



平成22年1月期
第3四半期
決算概況

株式会社 ACCESS
平成21年12月10日

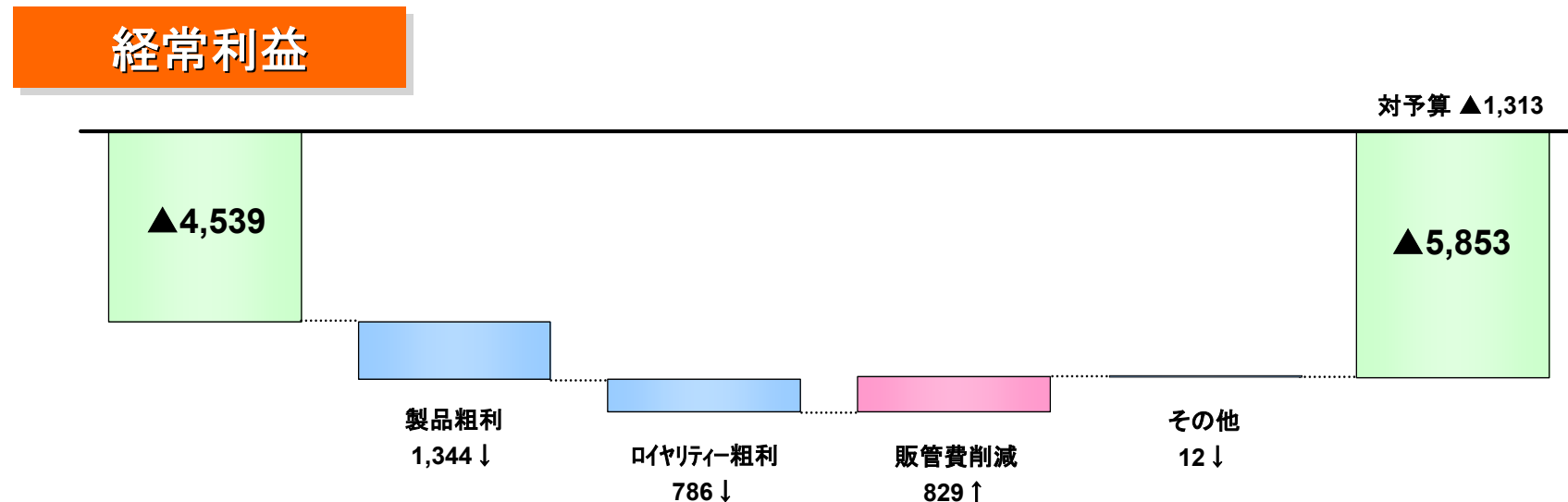
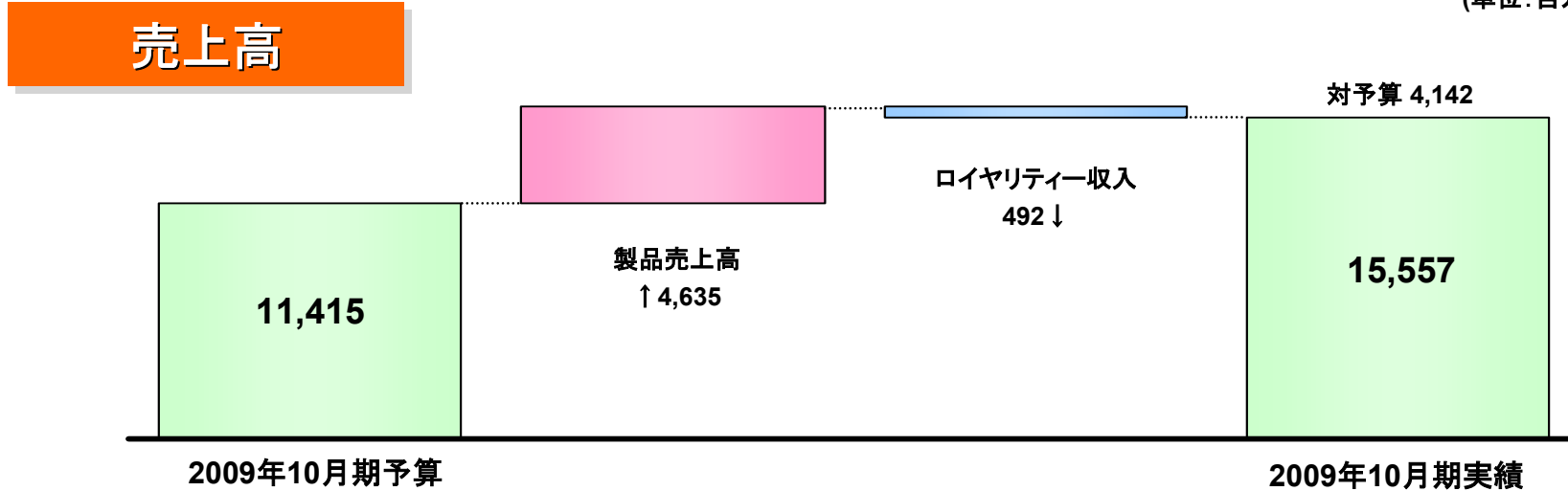
本資料についての注意点

- 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実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



(単位:百万円)

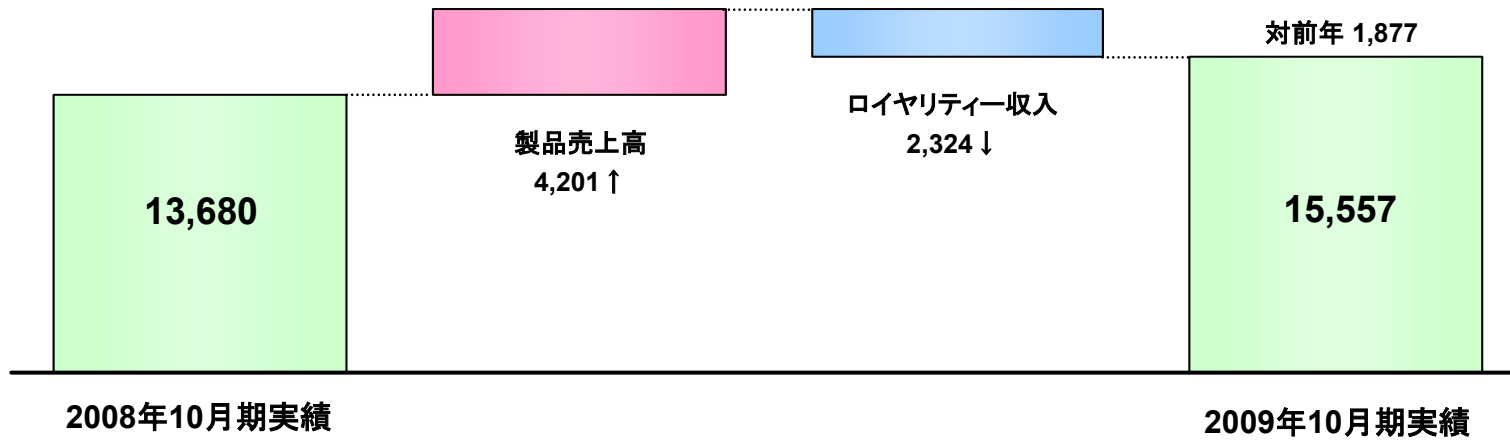


本決算のポイント 連結-前年同期比較



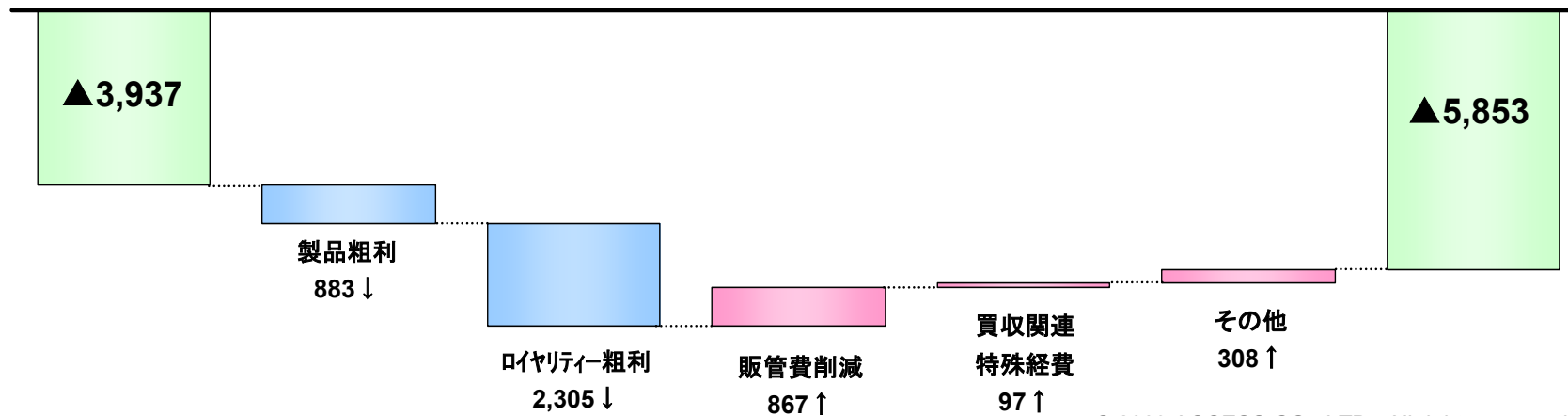
売上高

(単位:百万円)



経常利益

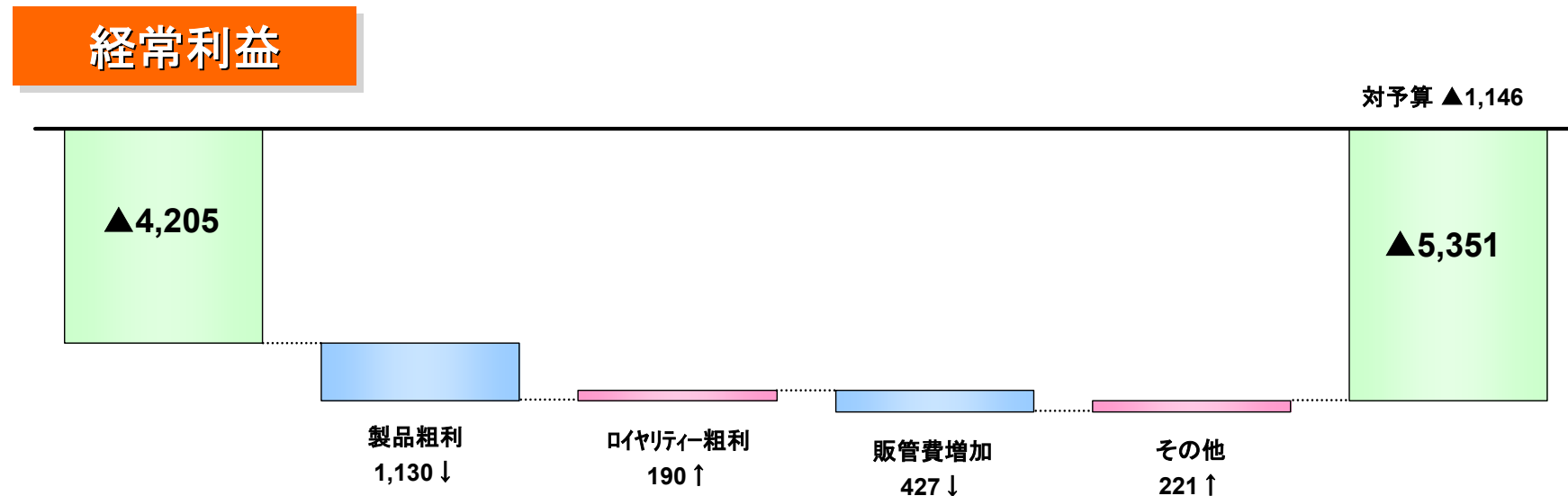
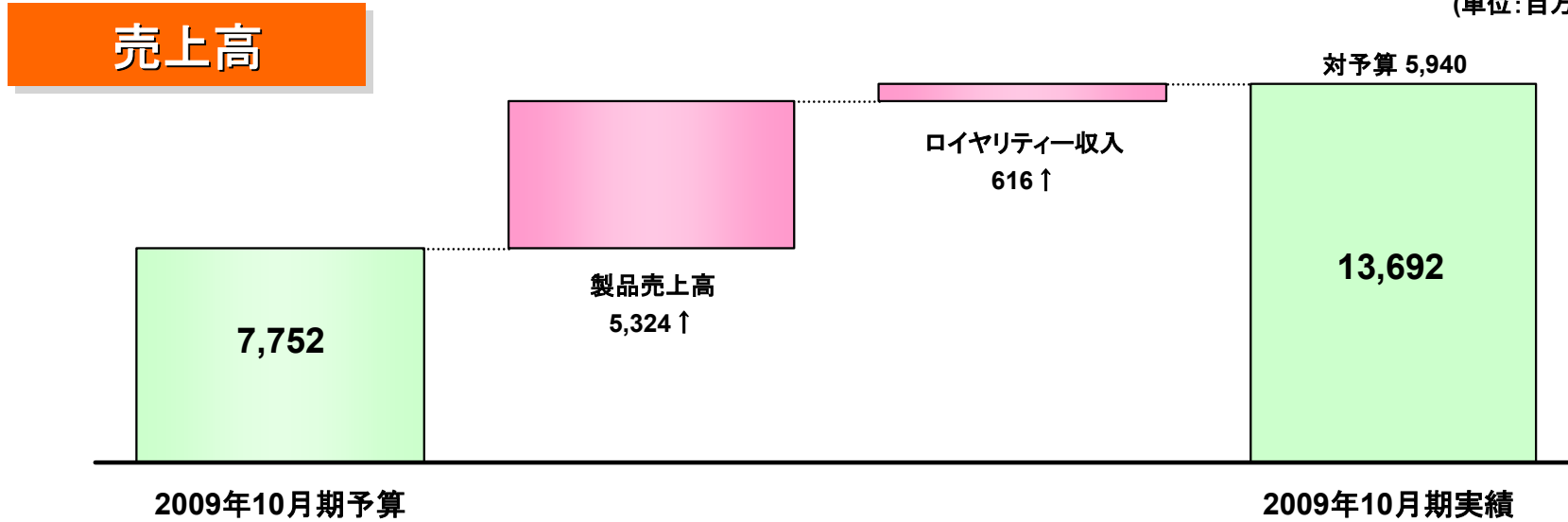
対前年 ▲1,915



本決算のポイント 単体-予算実績比較



(単位: 百万円)

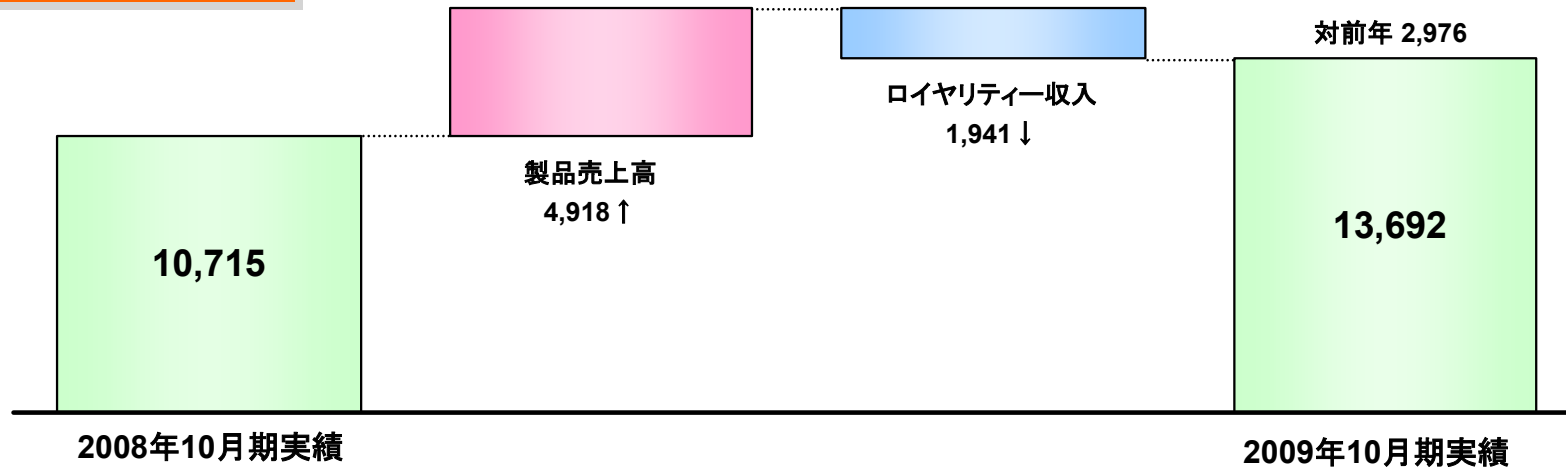


本決算のポイント 単体-前年同期比較

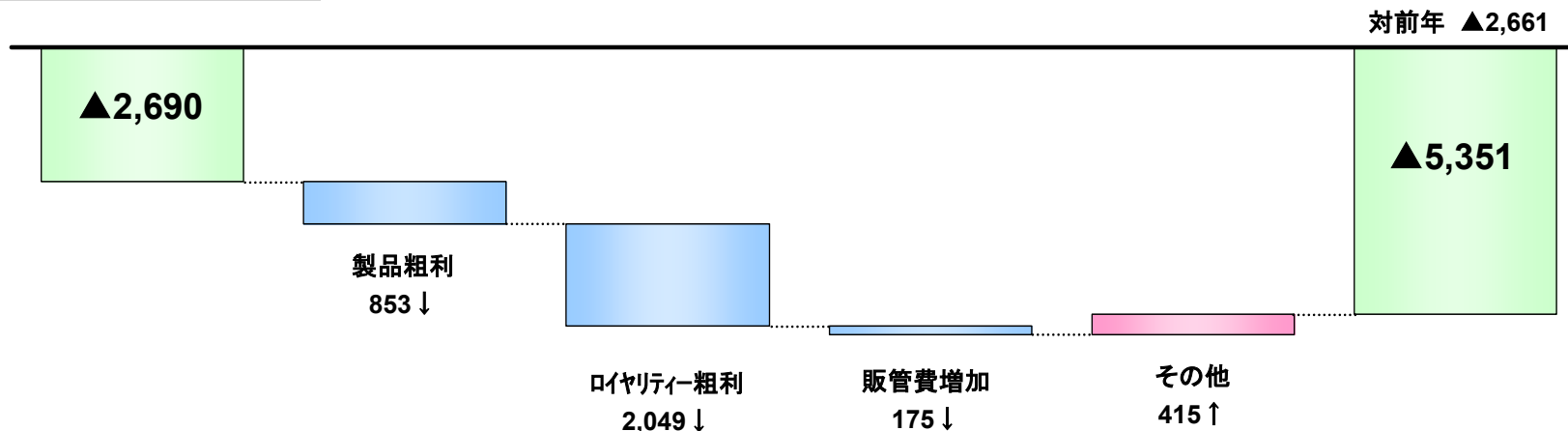


売上高

(単位:百万円)



経常利益



第26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	11,415	15,557	4,142
製品	6,164	10,800	4,635
ロイヤリティー	5,250	4,757	▲ 492
売上総利益 (粗利率)	7,457 65.3%	5,326 34.2%	▲ 2,131 -31.1%
製品 (粗利率)	2,456 39.9%	1,112 10.3%	▲ 1,344 -29.6%
ロイヤリティー (粗利率)	5,000 95.3%	4,214 88.6%	▲ 786 -6.7%
販管費(通常経費)	11,080	10,250	▲ 829
研究開発費	4,706	4,937	230
それ以外	6,373	5,312	▲ 1,060
営業利益(特殊経費前)	▲ 3,622	▲ 4,923	▲ 1,301
販管費(買収関連特殊経費)	1,030	1,018	▲ 11
営業利益(特殊経費後)	▲ 4,652	▲ 5,942	▲ 1,289
経常利益	▲ 4,539	▲ 5,853	▲ 1,313
特別損益	-	▲ 284	▲ 284
当期純利益	▲ 2,618	▲ 3,906	▲ 1,287

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
売上高	8,654	4,293	4,361	15,557	13,680	1,877	31,156	49.9%
製品	7,147	2,067	5,080	10,800	6,598	4,201	17,494	61.7%
ロイヤリティー	1,506	2,225	▲ 718	4,757	7,082	▲ 2,324	13,662	34.8%
売上総利益 (粗利率)	1,507 17.4%	2,882 67.1%	▲ 1,374 -49.7%	5,326 34.2%	8,515 62.2%	▲ 3,188 -28.0%	18,880 60.6%	28.2%
製品 (粗利率)	109 1.5%	852 41.2%	▲ 742 -39.7%	1,112 10.3%	1,996 30.3%	▲ 883 -20.0%	5,941 34.0%	18.7%
ロイヤリティー (粗利率)	1,398 92.8%	2,030 91.2%	▲ 632 1.6%	4,214 88.6%	6,519 92.1%	▲ 2,305 -3.5%	12,939 94.7%	32.6%
販管費(通常経費)	3,686	3,551	134	10,250	11,117	▲ 867	14,205	72.2%
研究開発費	2,056	1,652	403	4,937	4,879	57	6,334	78.0%
それ以外	1,629	1,899	▲ 269	5,312	6,238	▲ 925	7,871	67.5%
営業利益(特殊経費前)	▲ 2,179	▲ 669	▲ 1,509	▲ 4,923	▲ 2,602	▲ 2,321	4,675	-
販管費(買収関連特殊経費)	346	365	▲ 18	1,018	1,115	▲ 97	1,442	-
営業利益(特殊経費後)	▲ 2,525	▲ 1,034	▲ 1,490	▲ 5,942	▲ 3,717	▲ 2,224	3,232	-
経常利益	▲ 2,688	▲ 1,554	▲ 1,133	▲ 5,853	▲ 3,937	▲ 1,915	2,138	-
特別損益	▲ 175	▲ 266	90	▲ 284	▲ 331	46	▲ 504	-
当期純利益	▲ 1,937	▲ 904	▲ 1,033	▲ 3,906	▲ 2,767	▲ 1,139	840	-

第26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
売上高	7,752	13,692	5,940
製品	4,048	9,372	5,324
ロイヤリティー	3,704	4,320	616
売上総利益 (粗利率)	4,861 62.7%	3,921 28.6%	▲ 940 -34.1%
製品 (粗利率)	1,757 43.4%	626 6.7%	▲ 1,130 -36.7%
ロイヤリティー (粗利率)	3,104 83.8%	3,295 76.3%	190 -7.5%
販管費	9,068	9,495	427
研究開発費	4,381	5,394	1,013
それ以外	4,687	4,101	▲ 585
営業利益	▲ 4,206	▲ 5,574	▲ 1,367
経常利益	▲ 4,205	▲ 5,351	▲ 1,146
特別損益	-	▲ 182	▲ 182
当期純利益	▲ 2,271	▲ 3,260	▲ 989

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
売上高	8,100	3,397	4,702	13,692	10,715	2,976	27,595	49.6%
製品	6,701	1,464	5,236	9,372	4,453	4,918	14,871	63.0%
ロイヤリティー	1,399	1,932	▲ 533	4,320	6,261	▲ 1,941	12,723	34.0%
売上総利益 (粗利率)	1,043 12.9%	2,088 61.5%	▲ 1,045 -48.6%	3,921 28.6%	6,823 63.7%	▲ 2,902 -35.0%	16,189 58.7%	24.2%
製品 (粗利率)	▲ 73 -1.1%	530 36.2%	▲ 603 -37.3%	626 6.7%	1,479 33.2%	▲ 853 -26.5%	4,624 31.1%	13.5%
ロイヤリティー (粗利率)	1,116 79.8%	1,557 80.6%	▲ 441 -0.8%	3,295 76.3%	5,344 85.3%	▲ 2,049 -9.1%	11,564 90.9%	28.5%
販管費	3,616	3,076	539	9,495	9,320	175	12,259	77.5%
研究開発費	2,274	1,644	629	5,394	4,963	430	6,532	82.6%
それ以外	1,341	1,431	▲ 89	4,101	4,356	▲ 255	5,726	71.6%
営業利益	▲ 2,572	▲ 988	▲ 1,584	▲ 5,574	▲ 2,497	▲ 3,077	3,929	-
経常利益	▲ 2,547	▲ 1,290	▲ 1,257	▲ 5,351	▲ 2,690	▲ 2,661	3,547	-
特別損益	▲ 134	▲ 373	239	▲ 182	▲ 639	457	▲ 1,162	-
当期純利益	▲ 1,706	▲ 1,134	▲ 571	▲ 3,260	▲ 2,405	▲ 854	919	-

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、%)

		25期Q2	25期Q3	25期Q4	26期Q1	26期Q2	26期Q3
単体PL	製品売上高	2,011	1,464	10,418	863	1,806	6,701
	製品売上原価	1,366	934	7,272	730	1,240	6,774
	製品粗利	644	530	3,145	133	566	▲ 73
	製品粗利率	32.0%	36.2%	30.2%	15.5%	31.3%	-1.1%

特殊原価	①S案件通常回収額	-	-	-	-	-	-
	②S案件回収不能額	-	-	-	-	-	-
	③受注損失引当繰入	79	-	436	102	41	329
	④受注損失引当戻入「原価と相殺」	▲ 125	▲ 1	▲ 234	-	▲ 80	-
	⑤受注損失引当戻入「仕掛と相殺」	▲ 263	▲ 181	▲ 5	▲ 440	▲ 27	▲ 12
	⑥仕掛赤字	405	198	464	440	56	106
	①②③④⑤⑥の合計	96	15	660	102	▲ 10	423

正常案件	製品売上高	2,006	1,432	9,823	836	1,600	1,096
	製品売上原価	1,126	887	5,656	360	919	534
	製品粗利 a.	880	545	4,166	476	681	561
	製品粗利率	43.9%	38.0%	42.4%	57.0%	42.5%	51.3%

先行投資案件	製品売上高	4	32	594	27	206	5,605
	製品売上原価	143	30	954	267	251	5,817
	受注損失引当戻入「原価と相殺」(④)	▲ 125	▲ 1	▲ 234	-	▲ 80	-
	S案件原価(①+②)	-	-	-	-	-	-
	製品粗利 b.	▲ 13	2	▲ 125	▲ 239	▲ 45	▲ 211
製品粗利率	-310.1%	7.1%	-21.1%	-875.2%	-22.1%	-3.8%	

受注損失引当金の繰入・戻入	受注損失引当繰入(③) c.	79	-	436	102	41	329
	仕掛赤字(⑥) d.	405	198	464	440	56	106
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」(⑤) e.	▲ 263	▲ 181	▲ 5	▲ 440	▲ 27	▲ 12
	製品粗利 (a+b-c-d-e).	644	530	3,145	133	566	▲ 73
	製品粗利率	32.0%	36.2%	30.2%	15.5%	31.3%	-1.1%

単体 製品売上原価の予想分析



(単位:百万円、%)

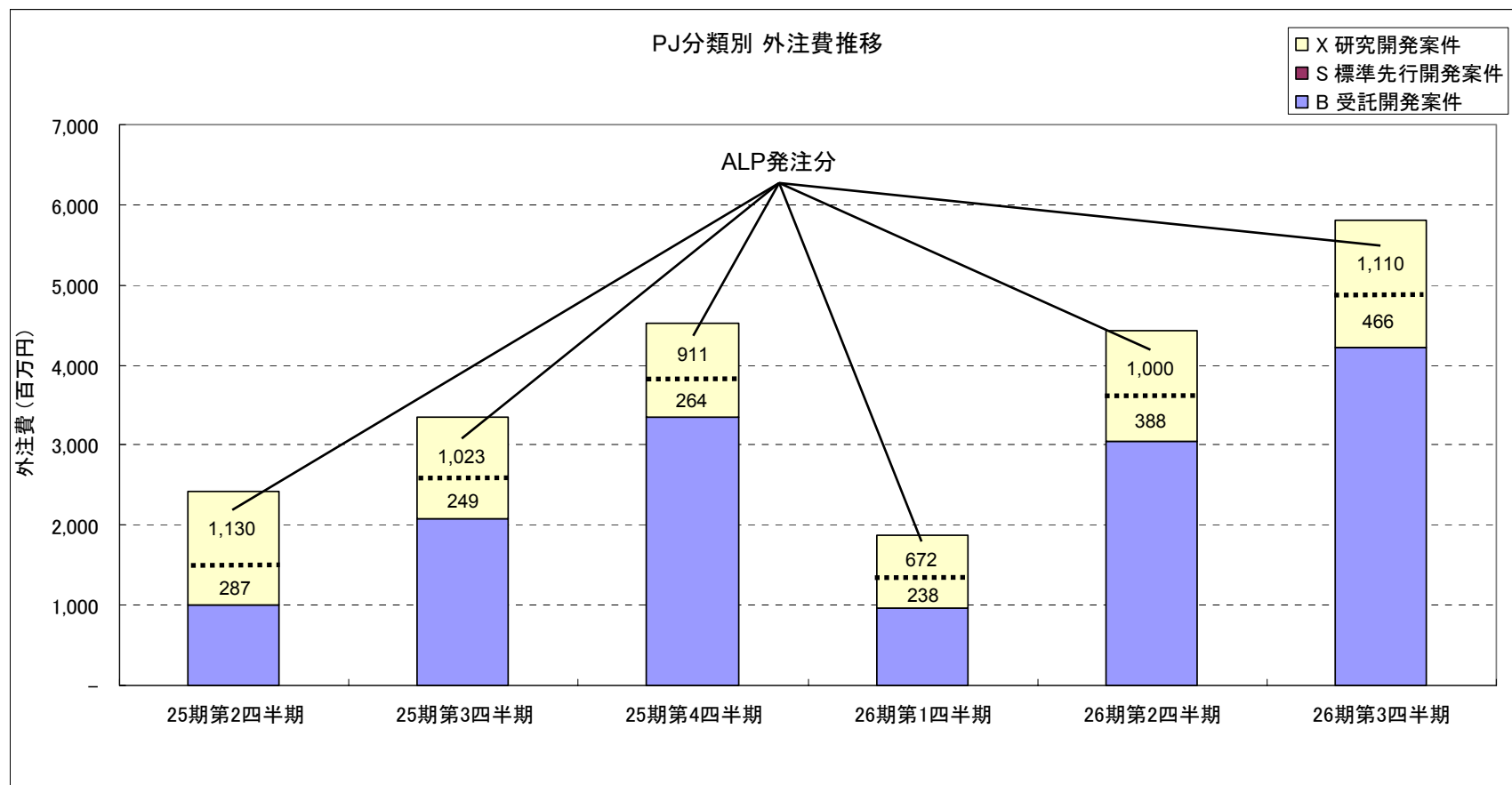
	25期上期	25期下期	25期通期	26期上期			26期第3四半期		
				予算	実績	差異	予算	実績	差異
製品売上高	2,989	11,882	14,871	2,593	2,670	77	1,455	6,701	5,246
製品売上原価									
労務費	1,383	1,652	3,035	1,522	1,496	▲ 25	820	824	3
製造経費	140	1,292	1,432	849	215	▲ 634	441	491	50
外注費	4,630	7,878	12,509	4,732	6,302	1,570	1,593	5,801	4,207
小計	6,154	10,823	16,977	7,104	8,014	909	2,855	7,117	4,261
期初仕掛品	248	1,133	248	664	664	-	3,394	3,714	319
期末仕掛品	▲ 1,133	▲ 664	▲ 664	▲ 3,394	▲ 3,714	▲ 319	▲ 4,168	▲ 1,840	2,328
研究開発費への振替額	▲ 3,228	▲ 3,085	▲ 6,314	▲ 2,938	▲ 2,993	▲ 54	▲ 1,225	▲ 2,216	▲ 990
製品売上原価 計	2,040	8,206	10,247	1,435	1,970	535	856	6,774	5,918
製品粗利	948	3,676	4,624	1,158	699	▲ 458	599	▲ 73	▲ 672
粗利率	31.7%	30.9%	31.1%	44.7%	26.2%	-18.5%	41.2%	-1.1%	-42.3%

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	25期第2四半期		25期第3四半期		25期第4四半期		26期第1四半期		26期第2四半期		26期第3四半期	
X	1,417	58.4%	1,273	37.9%	1,175	26.0%	910	48.6%	1,388	31.4%	1,577	27.2%
S	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B	1,008	41.6%	2,083	62.1%	3,346	74.0%	962	51.4%	3,040	68.6%	4,224	72.8%
計	2,426	100.0%	3,356	100.0%	4,522	100.0%	1,873	100.0%	4,429	100.0%	5,801	100.0%

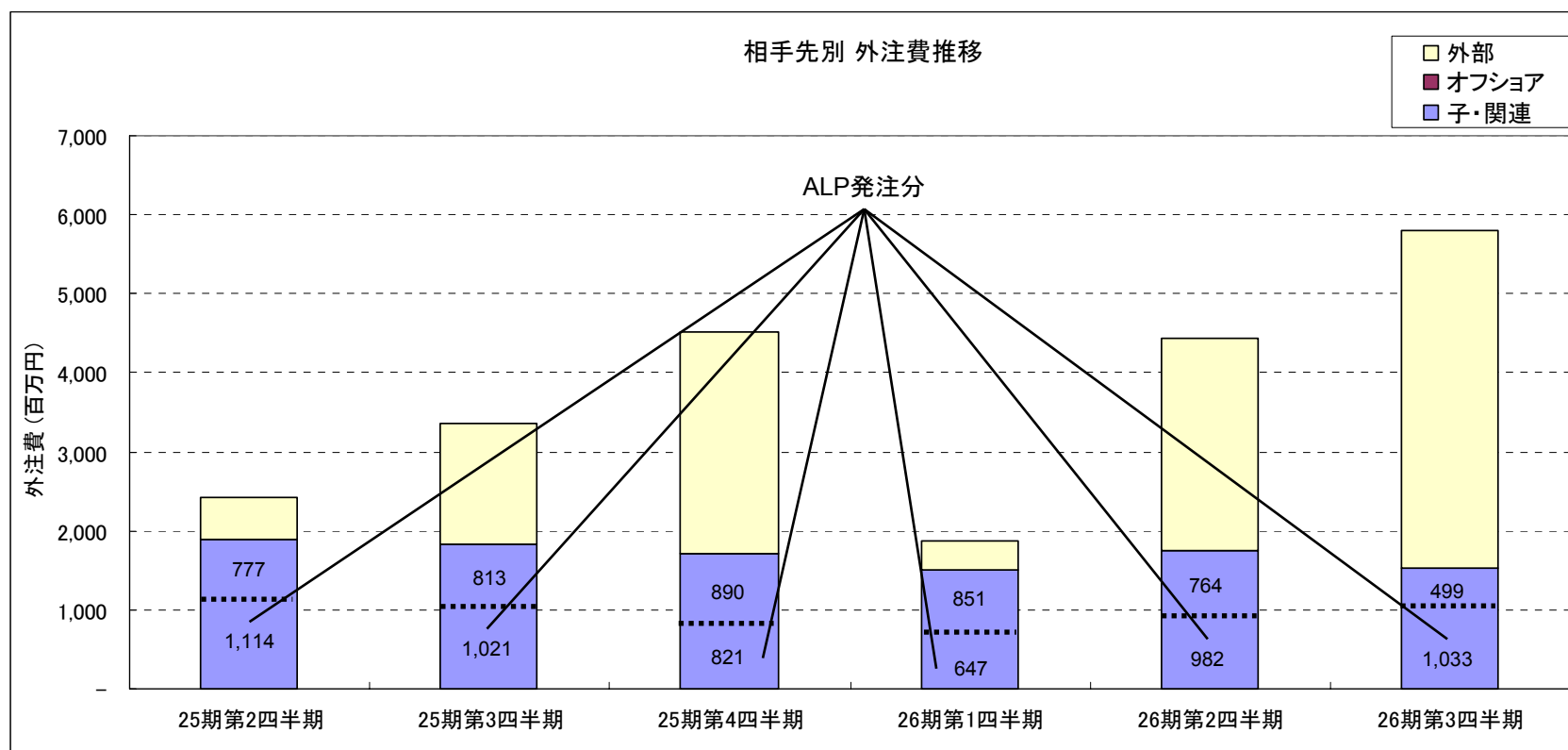


単体 四半期別外注費の推移（相手先別）



（単位：百万円、％）

分類	25期第2四半期		25期第3四半期		25期第4四半期		26期第1四半期		26期第2四半期		26期第3四半期	
外部	529	21.8%	1,517	45.2%	2,810	62.1%	370	19.8%	2,681	60.5%	4,267	73.6%
オフショア	4	0.2%	3	0.1%	-	-	3	0.2%	-	-	-	-
子・関連	1,891	78.0%	1,835	54.7%	1,712	37.9%	1,498	80.0%	1,747	39.5%	1,533	26.4%
計	2,426	100.0%	3,356	100.0%	4,522	100.0%	1,873	100.0%	4,429	100.0%	5,801	100.0%



貸借対照表(要約)



(単位:百万円)

	第26期第3四半期末		第25期第3四半期末		第25期期末	
	連結	単体	連結	単体	連結	単体
I. 流動資産						
現金・預金	11,635	6,886	12,454	6,120	9,461	3,225
売上債権	5,319	4,883	4,356	3,653	18,266	17,892
有価証券	3,236	30	4,768	65	3,705	61
たな卸資産	1,844	1,840	2,976	3,015	638	664
その他	4,890	5,184	3,448	2,585	2,039	1,620
II. 固定資産						
有形固定資産	4,810	4,510	1,313	732	1,340	865
無形固定資産	1,390	1,510	3,025	2,502	2,455	2,306
(内、のれん)	(547)	-	(1,795)	-	(1,329)	-
投資その他の資産	4,838	23,613	3,546	24,460	3,799	23,789
合計	37,965	48,458	35,888	43,135	41,708	50,424
I. 流動負債	6,688	5,415	4,722	2,318	8,802	6,428
II. 固定負債	2,435	2,705	358	652	273	550
III. 自己資本	28,841	40,337	30,806	40,165	32,633	43,446
合計	37,965	48,458	35,888	43,135	41,708	50,424

連結キャッシュ・フローの状況(要約)



(百万円)	第26期 第3四半期累計	第25期 第3四半期累計	第25期 通期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	4,883	175	2,350
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	4,193	625	587
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	1,701	282	275
IV. 現金及び現金同等物増加/減少	2,546	64	2,899
V. 現金及び現金同等物期首残高	10,332	13,242	13,242
VI. 現金及び現金同等物期末残高	12,879	13,296	10,332

税金等調整前当期純損失: ▲6,137 百万円
 売上債権の減少: 12,967 百万円
 たな卸資産の増加: ▲1,205 百万円
 前受金の増加: 578 百万円
 未収消費税等の増加: ▲864 百万円

有形固定資産の取得による支出: ▲3,831 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、投資有価証券の売却による純収入: 1,267 百万円

税金等調整前当期純利益: 1,633 百万円
 減価償却・のれん償却: 2,320 百万円
 売上債権の増加: ▲8,055 百万円
 仕入れ債務の増加: 2,062 百万円
 法人税等支払額: ▲1,101 百万円

有価証券・投資有価証券の売却による純収入: 1,237 百万円
 商標権の売却による収入: 713 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-H : アクセス・システムズ・ヨーロッパ・ホールディングス
 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 (本社)	ASA (米国)	ASE-H (欧州)	ASC (中国)	AS (韓国)	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	13,692	2,335	1,042	1,226	609	745	998	▲ 5,092	-	15,557
売上総利益	3,921	992	145	21	201	559	257	▲ 773	-	5,326
販管費 (通常経費)	9,495	533	693	234	73	765	358	▲ 1,904	-	10,250
営業利益 (特殊経費前)	▲ 5,574	459	▲ 548	▲ 213	127	▲ 205	▲ 100	1,131	-	▲ 4,923
販管費 (買収関連特殊経費)	-	25	-	0	-	210	-	-	781	1,018
営業利益 (特殊経費後)	▲ 5,574	434	▲ 548	▲ 213	127	▲ 416	▲ 100	1,131	▲ 781	▲ 5,942
経常利益	▲ 5,351	498	▲ 506	▲ 183	123	▲ 415	▲ 95	860	▲ 781	▲ 5,853
当期純利益	▲ 3,260	401	▲ 500	▲ 171	100	▲ 427	▲ 71	804	▲ 781	▲ 3,906

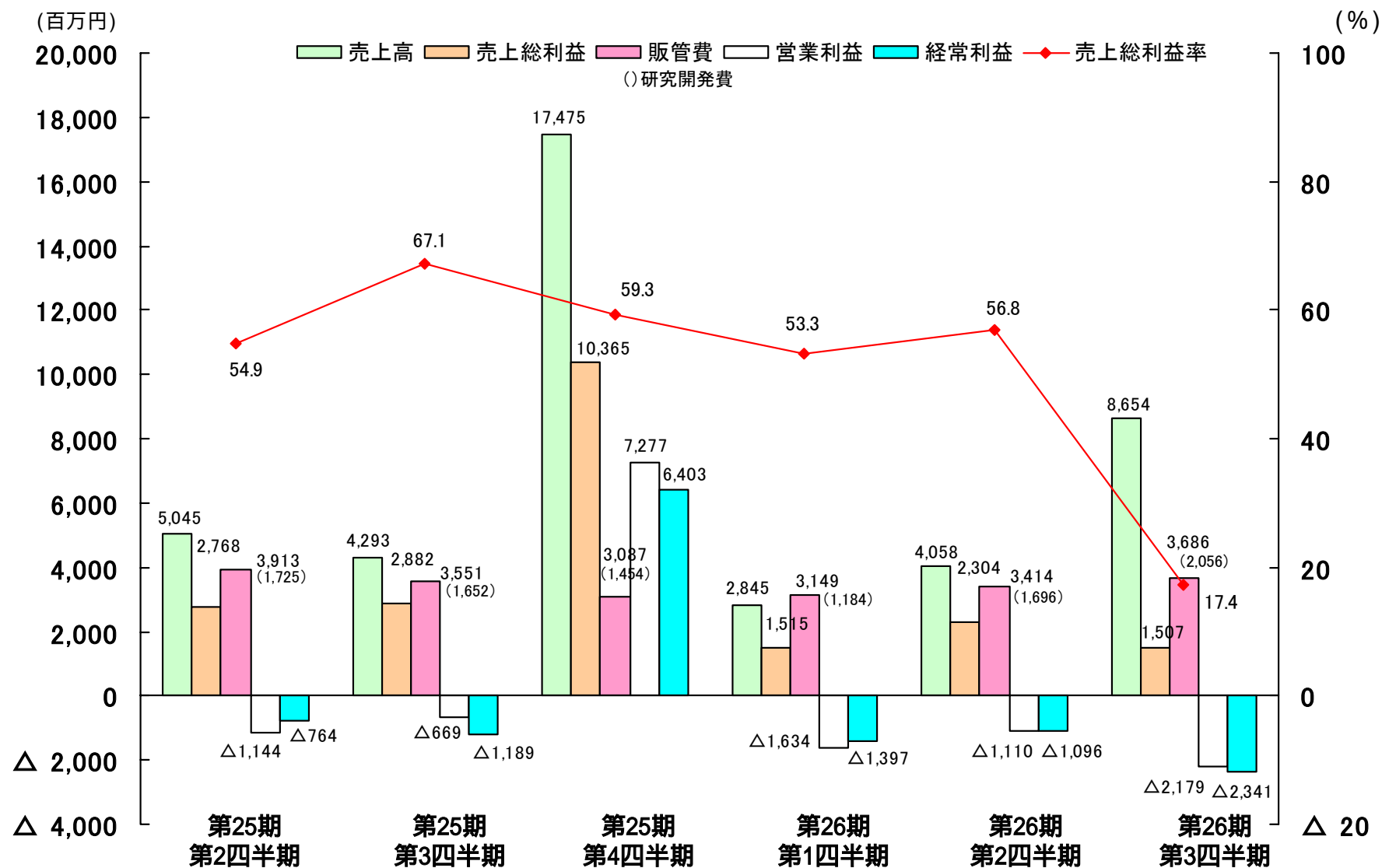
主要連結各子会社の業績(第3四半期:8-10月)



ASA : アクセス・システムズ・アメリカズ
 ASE-H : アクセス・システムズ・ヨーロッパ・ホールディングス
 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

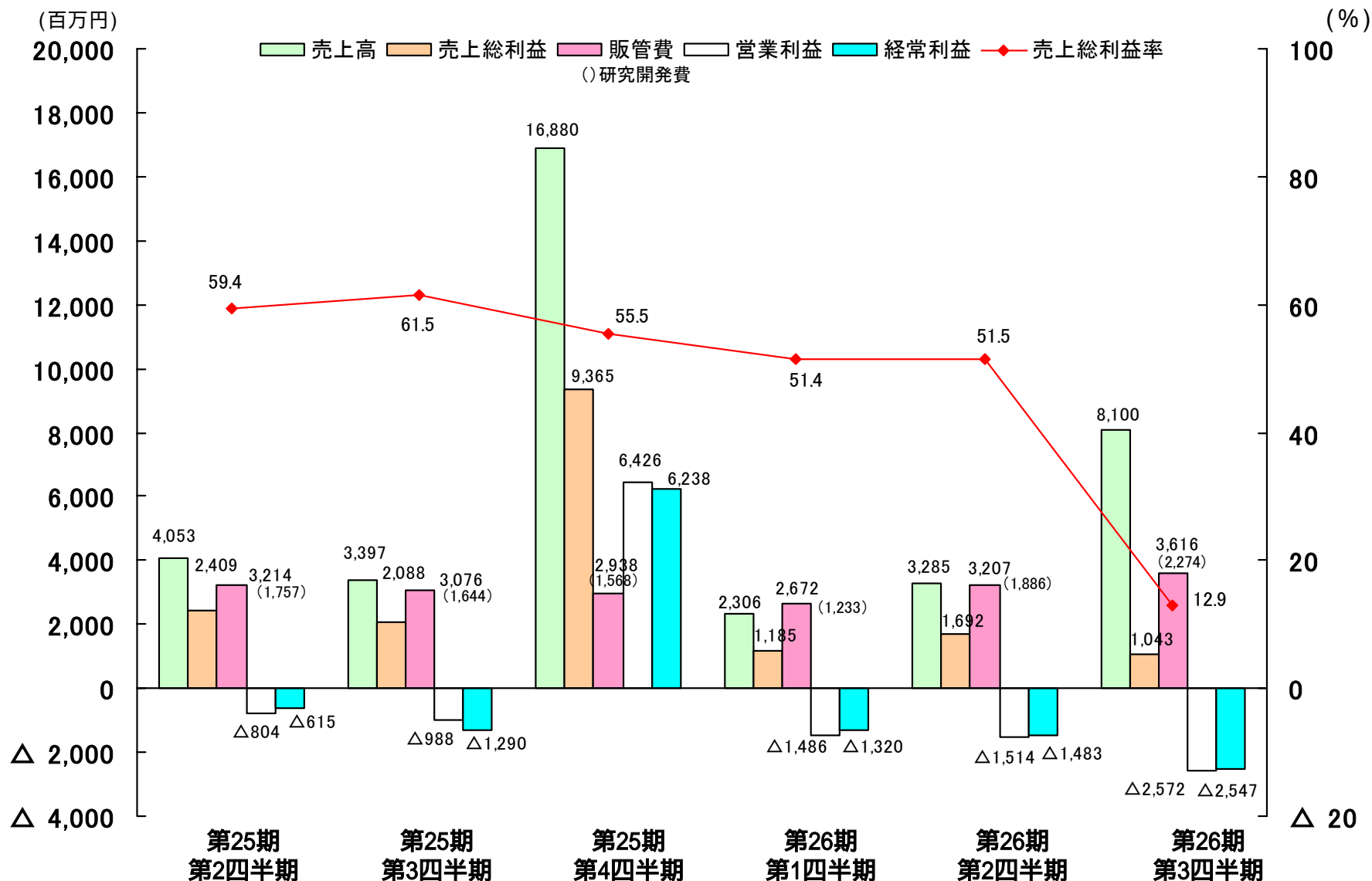
(百万円)	ACCESS (本社)	ASA (米国)	ASE-H (欧州)	ASC (中国)	AS (韓国)	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	8,100	630	304	354	222	217	317	▲ 1,493	-	8,654
売上総利益	1,043	268	43	▲ 25	66	149	80	▲ 117	-	1,507
販管費 (通常経費)	3,616	136	207	77	27	209	81	▲ 669	-	3,686
営業利益 (特殊経費前)	▲ 2,572	131	▲ 164	▲ 102	39	▲ 60	▲ 1	551	-	▲ 2,179
販管費 (買収関連特殊経費)	-	25	-	0	-	60	-	-	260	346
営業利益 (特殊経費後)	▲ 2,572	106	▲ 164	▲ 102	39	▲ 121	▲ 1	551	▲ 260	▲ 2,525
経常利益	▲ 2,547	117	▲ 154	▲ 84	32	▲ 120	2	327	▲ 260	▲ 2,688
当期純利益	▲ 1,706	56	▲ 158	▲ 80	14	▲ 119	1	315	▲ 260	▲ 1,937

四半期毎の売上高等の推移(連結)

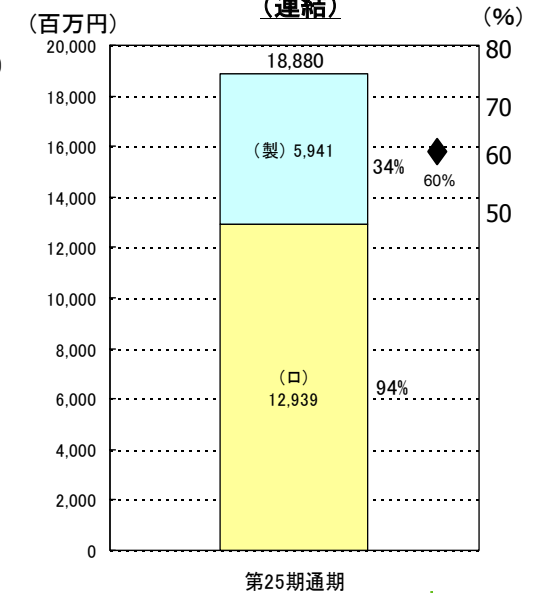
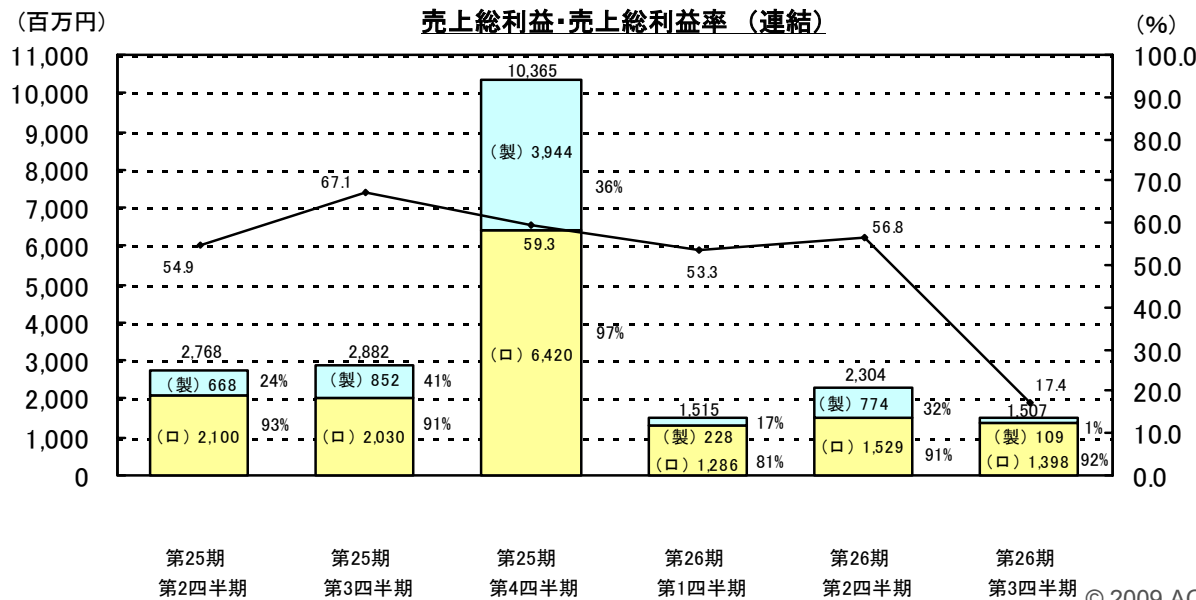
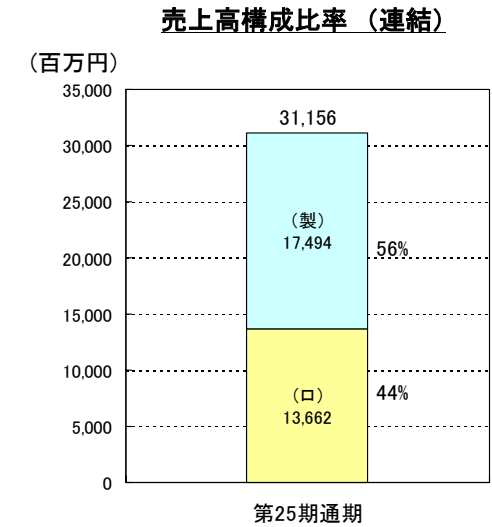
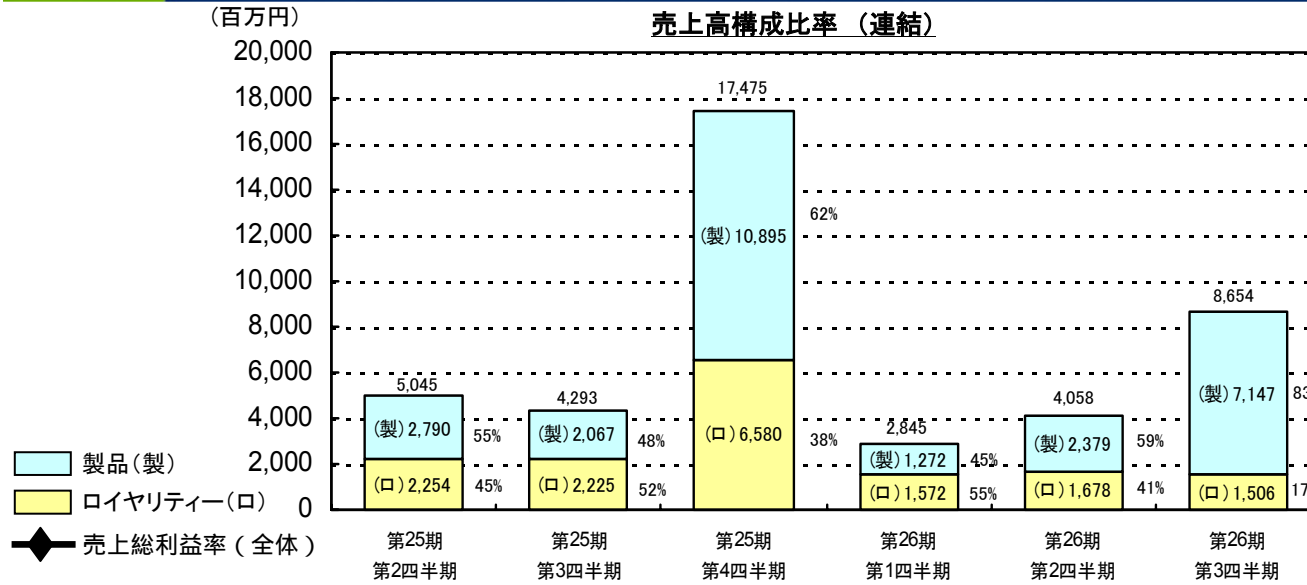


【営業利益・経常利益は買収関連特殊経費を除いた額】

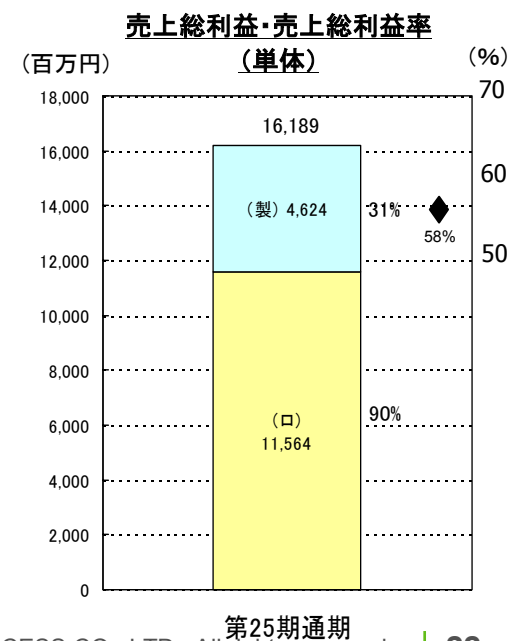
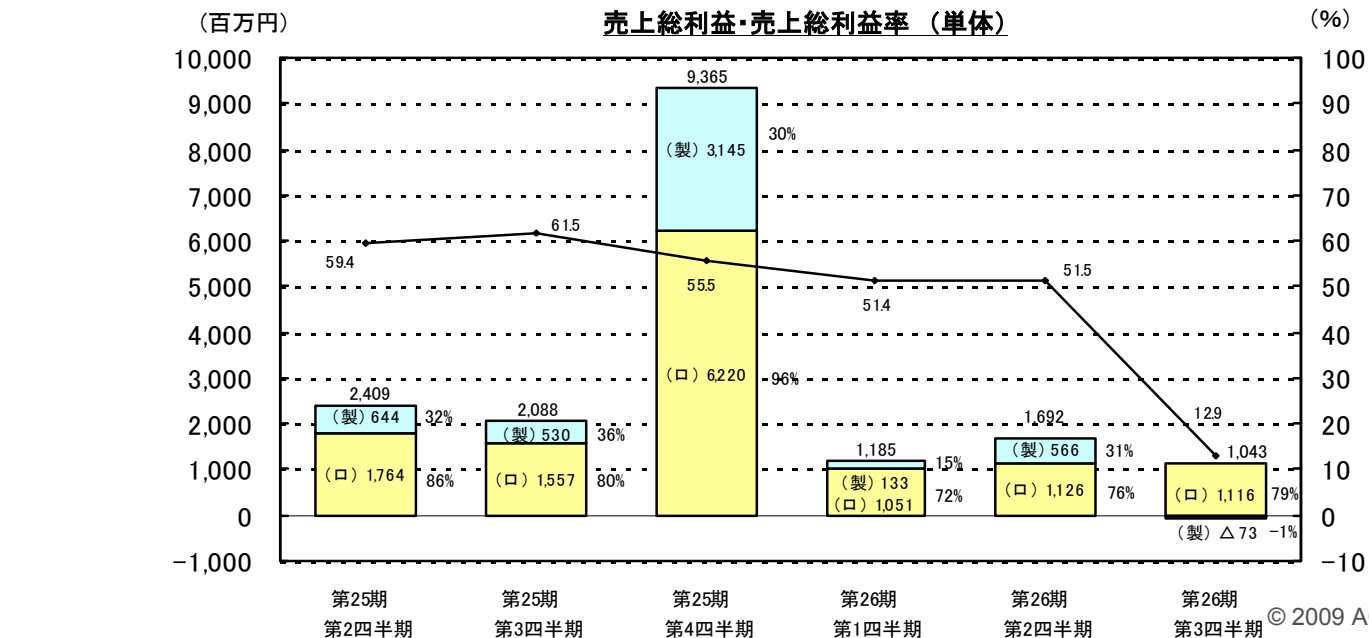
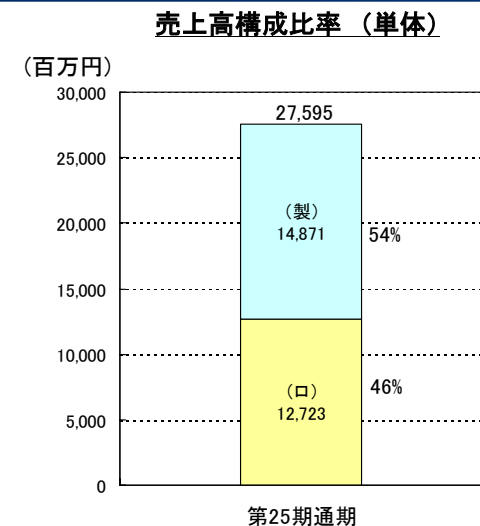
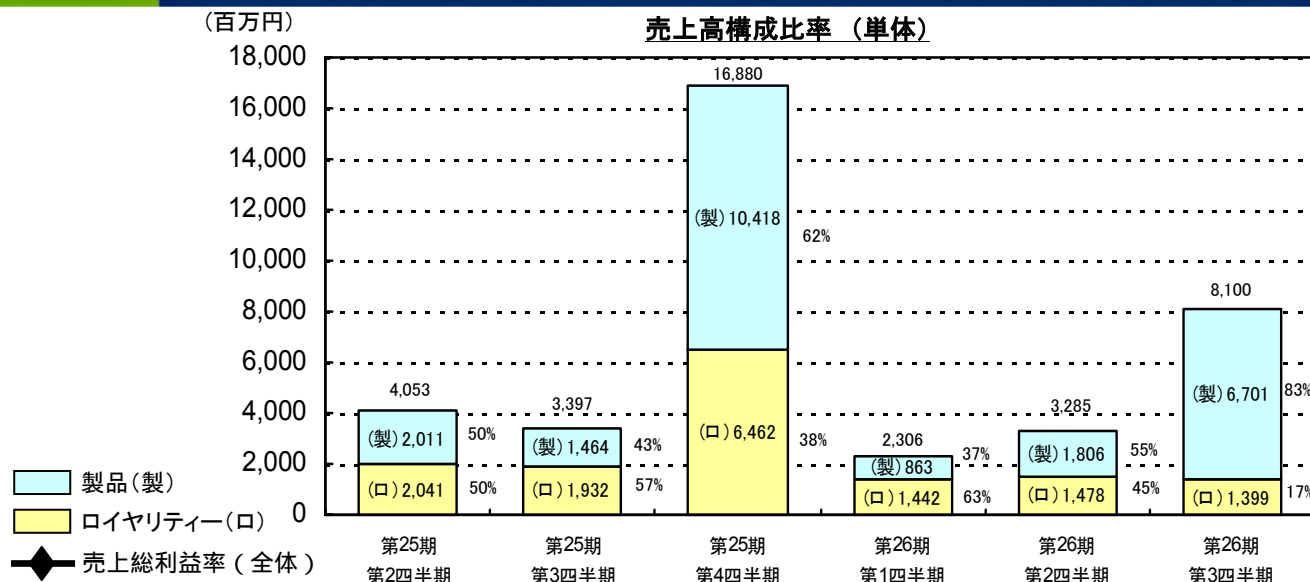
四半期毎の売上高等の推移(単体)



売上高・売上総利益の推移(連結)



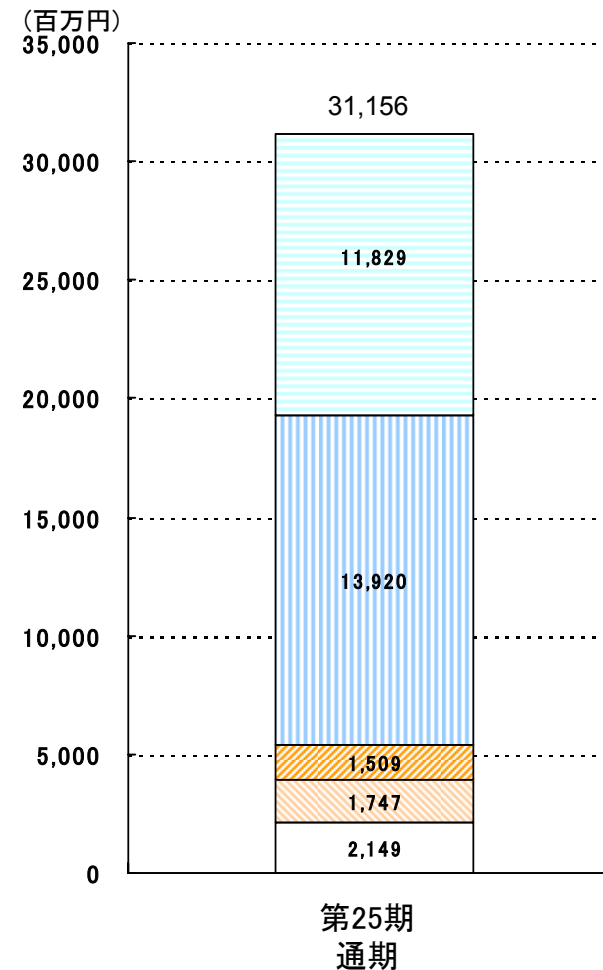
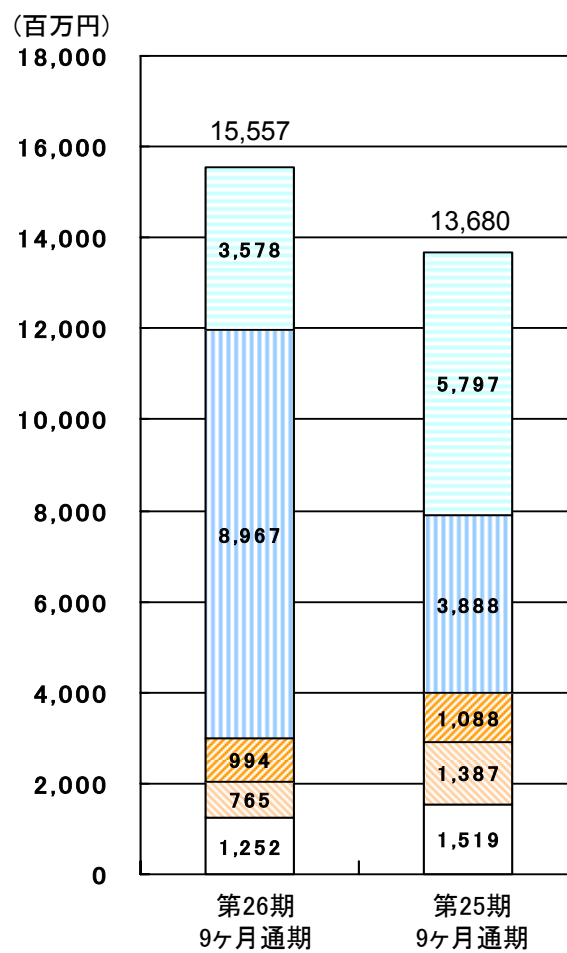
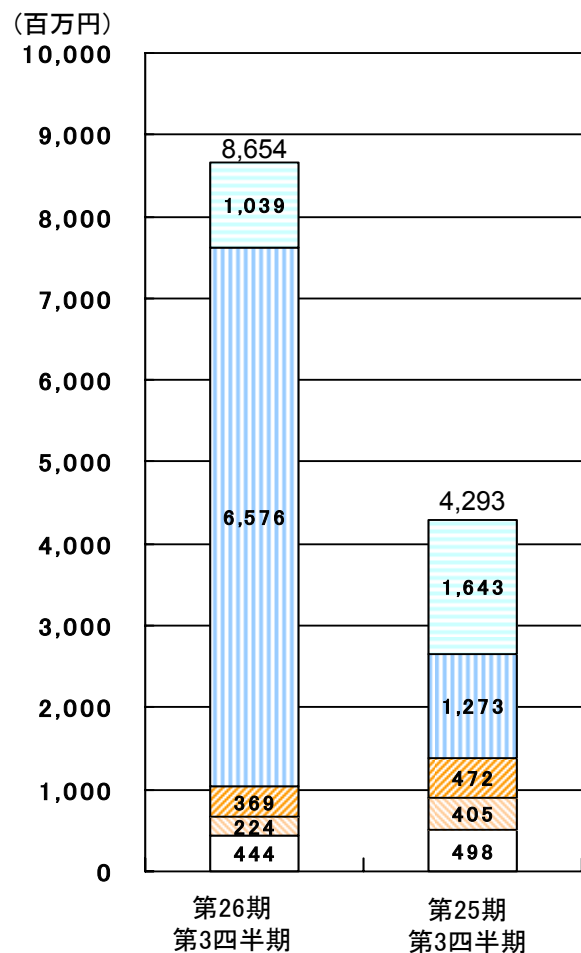
売上高・売上総利益の推移(単体)



各売上高の内訳(連結)



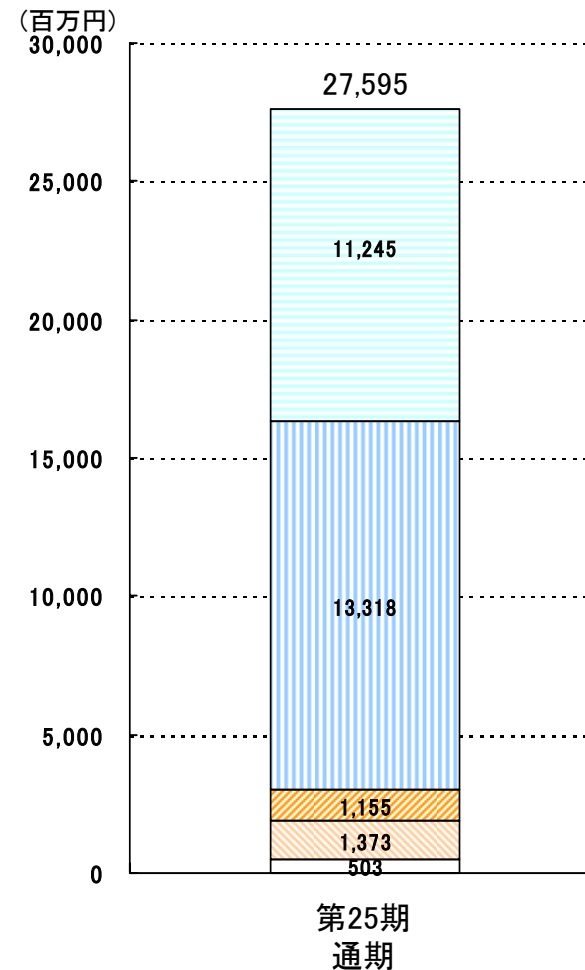
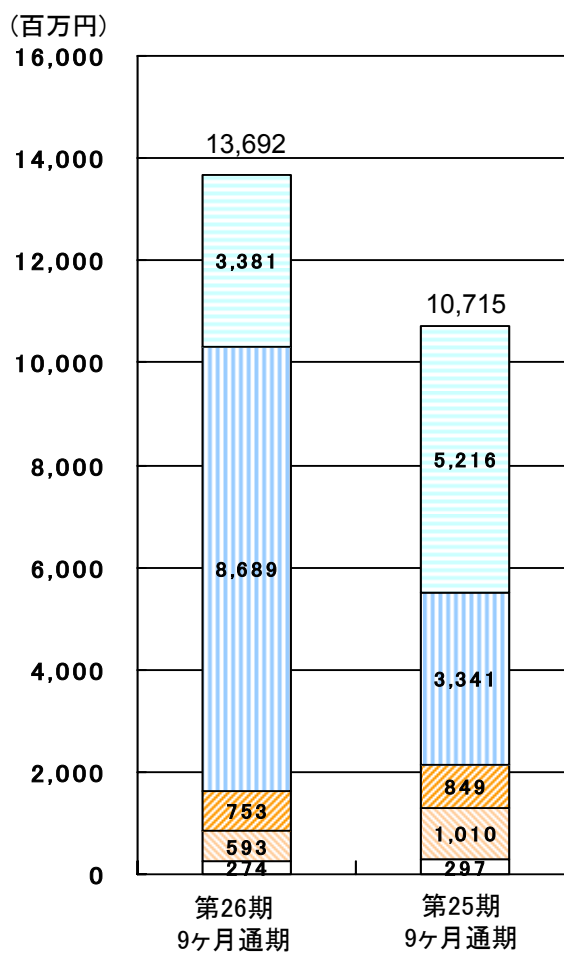
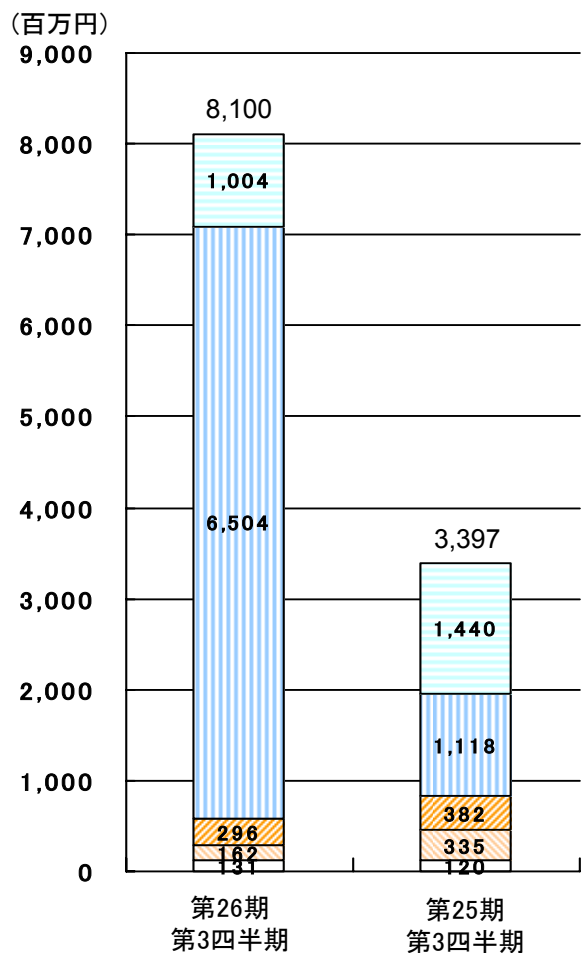
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



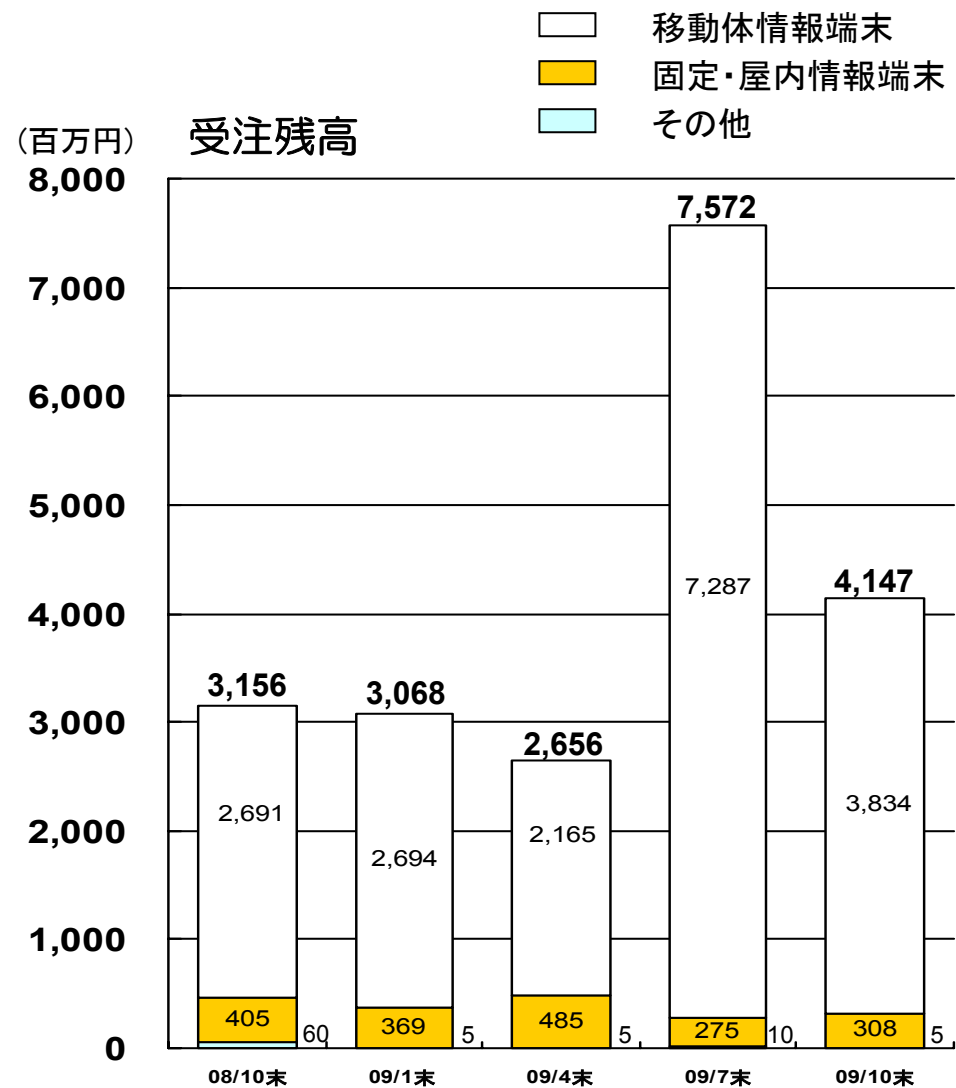
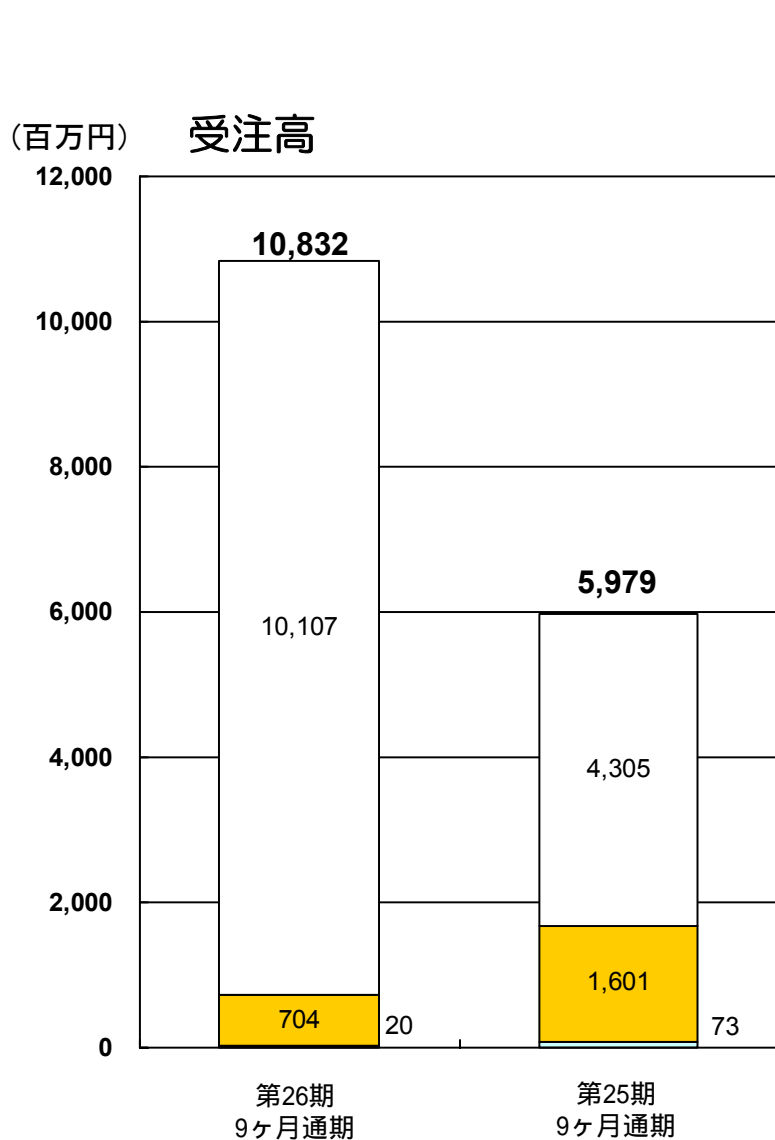
各売上高の内訳(単体)



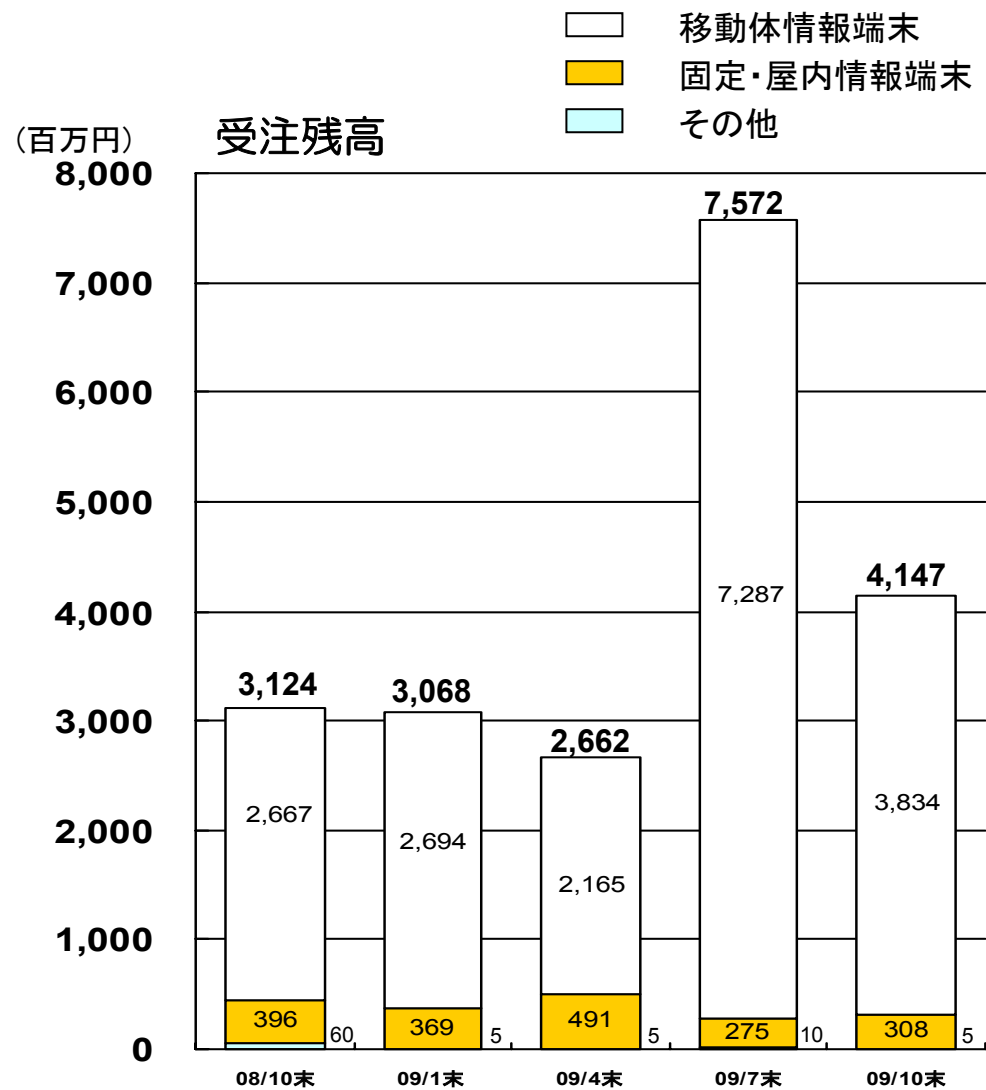
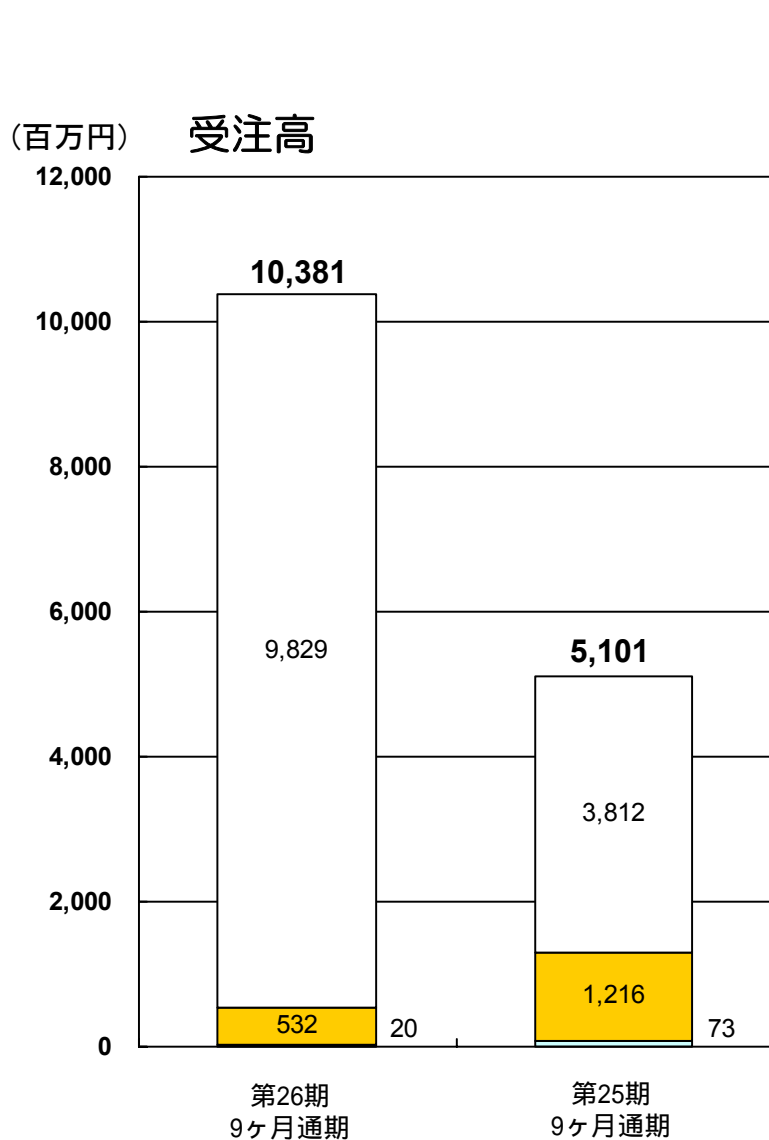
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



受託開発(製品)の受注状況(連結)



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	2008/7	2008/10	2009/1	2009/4	2009/7	2009/10
日本	621	630	646	647	648	655
アジア(日本以外)	694	688	665	655	633	620
北米	195	199	204	195	203	202
ヨーロッパ	108	103	104	107	104	106
合計	1,618	1,620	1,619	1,604	1,588	1,583