



平成23年1月期
第2四半期
決算概況

株式会社 ACCESS
平成22年9月8日

本資料についての注意点

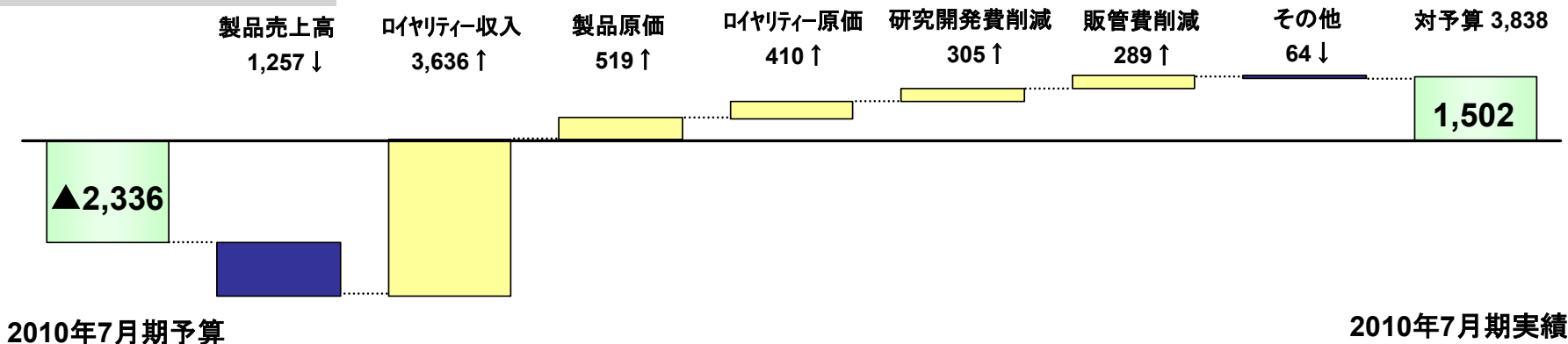
- 本資料に含まれる業績目標等の将来数値につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループで判断したものであります。
- 将来数値には様々な不確実要素が内在しており、実際の業績はこれらの将来数値と異なる場合がありますので、この将来数値に全面的に依拠して投資等の判断を行なうことは差し控えてください。

第27期 連結通期-経常利益比較

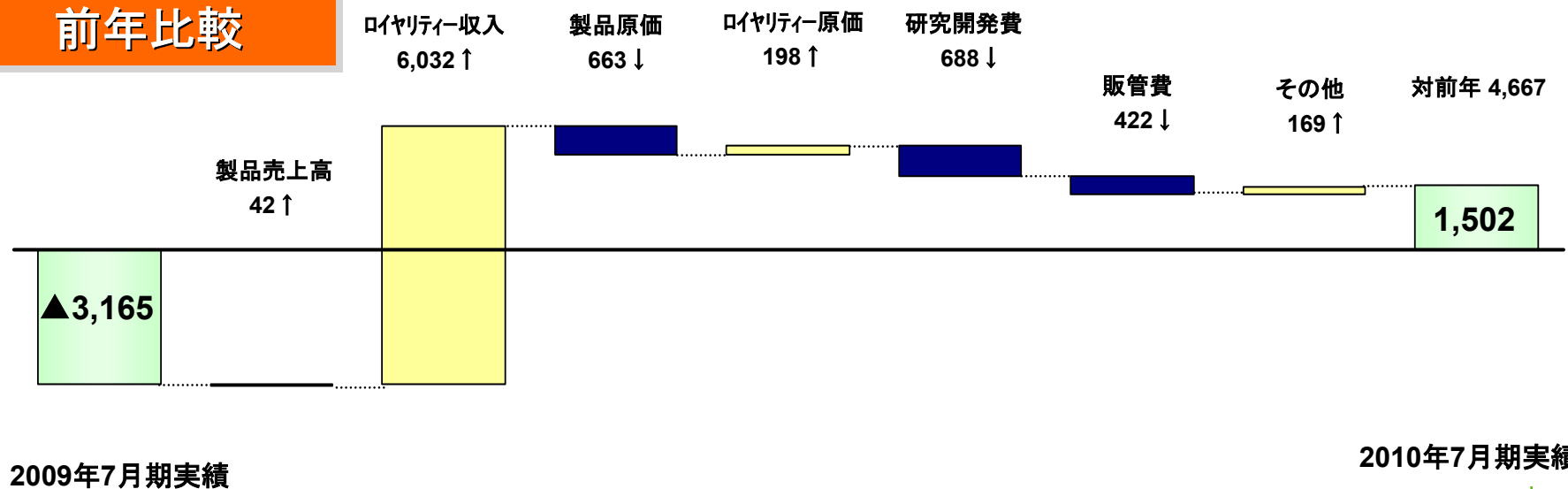


(単位:百万円)

予算比較



前年比較

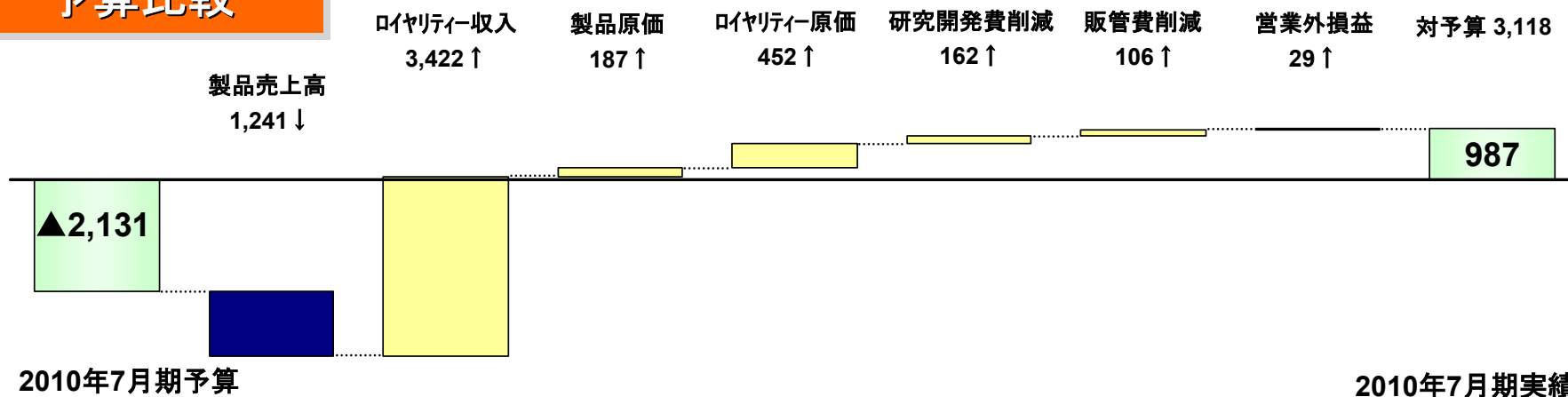


第27期 単体通期-経常利益比較

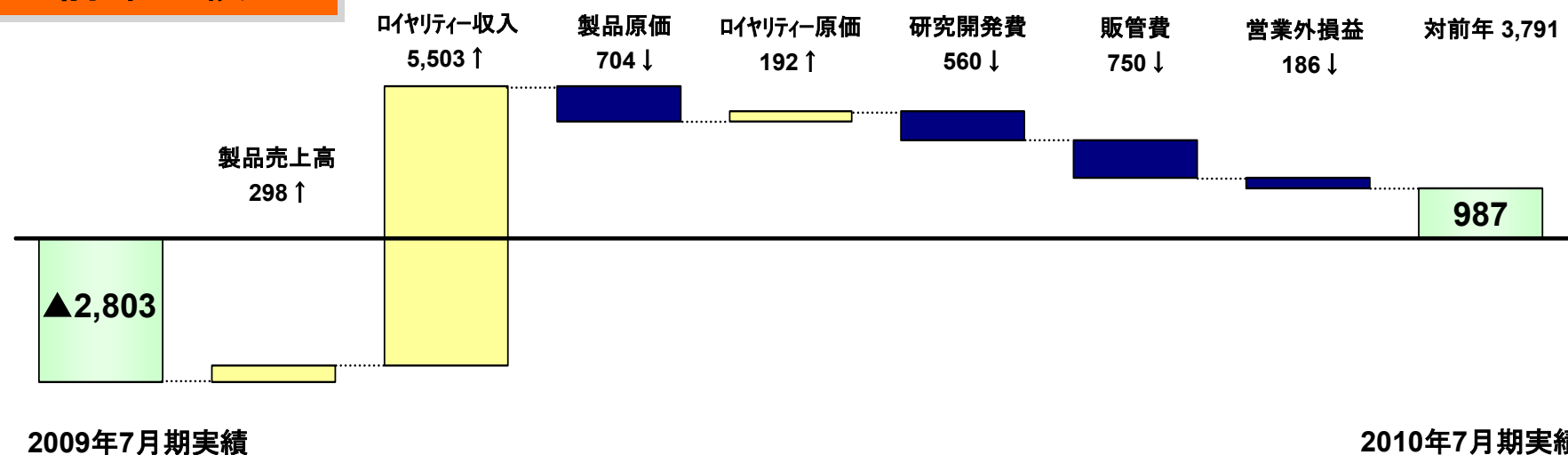


(単位:百万円)

予算比較



前年比較



第27期 連結決算ハイライト (第2四半期予実比較)



(単位:百万円、%)

連結	予算比		
	予算	6ヶ月実績	差異
売上高	10,599	12,978	2,378
製品	4,952	3,695	▲ 1,257
ロイヤリティー	5,647	9,283	3,636
売上総利益 (粗利率)	6,120 57.7%	9,428 72.6%	3,308 14.9%
製品 (粗利率)	1,119 22.6%	381 10.3%	▲ 738 -12.3%
ロイヤリティー (粗利率)	5,000 88.5%	9,047 97.5%	4,046 8.9%
販管費 (通常経費)	8,270	7,675	▲ 595
研究開発費	3,875	3,569	▲ 305
それ以外	4,395	4,105	▲ 289
営業利益 (特殊経費前)	▲ 2,150	1,753	3,903
販管費 (買収関連特殊経費)	289	288	▲ 1
営業利益 (特殊経費後)	▲ 2,440	1,464	3,904
経常利益	▲ 2,336	1,502	3,838
特別損益	▲ 266	▲ 1,279	▲ 1,013
当期純利益	▲ 1,503	▲ 542	960

連結決算ハイライト (第2四半期・6ヶ月通期 前年比較) ACCESS™

(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	6ヶ月通期 (当期)	6ヶ月通期 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
売上高	5,682	4,058	1,624	12,978	6,903	6,074	32,400	17.5%
製品	1,947	2,379	▲ 432	3,695	3,652	42	15,174	12.8%
ロイヤリティー	3,735	1,678	2,056	9,283	3,251	6,032	17,226	21.7%
売上総利益 (粗利率)	4,022 70.8%	2,304 56.8%	1,718 14.0%	9,428 72.6%	3,819 55.3%	5,609 17.3%	17,642 54.5%	22.8%
製品 (粗利率)	403 20.7%	774 32.6%	▲ 371 -11.8%	381 10.3%	1,003 27.5%	▲ 621 -17.1%	1,599 10.5%	25.2%
ロイヤリティー (粗利率)	3,618 96.9%	1,529 91.1%	2,089 5.8%	9,047 97.5%	2,816 86.6%	6,231 10.8%	16,043 93.1%	22.6%
販管費(通常経費)	3,331	3,414	▲ 82	7,675	6,563	1,111	13,710	24.3%
研究開発費	1,549	1,696	▲ 147	3,569	2,880	688	6,593	23.5%
それ以外	1,782	1,717	64	4,105	3,682	422	7,117	25.0%
営業利益(特殊経費前)	690	▲ 1,110	1,800	1,753	▲ 2,744	4,498	3,931	17.6%
販管費(買収関連特殊経費)	34	332	▲ 298	288	671	▲ 382	1,329	2.6%
営業利益(特殊経費後)	655	▲ 1,442	2,098	1,464	▲ 3,416	4,881	2,602	25.2%
経常利益	634	▲ 1,429	2,063	1,502	▲ 3,165	4,667	2,865	22.1%
特別損益	▲ 1,653	▲ 38	▲ 1,615	▲ 1,279	▲ 108	▲ 1,171	▲ 946	-
当期純利益	▲ 1,460	▲ 918	▲ 542	▲ 542	▲ 1,968	1,426	493	-

第27期 単体決算ハイライト (第2四半期予実比較)



(単位:百万円、%)

単体	予算比		
	予算	6ヶ月実績	差異
売上高	9,213	11,393	2,180
製品	4,210	2,968	▲ 1,241
ロイヤリティー	5,003	8,425	3,422
売上総利益 (粗利率)	5,348 58.0%	8,167 71.7%	2,819 13.6%
製品 (粗利率)	1,347 32.0%	293 9.9%	▲ 1,054 -22.1%
ロイヤリティー (粗利率)	4,000 80.0%	7,874 93.5%	3,874 13.5%
販管費	7,460	7,191	▲ 269
研究開発費	3,843	3,680	▲ 162
それ以外	3,617	3,510	▲ 106
営業利益	▲ 2,112	976	3,089
経常利益	▲ 2,131	987	3,118
特別損益	▲ 266	▲ 705	▲ 439
当期純利益	▲ 1,294	▲ 975	318

単体決算ハイライト (第2四半期・6ヶ月通期 前年比較) ACCESS™

(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	6ヶ月通期 (当期)	6ヶ月通期 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
売上高	5,267	3,285	1,982	11,393	5,591	5,802	29,605	17.8%
製品	1,574	1,806	▲ 232	2,968	2,670	298	13,167	12.0%
ロイヤリティー	3,693	1,478	2,215	8,425	2,921	5,503	16,437	22.5%
売上総利益 (粗利率)	3,781 71.8%	1,692 51.5%	2,088 20.3%	8,167 71.7%	2,878 51.5%	5,289 20.2%	15,576 52.6%	24.3%
製品 (粗利率)	303 19.3%	566 31.3%	▲ 262 -12.1%	293 9.9%	699 26.2%	▲ 406 -16.3%	1,172 8.9%	25.9%
ロイヤリティー (粗利率)	3,478 94.2%	1,126 76.2%	2,351 18.0%	7,874 93.5%	2,178 74.6%	5,696 18.9%	14,403 87.6%	24.1%
販管費	3,162	3,207	▲ 44	7,191	5,879	1,311	12,523	25.3%
研究開発費	1,640	1,886	▲ 246	3,680	3,120	560	7,091	23.1%
それ以外	1,522	1,320	201	3,510	2,759	750	5,431	28.0%
営業利益	618	▲ 1,514	2,133	976	▲ 3,001	3,978	3,052	20.3%
経常利益	627	▲ 1,483	2,110	987	▲ 2,803	3,791	3,272	19.2%
特別損益	▲ 1,308	▲ 10	▲ 1,298	▲ 705	▲ 48	▲ 657	▲ 5,598	-
当期純利益	▲ 1,358	▲ 939	▲ 418	▲ 975	▲ 1,553	578	▲ 3,528	-

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、%)

		26期Q1	26期Q2	26期Q3	26期Q4	27期Q1	27期Q2
単体PL	製品売上高	863	1,806	6,701	3,795	1,394	1,574
	製品売上原価	730	1,240	6,774	3,249	1,404	1,270
	製品粗利	133	566	▲ 73	546	▲ 10	303
	製品粗利率	15.5%	31.3%	-1.1%	14.4%	-0.7%	19.3%

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	102	41	329	42	531	278
	④受注損失引当戻入「原価と相殺」	-	▲ 80	-	-	▲ 27	▲ 69
	⑤受注損失引当戻入「仕掛と相殺」	▲ 440	▲ 27	▲ 12	▲ 24	▲ 351	▲ 328
	⑥仕掛赤字	440	56	106	5	325	291
	①②③④⑤⑥の合計	102	▲ 10	423	23	477	171

正常案件	製品売上高	836	1,600	1,096	2,065	1,309	1,211
	製品売上原価	360	919	534	1,201	781	658
	製品粗利 a.	476	681	561	864	528	552
	製品粗利率	57.0%	42.5%	51.3%	41.8%	40.4%	45.6%

先行投資案件	製品売上高	27	206	5,605	1,729	85	362
	製品売上原価	267	251	5,817	2,024	119	370
	受注損失引当戻入「原価と相殺」(④)	-	▲ 80	-	-	▲ 27	▲ 69
	S案件原価(①+②)	-	-	-	-	-	-
	製品粗利 b.	▲ 239	▲ 45	▲ 211	▲ 295	▲ 33	▲ 7
	製品粗利率	-875.2%	-22.1%	-3.8%	-17.1%	-39.8%	-2.1%

受注損失引当金の繰入・戻入	受注損失引当繰入(③) c.	102	41	329	42	531	278
	仕掛赤字(⑥) d.	440	56	106	5	325	291
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」(⑤) e.	▲ 440	▲ 27	▲ 12	▲ 24	▲ 351	▲ 328
	製品粗利 (a+b-c-d-e)	133	566	▲ 73	546	▲ 10	303
	製品粗利率	15.5%	31.3%	-1.1%	14.4%	-0.7%	19.3%

単体 製品売上原価の予想分析



(単位:百万円、%)

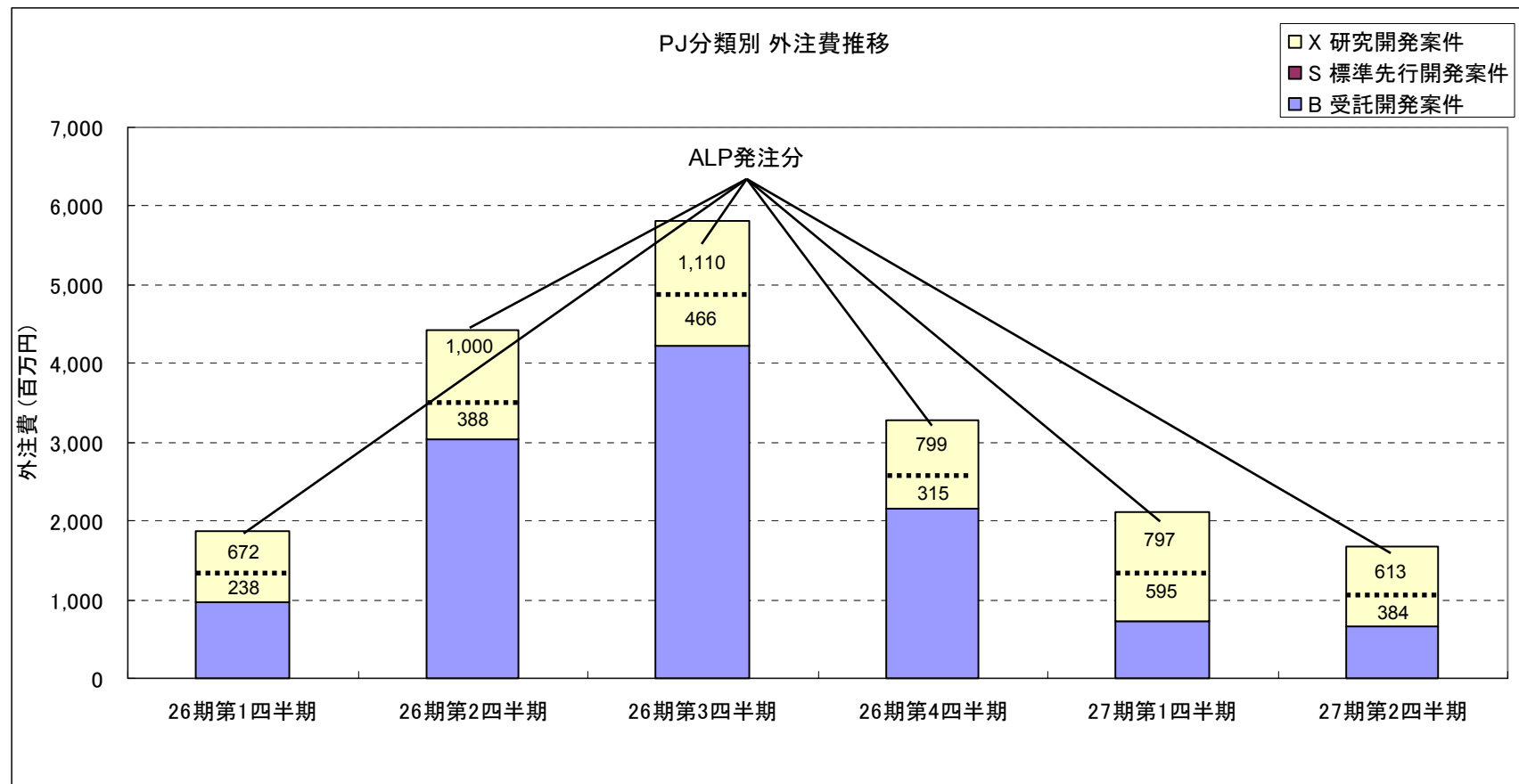
	26期上期	26期下期	26期通期	27期第1四半期			27期第2四半期		
				予算	実績	差異	予算	実績	差異
製品売上高	2,670	10,496	13,167	1,582	1,394	▲ 187	2,628	1,574	▲ 1,054
製品売上原価									
労務費	1,496	1,690	3,186	818	816	▲ 1	814	810	▲ 4
製造経費	215	810	1,025	579	519	▲ 59	849	344	▲ 504
外注費	6,302	9,078	15,381	1,865	2,118	252	1,865	1,664	▲ 201
小計	8,014	11,578	19,592	3,263	3,454	191	3,528	2,819	▲ 709
期初仕掛品	664	3,714	664	1,410	1,410	-	1,861	1,490	▲ 371
期末仕掛品	▲ 3,714	▲ 1,410	▲ 1,410	▲ 1,852	▲ 1,490	362	▲ 1,808	▲ 454	1,353
研究開発費への振替額	▲ 2,993	▲ 3,858	▲ 6,851	▲ 1,831	▲ 1,969	▲ 138	▲ 1,709	▲ 1,640	68
特別損失への振替額	-	-	-	-	-	-	-	▲ 944	▲ 944
製品売上原価 計	1,970	10,024	11,994	989	1,404	415	1,873	1,270	▲ 602
製品粗利	699	472	1,172	592	▲ 10	▲ 603	755	303	▲ 451
粗利率	26.2%	4.5%	8.9%	37.5%	-0.7%	-38.2%	28.7%	19.3%	-9.5%

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	26期第1四半期		26期第2四半期		26期第3四半期		26期第4四半期		27期第1四半期		27期第2四半期	
X	910	48.6%	1,388	31.4%	1,577	27.2%	1,114	34.0%	1,393	65.8%	998	60.0%
S	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B	962	51.4%	3,040	68.6%	4,224	72.8%	2,162	66.0%	725	34.2%	665	40.0%
計	1,873	100.0%	4,429	100.0%	5,801	100.0%	3,277	100.0%	2,118	100.0%	1,664	100.0%

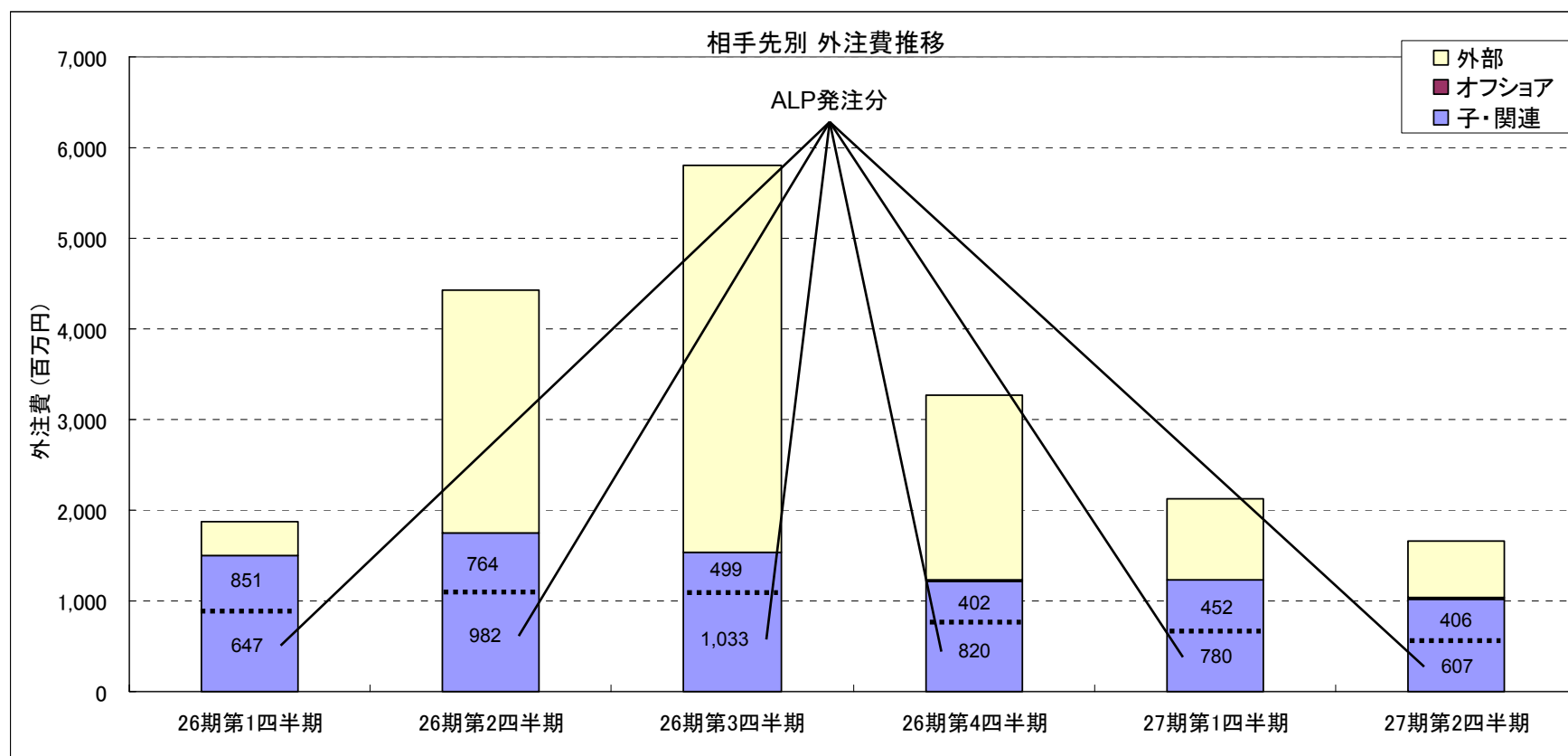


単体 四半期別外注費の推移（相手先別）



（単位：百万円、％）

分類	26期第1四半期		26期第2四半期		26期第3四半期		26期第4四半期		27期第1四半期		27期第2四半期	
外部	370	19.8%	2,681	60.5%	4,267	73.6%	2,052	62.6%	883	41.7%	634	38.1%
オフショア	3	0.2%	-	-	-	-	2	0.1%	2	0.1%	15	1.0%
子・関連	1,498	80.0%	1,747	39.5%	1,533	26.4%	1,222	37.3%	1,232	58.2%	1,014	60.9%
計	1,873	100.0%	4,429	100.0%	5,801	100.0%	3,277	100.0%	2,118	100.0%	1,664	100.0%



第27期第2四半期 特別利益・特別損失の明細



【単位：百万円】

	科目名	ACCESS (本社)	子会社	修正	連結合計
特別利益	貸倒引当金戻入額(AP、他)	232	13	▲ 215	29
	投資有価証券売却益	393	-	-	393
	合計	625	13	▲ 215	423
特別損失	前期損益修正損	69	-	-	69
	特別退職金(ASA、IPI、ASEH、ASB)	-	371	-	371
	事務所移転費用(水道橋オフィス)	289	-	-	289
	開発中止損失	944	-	-	944
	その他	27	0	-	28
	合計	1,331	371	-	1,702

ASA : 296 百万円 (74人)
 IPI : 8 百万円 (1人)
 ASEH : 21 百万円 (1人)
 ASB : 44 百万円 (32人)

ELSE仕掛品 全額減損 : 944 百万円

貸借対照表(要約)



(単位:百万円)

	第27期第2四半期末		第26期第2四半期末		第26期期末	
	連結	単体	連結	単体	連結	単体
I. 流動資産						
現金・預金	19,999	15,036	17,251	11,147	16,331	12,140
売上債権	3,660	3,548	3,140	2,627	8,391	7,607
有価証券	3,068	-	2,890	38	3,520	29
たな卸資産	444	454	3,672	3,714	1,428	1,410
その他	1,595	1,108	3,842	4,107	2,383	1,736
II. 固定資産						
有形固定資産	5,354	5,011	4,439	4,084	4,930	4,621
無形固定資産	647	679	1,747	1,767	1,005	1,237
(内、のれん)	(36)	-	(808)	-	(249)	-
投資その他の資産	4,592	18,612	4,656	23,724	4,650	19,194
合計	39,363	44,451	41,640	51,211	42,640	47,978
I. 流動負債	4,789	3,220	7,849	6,457	6,719	5,617
II. 固定負債	2,174	2,120	2,476	2,755	2,282	2,227
III. 自己資本	32,399	39,110	31,314	41,998	33,639	40,134
合計	39,363	44,451	41,640	51,211	42,640	47,978

連結キャッシュ・フローの状況(要約)



(百万円)	第27期 6ヶ月通期	第26期 6ヶ月通期	第26期 通期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	4,394	8,616	9,866
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	470	3,421	4,933
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	276	1,775	1,534
IV. 現金及び現金同等物増加/減少	3,338	7,501	6,724
V. 現金及び現金同等物期首残高	17,057	10,332	10,332
VI. 現金及び現金同等物期末残高	20,395	17,834	17,057

税金等調整前当期純利益: 222 百万円
 売上債権の減少: 4,536 百万円
 減価償却・のれん償却: 689 百万円
 たな卸資産の減少: 979 百万円
 未払費用の減少: ▲538 百万円
 法人税等支払額: ▲1,760 百万円

税金等調整前当期純損失: ▲3,273 百万円
 売上債権の減少: 15,229 百万円
 棚卸資産の増加: ▲3,033 百万円
 前受金の増加: 2,208 百万円
 未収消費税等の増加: ▲776 百万円
 法人税等支払額: ▲1,682 百万円

税金等調整前当期純利益: 1,918 百万円
 減価償却・のれん償却: 1,991 百万円
 売上債権の減少: 9,978 百万円
 仕入れ債務の減少: ▲1,676 百万円
 法人税等支払額: ▲1,787 百万円

有形固定資産の取得による支出: ▲938 百万円
 投資有価証券の取得による支出: ▲2,467 百万円

有形固定資産の取得による支出: ▲3,326 百万円

有形固定資産の取得による支出: ▲4,105 百万円
 有価証券・投資有価証券の取得による純支出: ▲937 百万円

補足資料

主要連結各子会社の業績(6ヶ月通期:2-7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	11,393	1,055	1,428	811	405	1,054	382	▲ 3,553	-	12,978
売上総利益	8,167	241	255	101	143	815	61	▲ 357	-	9,428
販管費 (通常経費)	7,191	382	420	166	60	497	63	▲ 1,107	-	7,675
営業利益 (特殊経費前)	976	▲ 141	▲ 164	▲ 65	82	318	▲ 1	749	-	1,753
販管費 (買収関連特殊経費)	-	-	-	-	-	75	-	-	212	288
営業利益 (特殊経費後)	976	▲ 141	▲ 164	▲ 65	82	242	▲ 1	749	▲ 212	1,464
経常利益	987	▲ 107	4	▲ 49	87	243	0	549	▲ 212	1,502
当期純利益	▲ 975	▲ 372	120	▲ 113	60	262	488	199	▲ 212	▲ 542

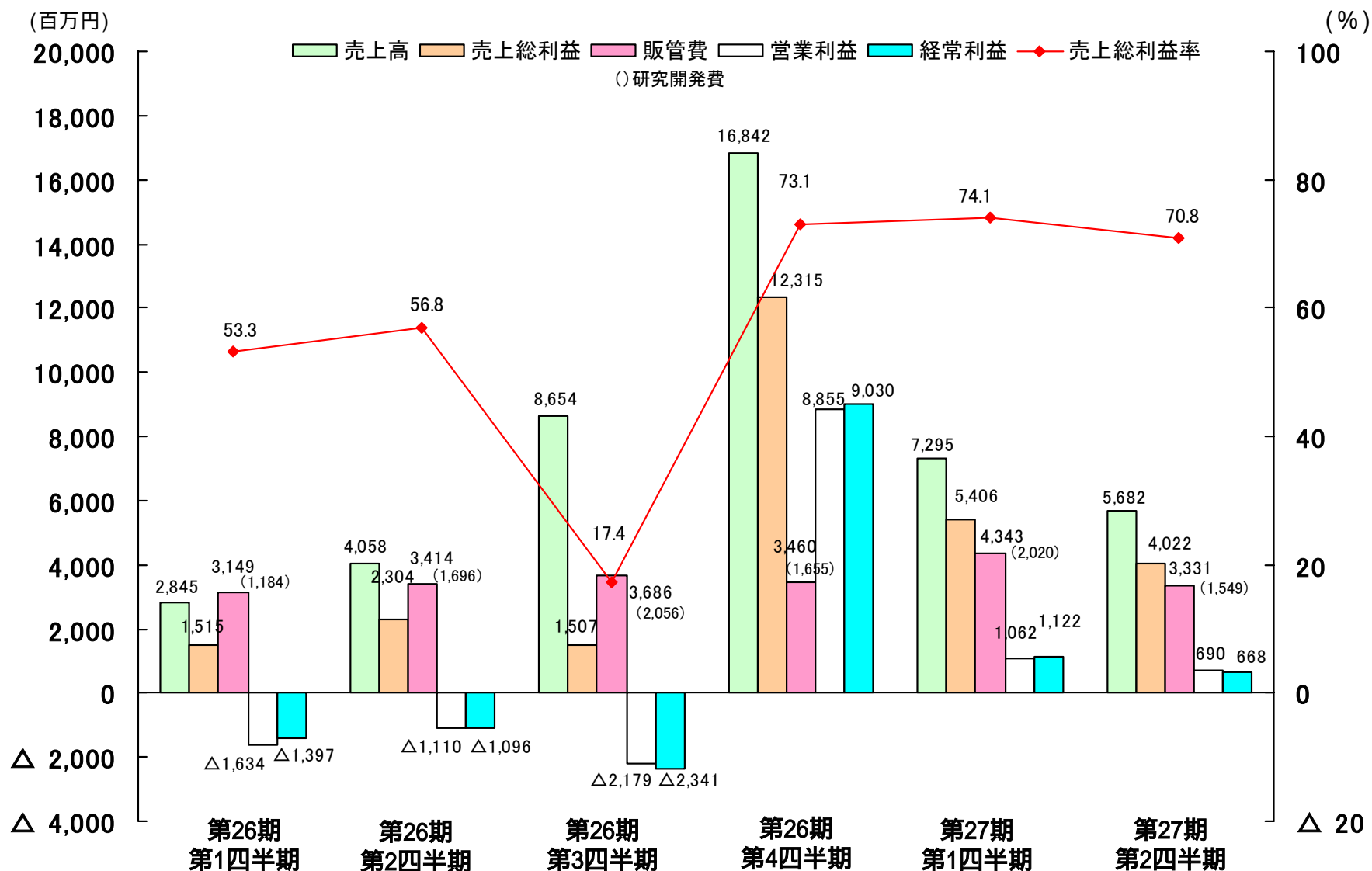
主要連結各子会社の業績(第2四半期:5-7月)



ASA : アクセス・システムズ・アメリカズ
 ASE-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

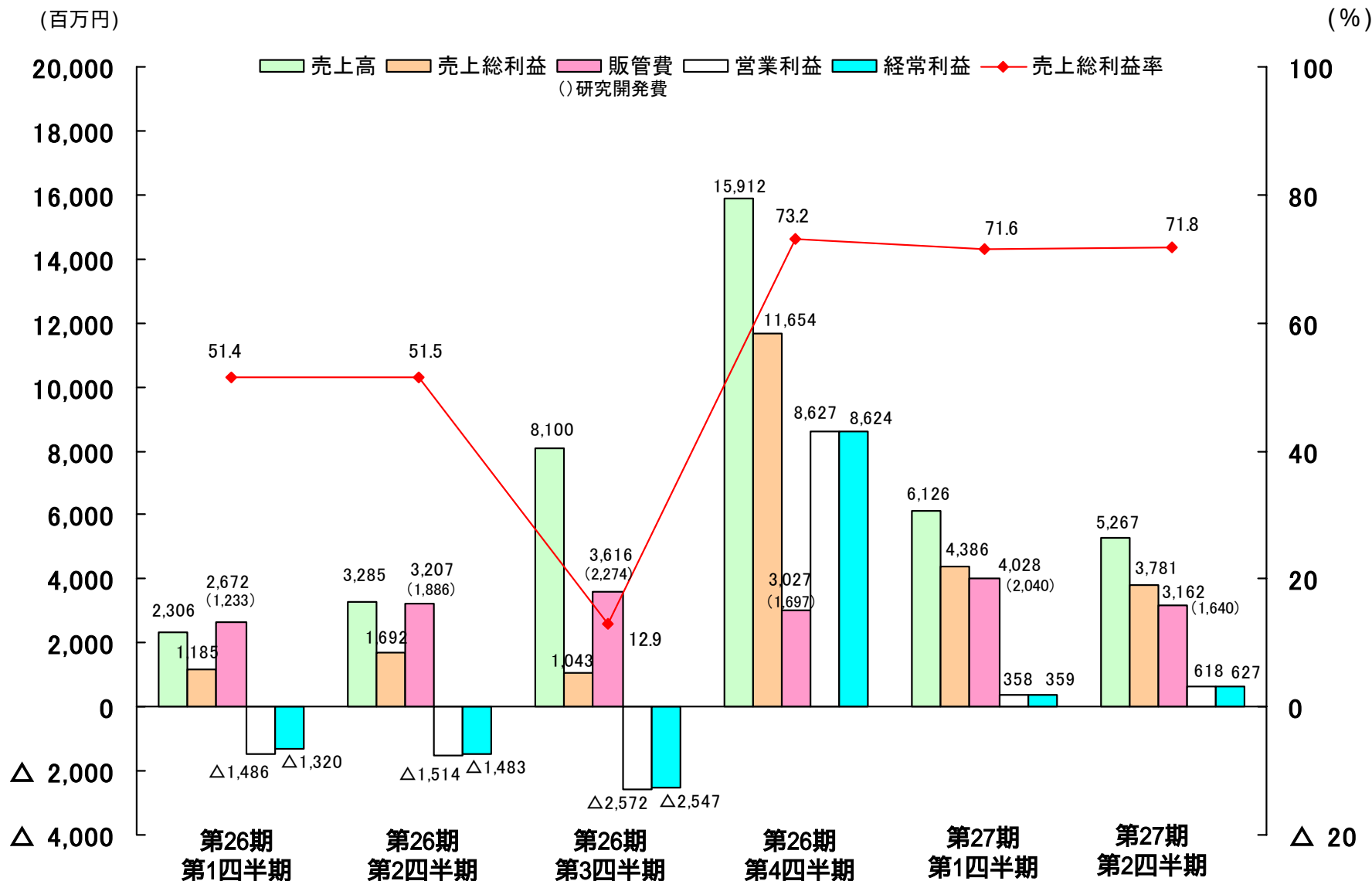
(百万円)	ACCESS (本社)	ASA (米国)	ASE-H (欧州)	ASC (中国)	AS (韓国)	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	5,267	390	431	343	163	268	150	▲ 1,333	-	5,682
売上総利益	3,781	111	68	▲ 9	53	119	32	▲ 135	-	4,022
販管費 (通常経費)	3,162	193	224	89	33	219	20	▲ 612	-	3,331
営業利益 (特殊経費前)	618	▲ 82	▲ 156	▲ 98	20	▲ 100	12	476	-	690
販管費 (買収関連特殊経費)	-	-	-	-	-	16	-	-	18	34
営業利益 (特殊経費後)	618	▲ 82	▲ 156	▲ 98	20	▲ 117	12	476	▲ 18	655
経常利益	627	▲ 67	▲ 5	▲ 95	30	▲ 116	12	266	▲ 18	634
当期純利益	▲ 1,358	▲ 315	67	▲ 163	14	▲ 70	1	382	▲ 18	▲ 1,460

四半期毎の売上高等の推移(連結)

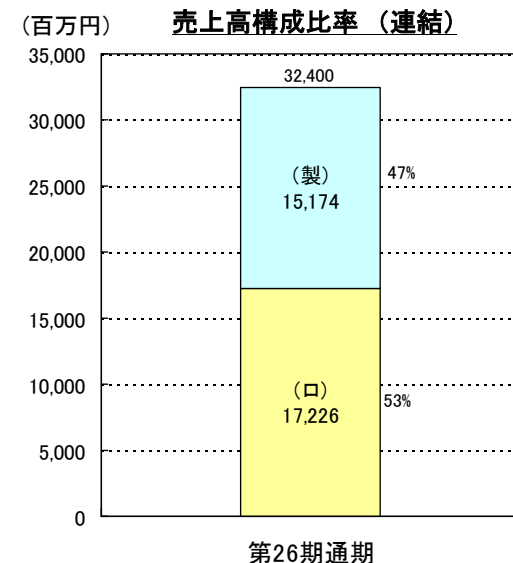
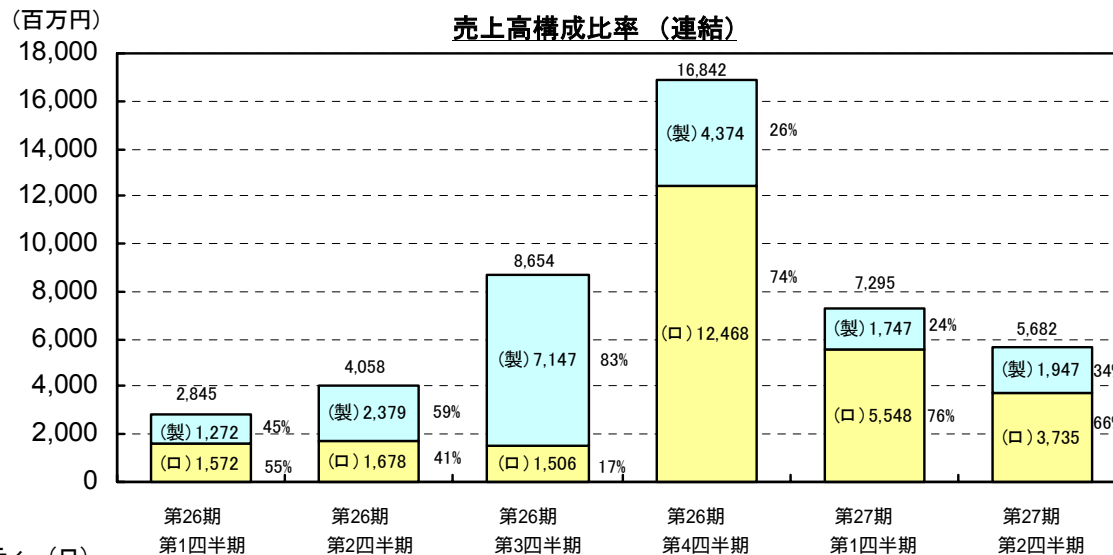


【営業利益・経常利益は買収関連特殊経費を除いた額】

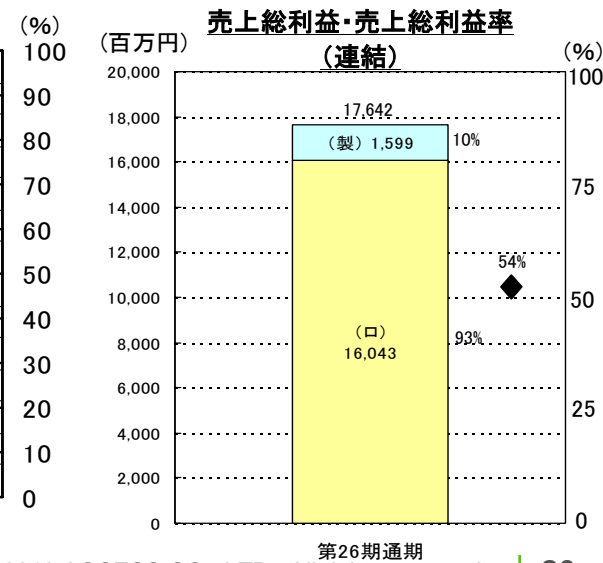
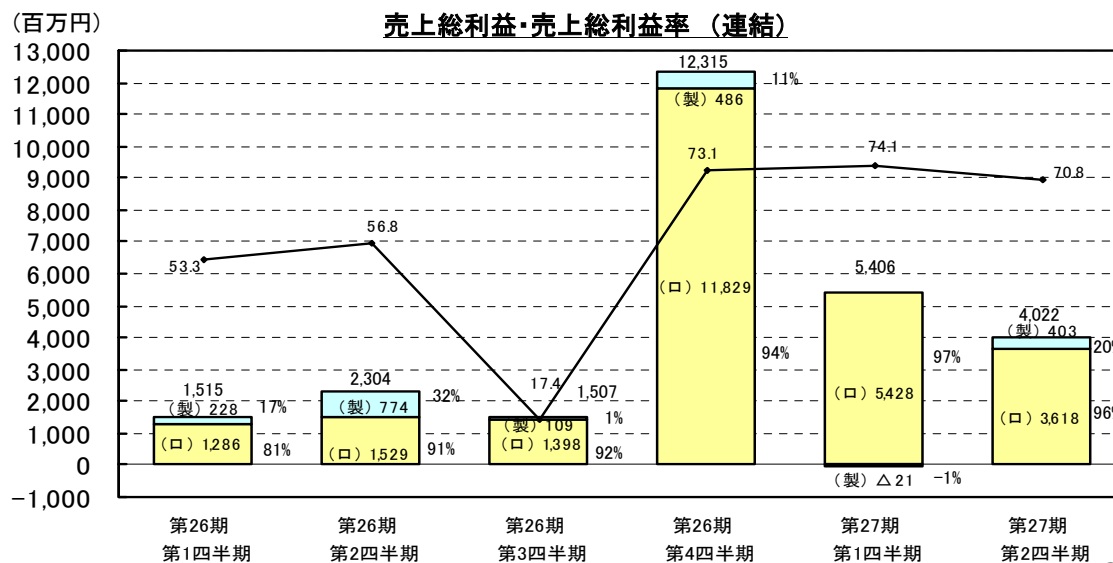
四半期毎の売上高等の推移(単体)



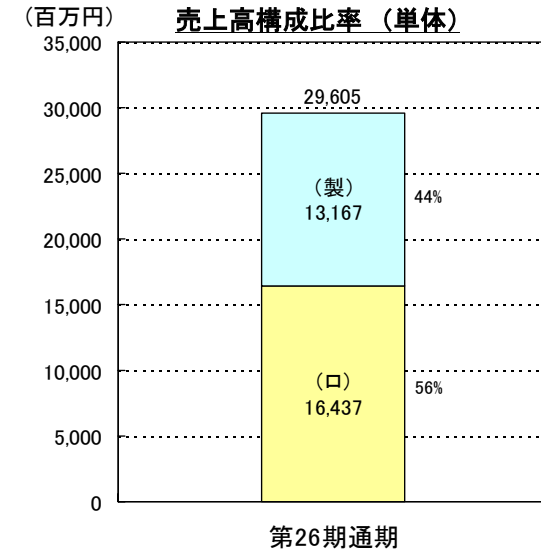
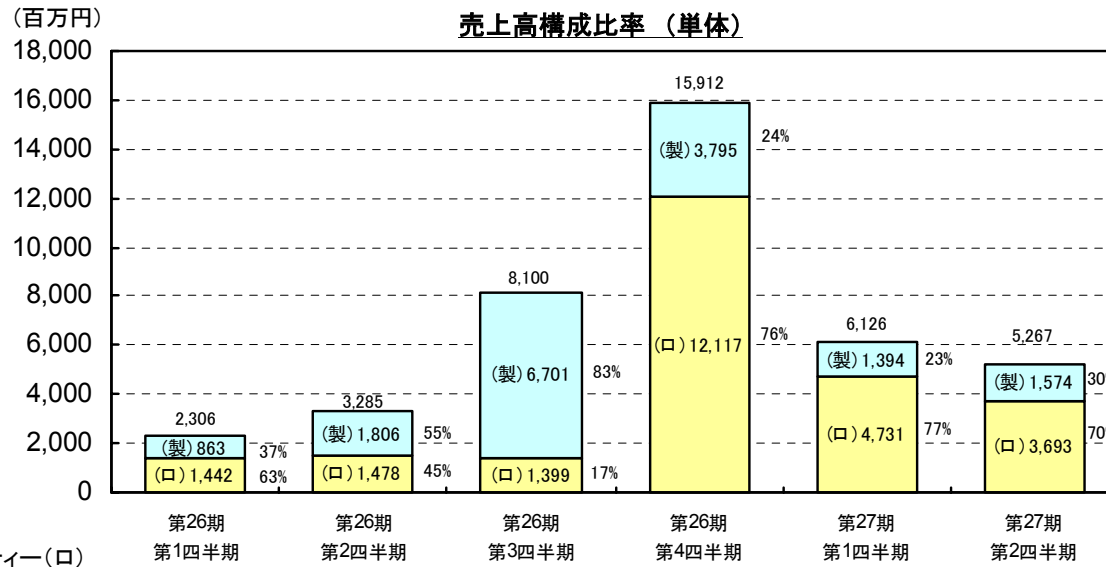
売上高・売上総利益の推移(連結)



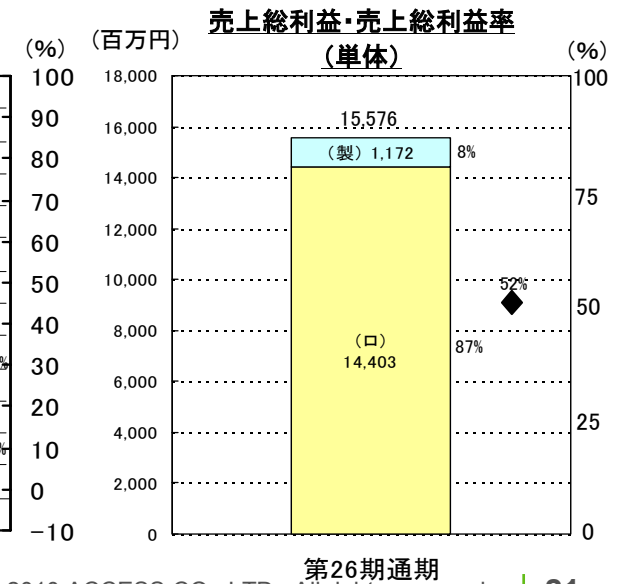
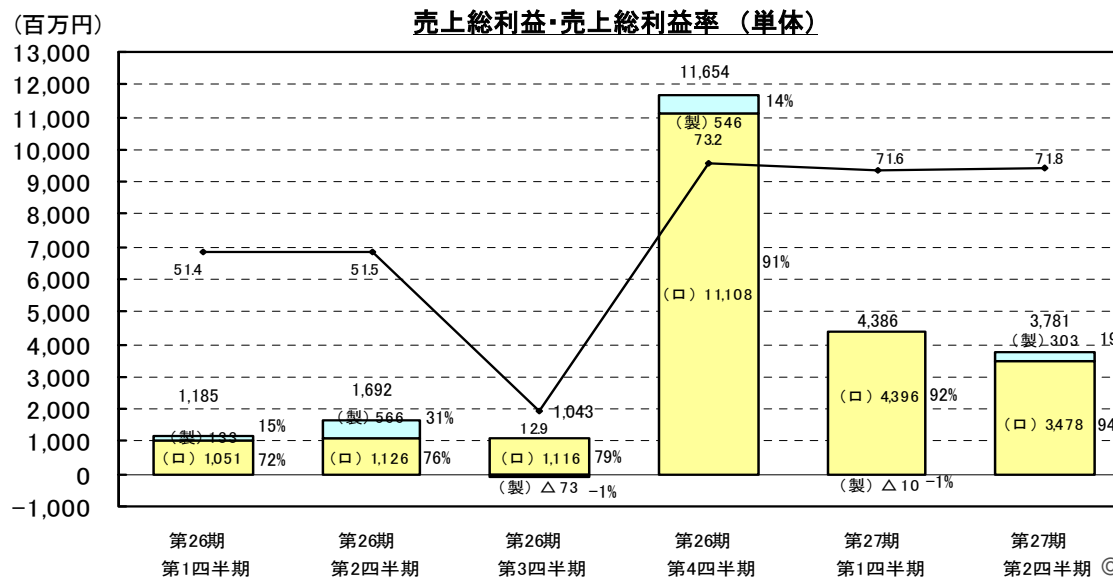
- 製品(製)
- ロイヤリティー(ロ)
- ◆ 売上総利益率(全体)



売上高・売上総利益の推移(単体)



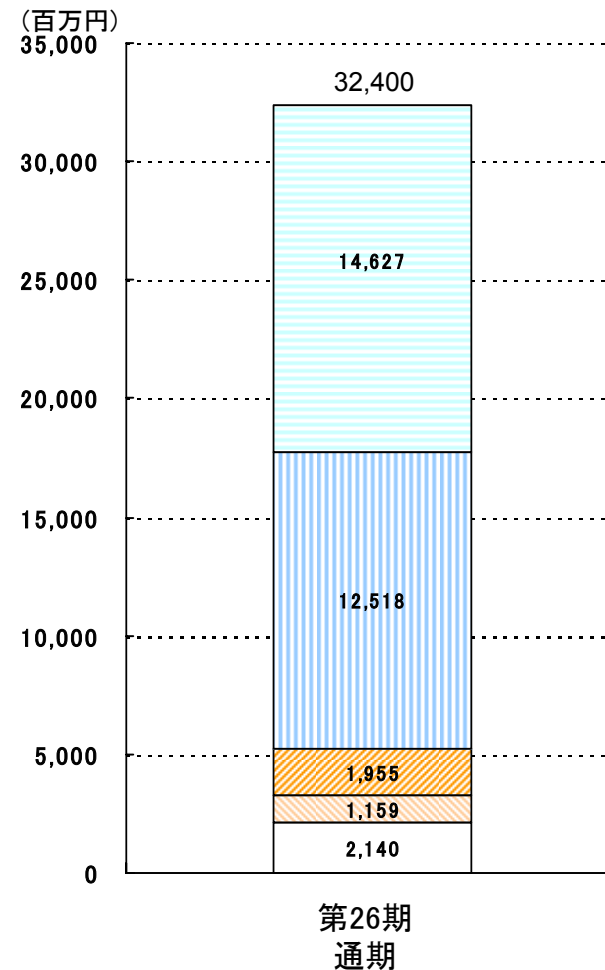
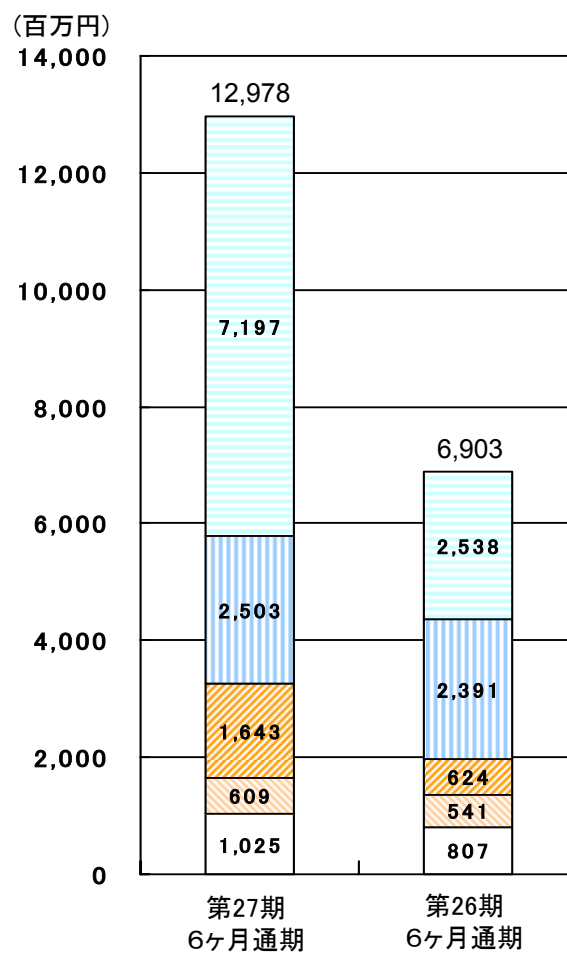
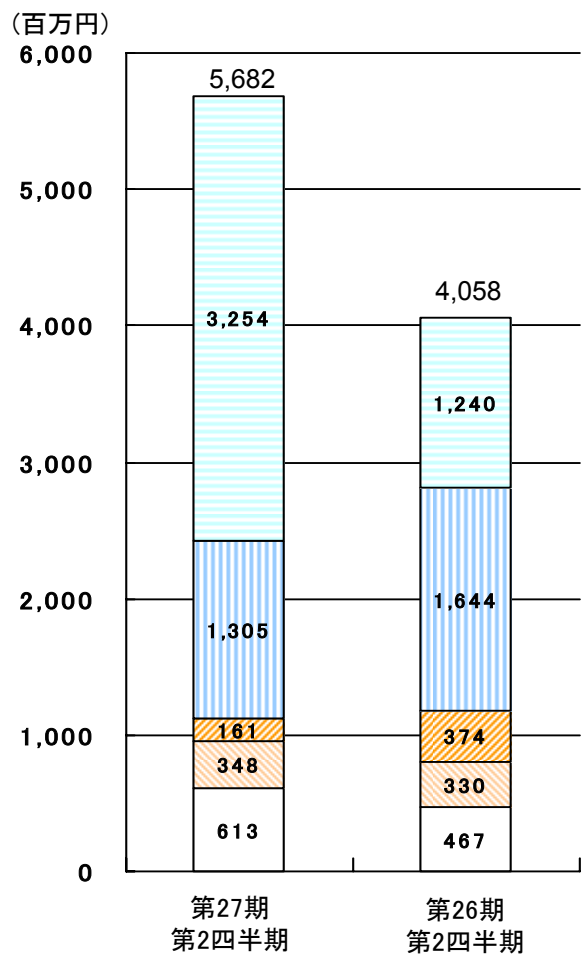
- 製品(製)
- ロイヤリティー(口)
- ◆ 売上総利益率(全体)



各売上高の内訳(連結)



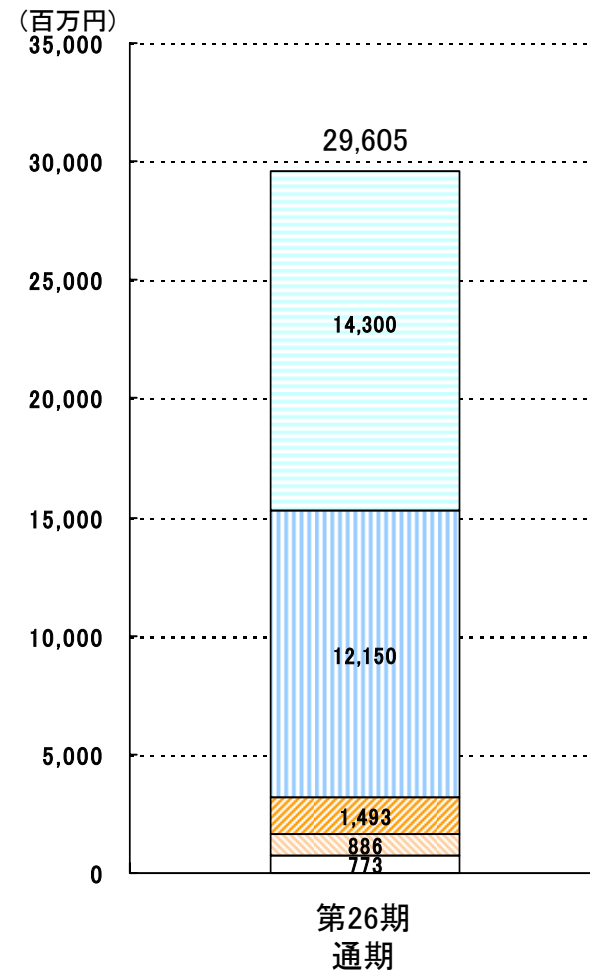
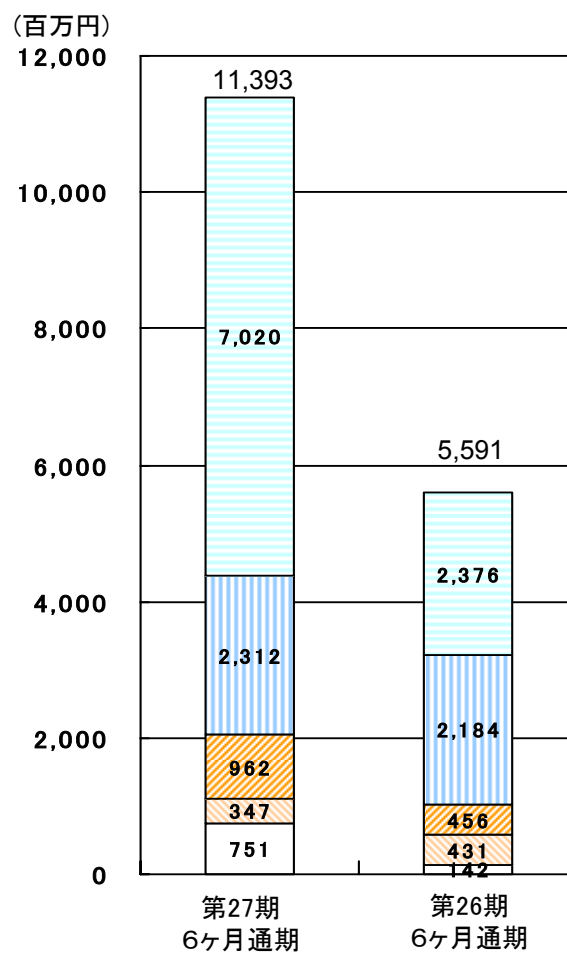
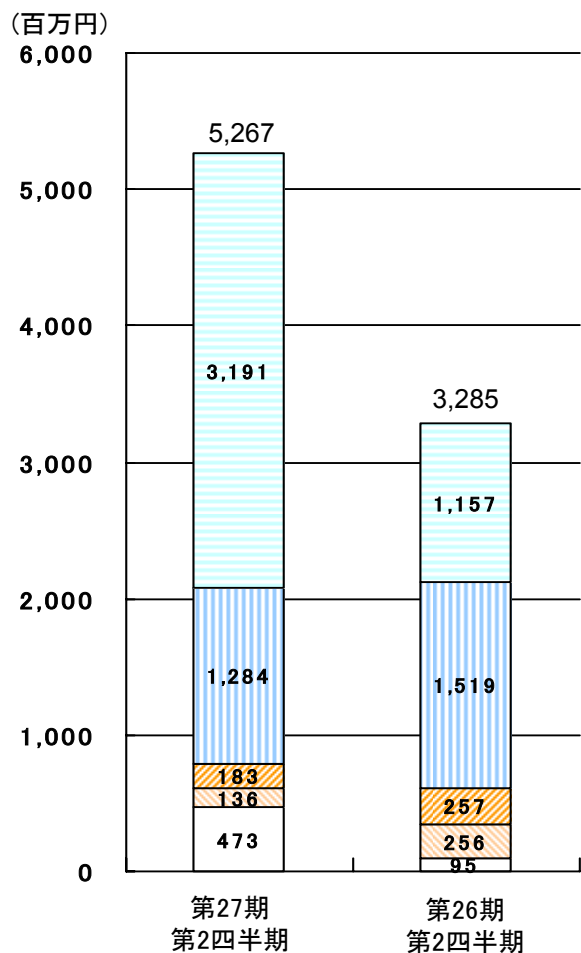
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



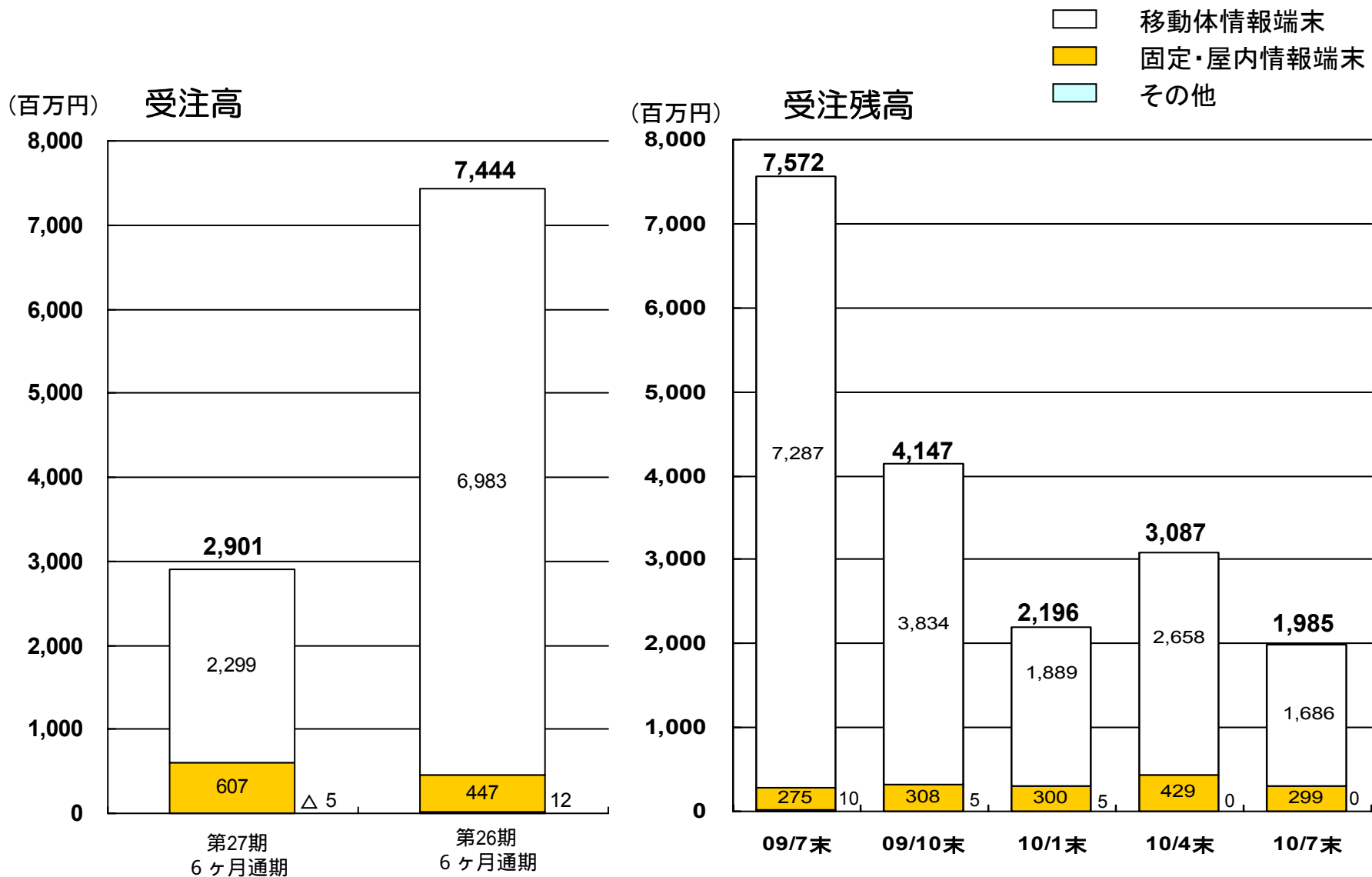
各売上高の内訳(単体)



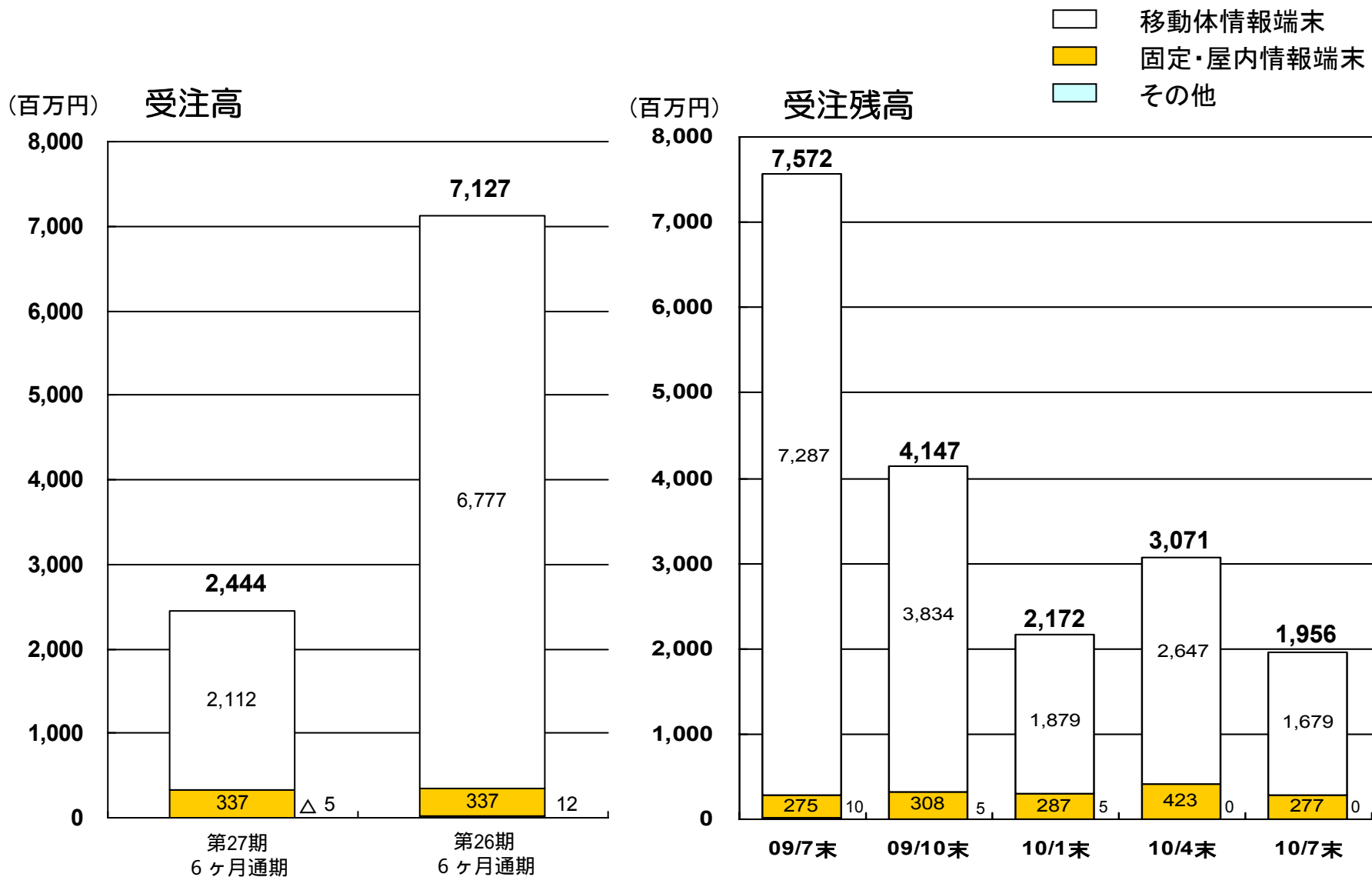
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



受託開発(製品)の受注状況(連結)



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	2009/4	2009/7	2009/10	2010/1	2010/4	2010/7
日本	647	648	655	661	647	644
アジア(日本以外)	655	633	620	579	575	556
北米	195	203	202	175	170	169
ヨーロッパ	107	104	106	108	104	101
合計	1,604	1,588	1,583	1,523	1,496	1,470