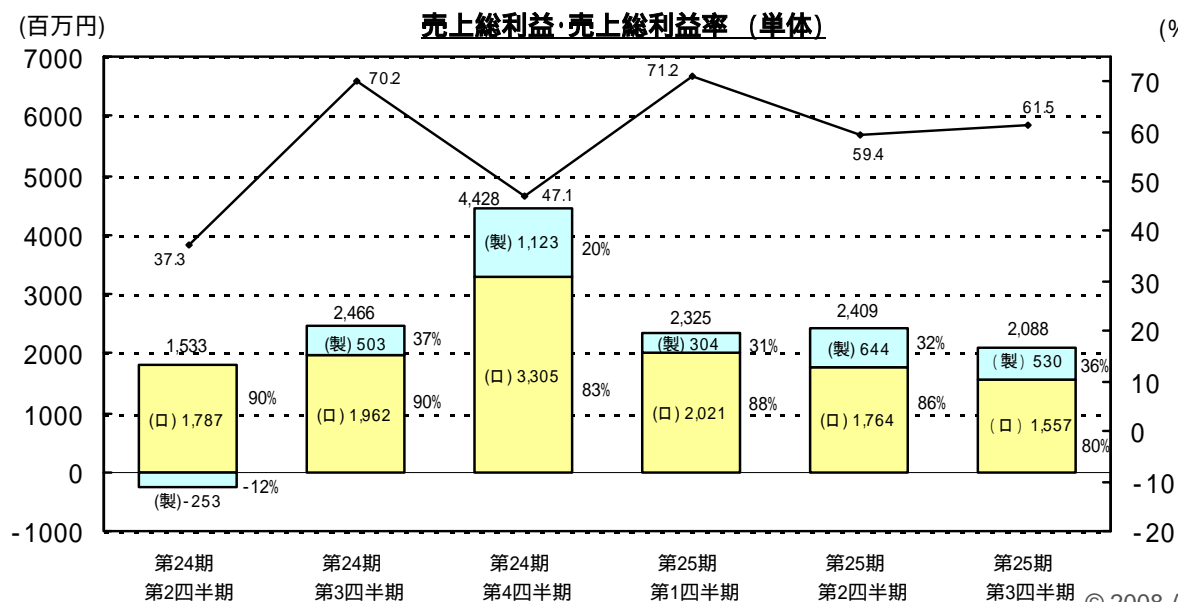
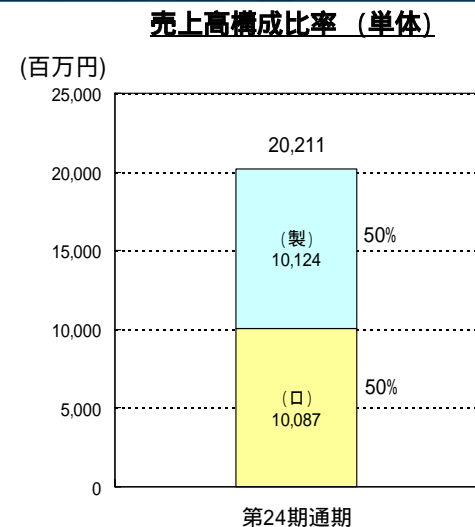
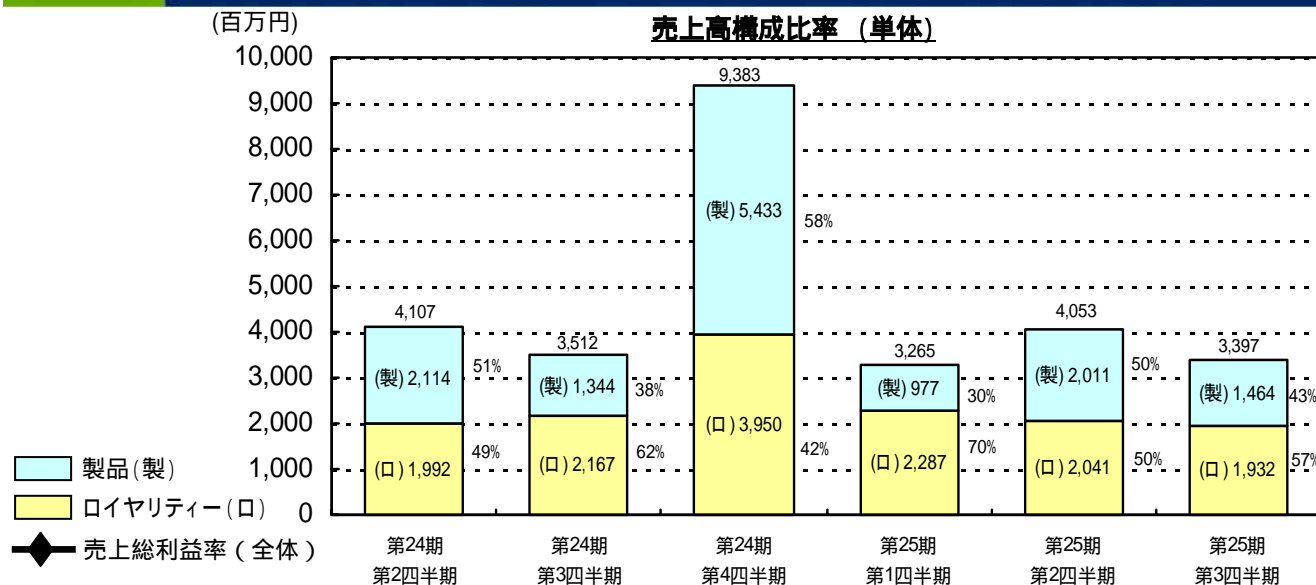
# 四半期毎の売上高等の推移(単体)



# 売上高・売上総利益の推移 (連結)



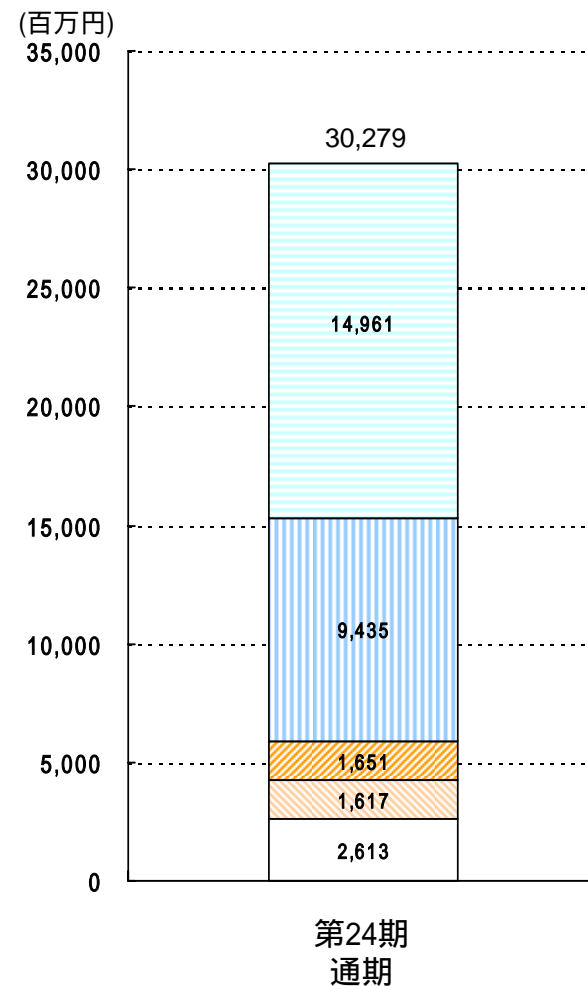
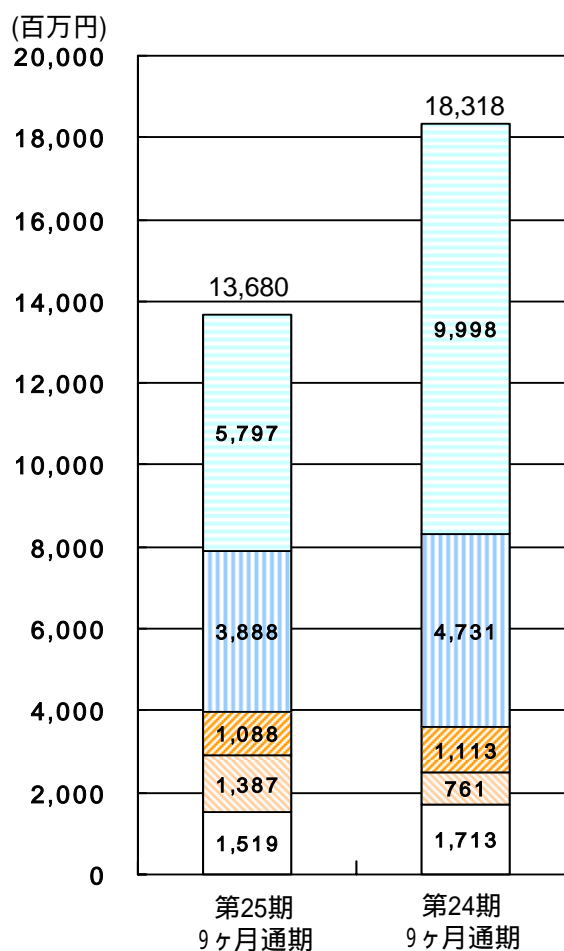
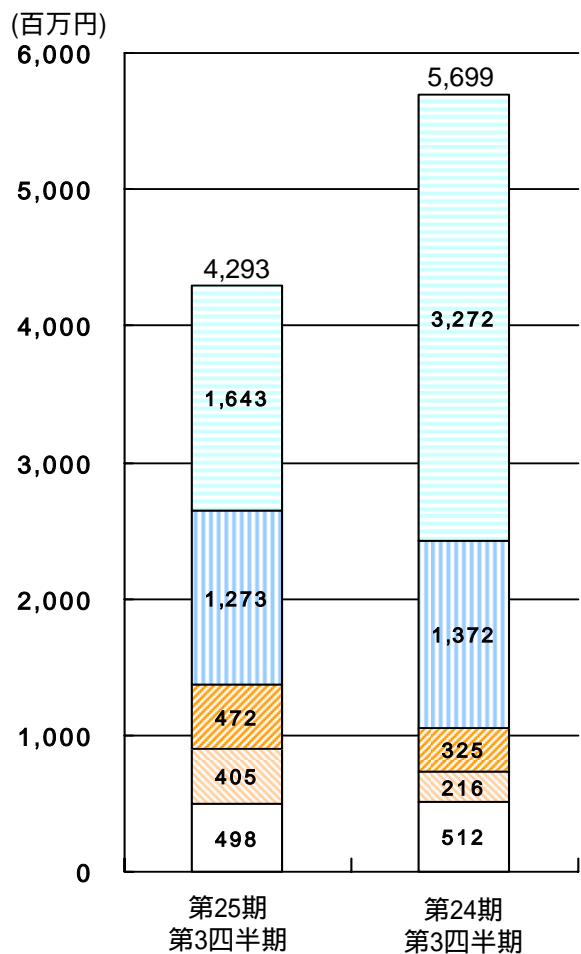
# 売上高・売上総利益の推移 (単体)



# 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

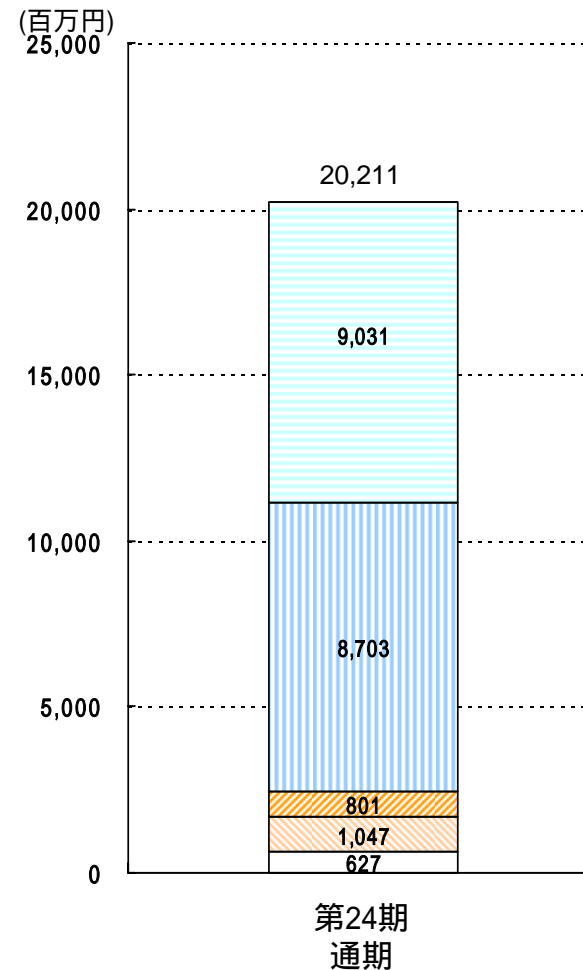
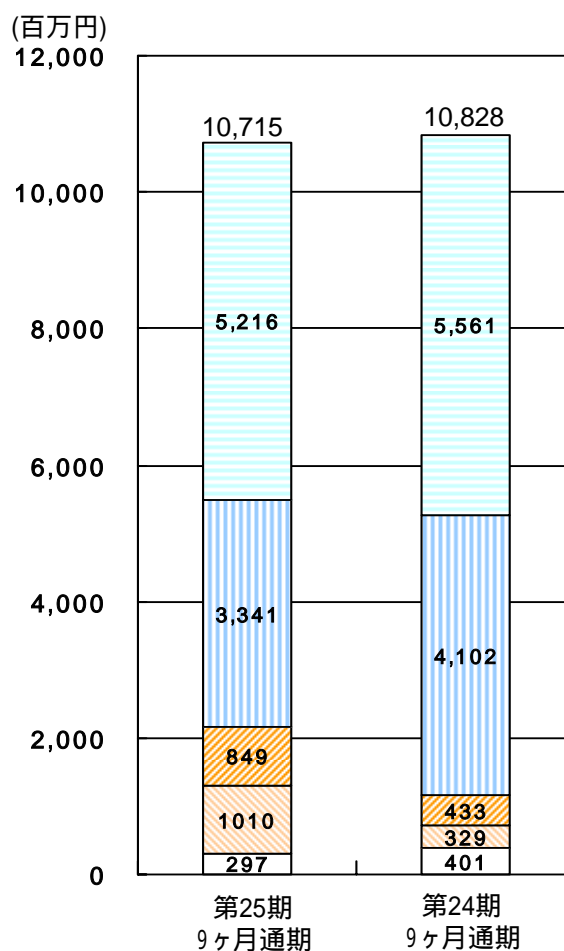
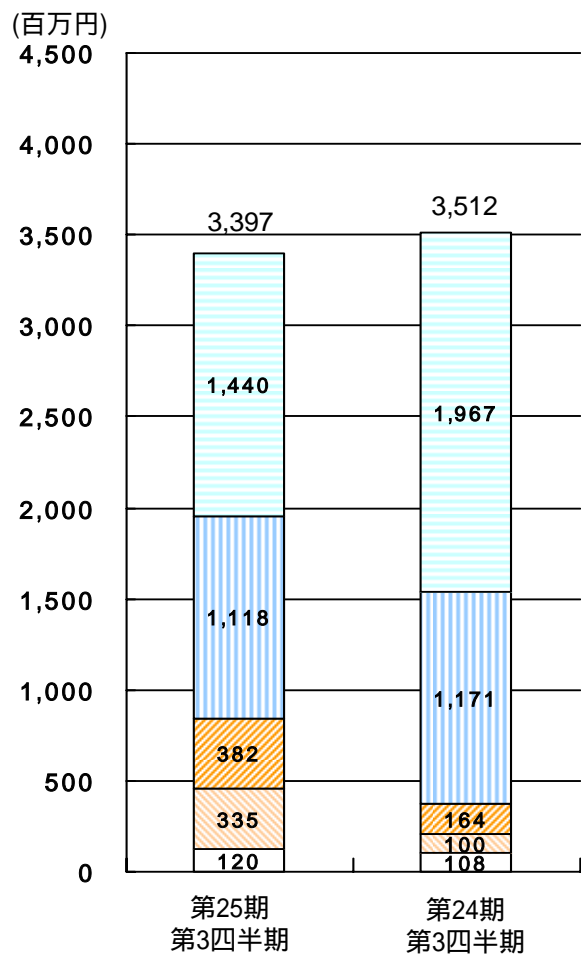




# 各売上高の内訳(単体)



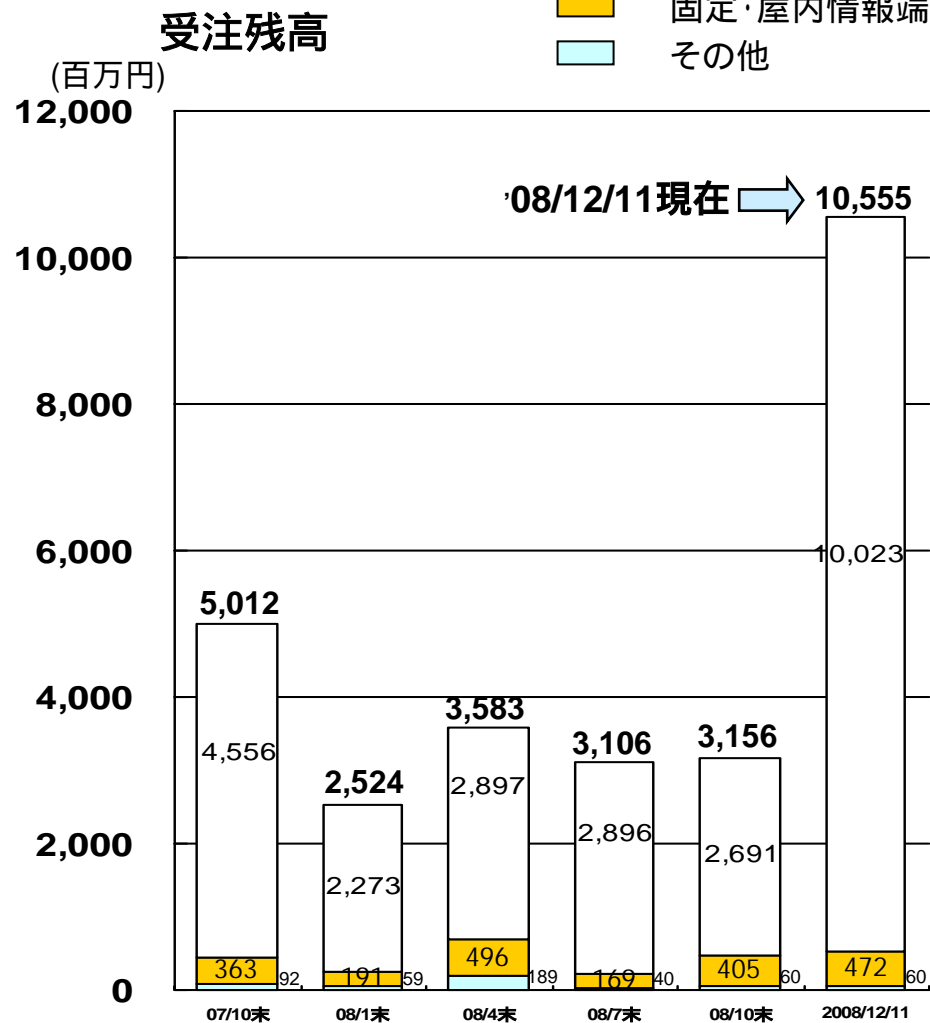
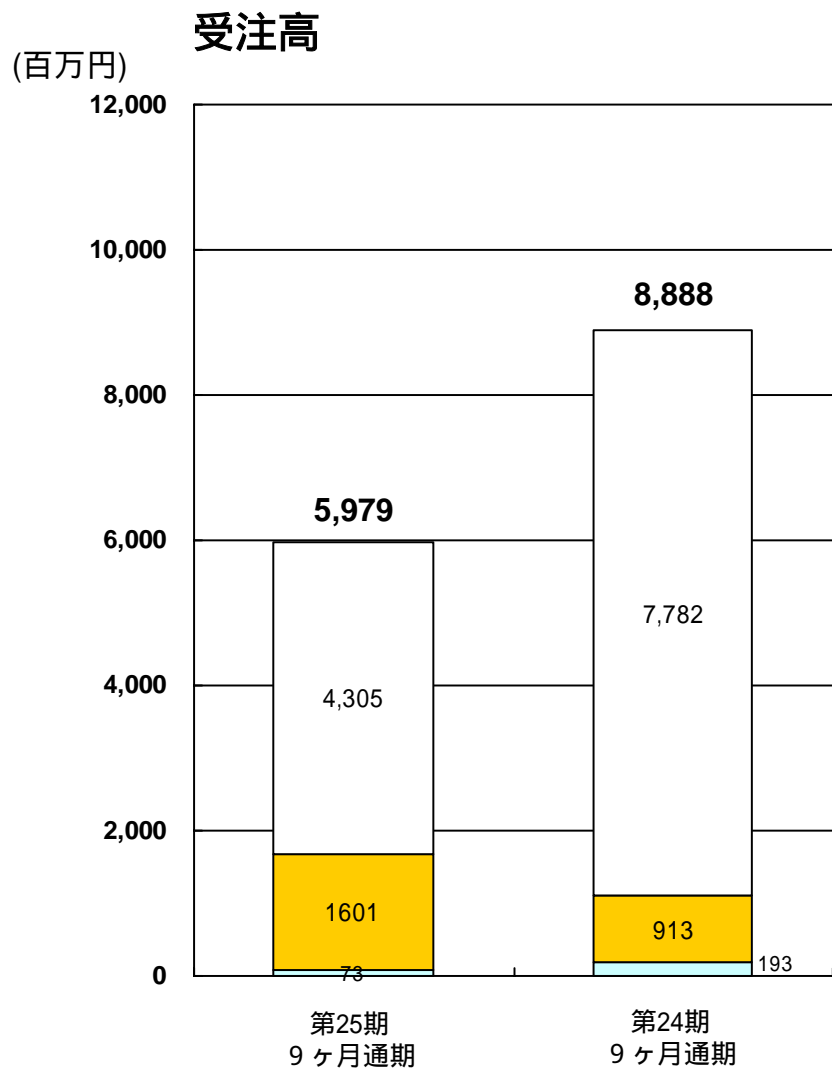
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



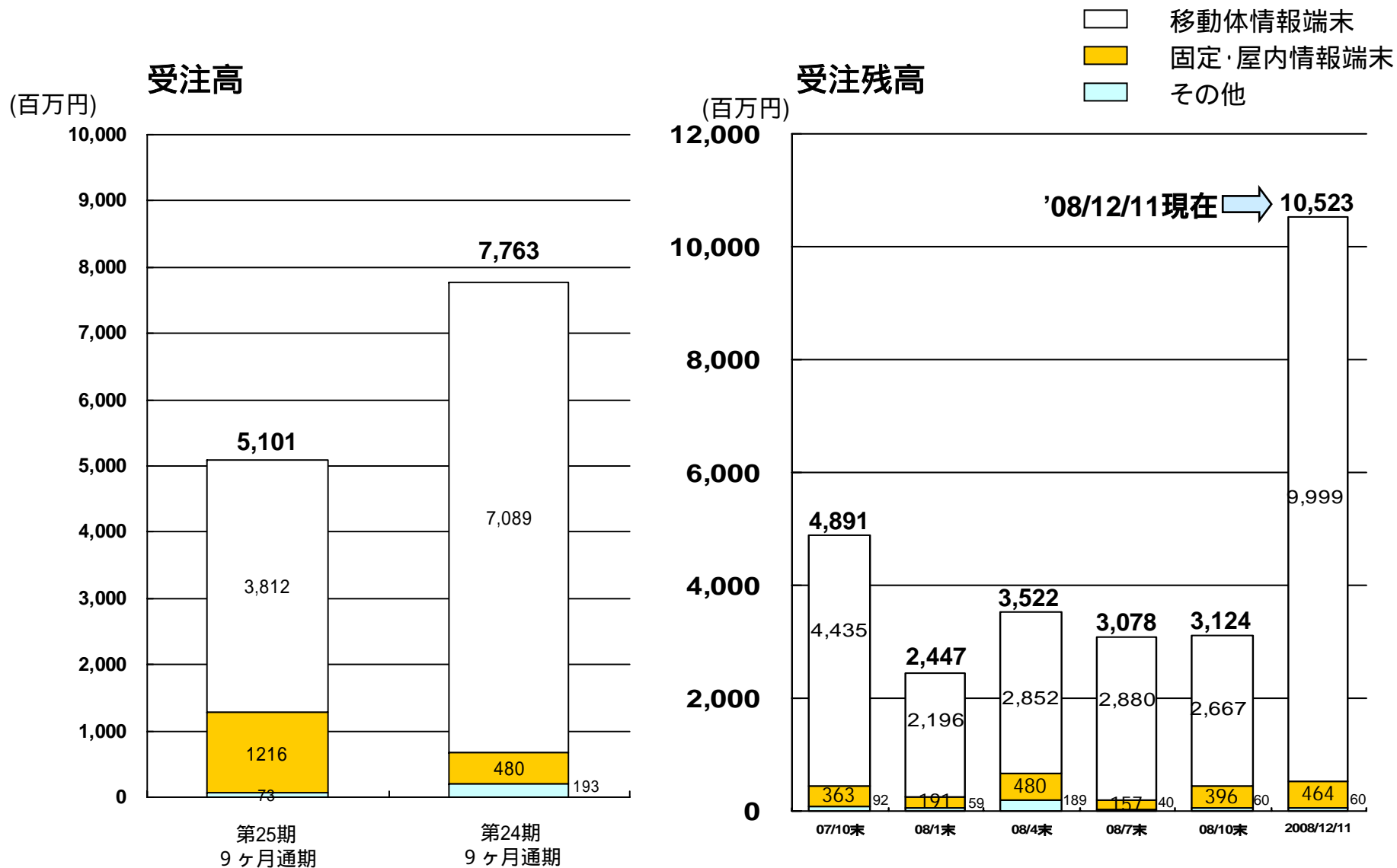
# 受託開発(製品)の受注状況(連結)



- 移動体情報端末
- 固定・屋内情報端末
- その他



# 受託開発(製品)の受注状況(単体)



# 人員の推移(連結)



(単位:人)

地域 \ 年度	2007/7	2007/10	2008/1	2008/4	2008/7	2008/10
日本	598	591	586	594	621	630
アジア(日本以外)	696	725	714	715	694	688
北米	190	182	188	185	195	199
ヨーロッパ	137	135	137	132	108	103
合計	1,621	1,633	1,625	1,626	1,618	1,620