



平成23年1月期  
第3四半期  
決算概況

株式会社 ACCESS  
平成22年12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 通期業績修正について



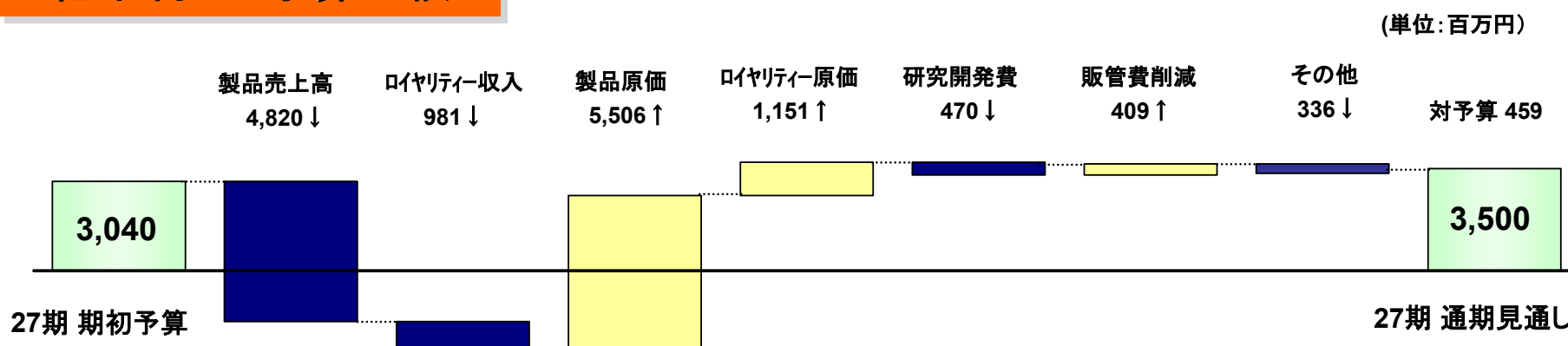
(単位:百万円)

連結	27期期初予算	27期通期見通し	差異
売上高	30,843	25,000	▲5,843
営業利益	2,833	3,600	766
経常利益	3,040	3,500	459
当期純利益	1,069	▲350	▲1,419

## 特別損失の内訳

特別退職金 (ASA、IPI、ASB等)	1,195 百万円
開発中止損失	944 百万円
事務所移転費用	443 百万円
固定資産減損損失 (ASC等)	287 百万円
その他	232 百万円

## 経常利益 予算比較

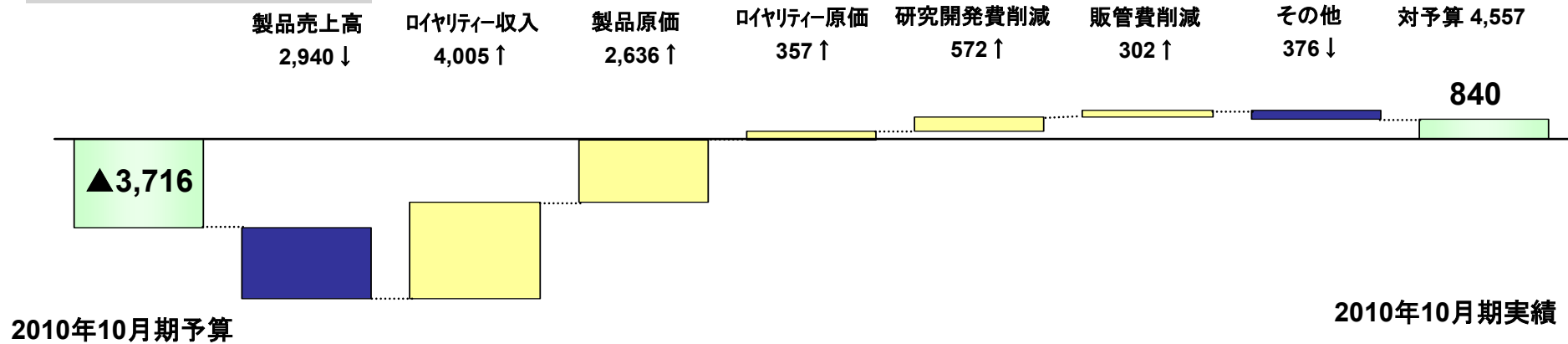


# 第27期 連結9ヶ月累計-経常利益比較

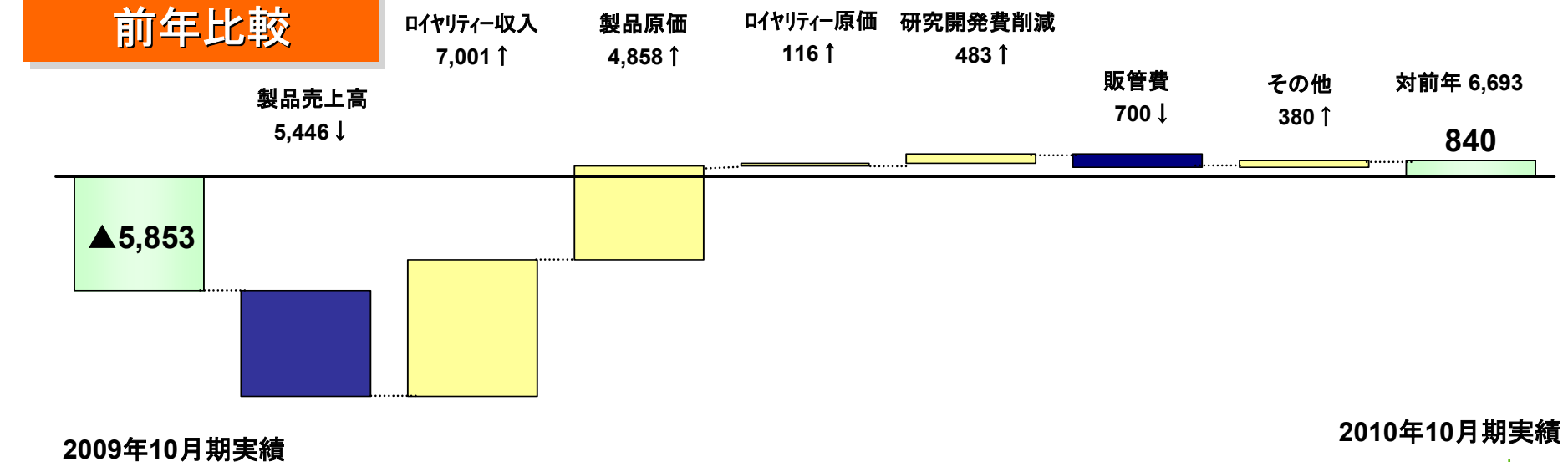


(単位:百万円)

## 予算比較



## 前年比較

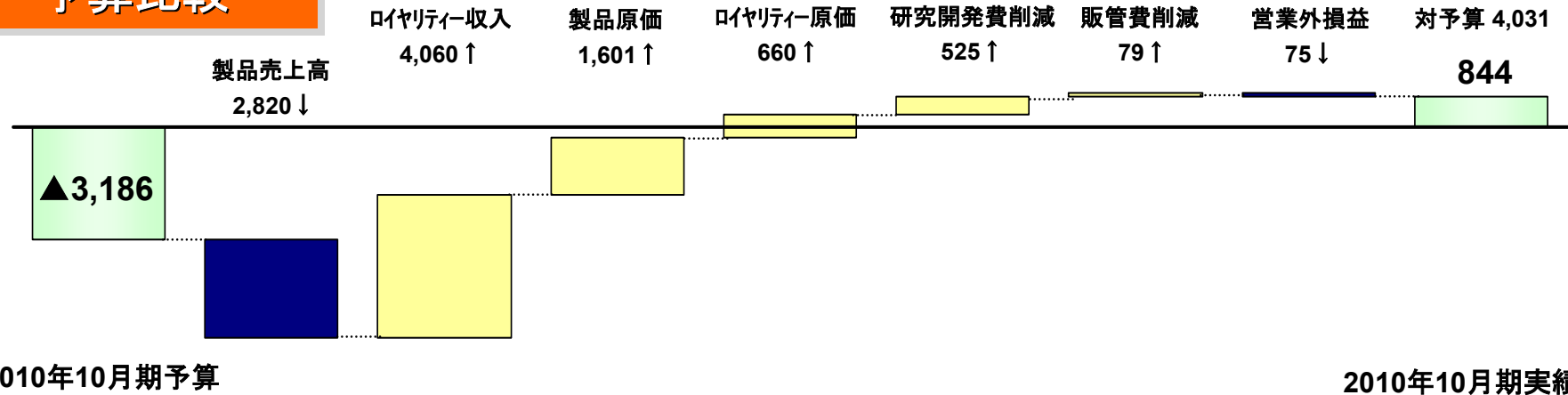


# 第27期 単体9ヶ月累計-経常利益比較

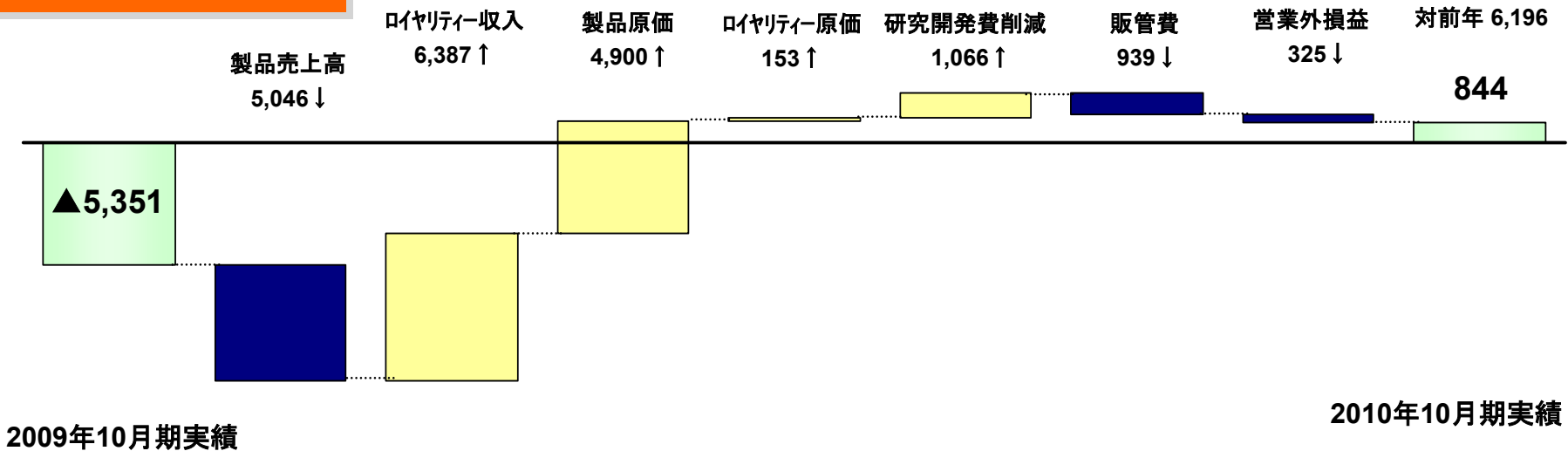


(単位:百万円)

## 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	16,048	17,112	1,064
製品	8,294	5,353	▲ 2,940
ロイヤリティー	7,753	11,759	4,005
売上総利益 (粗利率)	7,798 48.6%	11,857 69.3%	4,059 20.7%
製品 (粗利率)	829 10.0%	524 9.8%	▲ 304 -0.2%
ロイヤリティー (粗利率)	6,969 89.9%	11,332 96.4%	4,363 6.5%
販管費 (通常経費)	11,342	10,467	▲ 875
研究開発費	5,026	4,454	▲ 572
それ以外	6,315	6,013	▲ 302
営業利益 (特殊経費前)	▲ 3,544	1,389	4,934
販管費 (買収関連特殊経費)	328	321	▲ 6
営業利益 (特殊経費後)	▲ 3,872	1,068	4,940
経常利益	▲ 3,716	840	4,557
特別損益	▲ 476	▲ 1,296	▲ 820
当期純利益	▲ 2,516	▲ 1,239	1,276

# 連結決算ハイライト (第3四半期・9ヶ月累計 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ヶ月累計 (当期)	9ヶ月累計 (前年同期)	増減	前年通期	前年通期比
売上高	4,134	8,654	▲ 4,519	17,112	15,557	1,554	32,400	52.8%
製品	1,658	7,147	▲ 5,489	5,353	10,800	▲ 5,446	15,174	35.3%
ロイヤリティー	2,475	1,506	969	11,759	4,757	7,001	17,226	68.3%
売上総利益 (粗利率)	2,428 58.7%	1,507 17.4%	920 41.3%	11,857 69.3%	5,326 34.2%	6,530 35.1%	17,642 54.5%	67.2%
製品 (粗利率)	143 8.6%	109 1.5%	33 7.1%	524 9.8%	1,112 10.3%	▲ 587 -0.5%	1,599 10.5%	32.8%
ロイヤリティー (粗利率)	2,285 92.3%	1,398 92.8%	887 -0.5%	11,332 96.4%	4,214 88.6%	7,118 7.8%	16,043 93.1%	70.6%
販管費(通常経費)	2,792	3,686	▲ 894	10,467	10,250	217	13,710	76.3%
研究開発費	884	2,056	▲ 1,171	4,454	4,937	▲ 483	6,593	67.6%
それ以外	1,907	1,629	277	6,013	5,312	700	7,117	84.5%
営業利益(特殊経費前)	▲ 363	▲ 2,179	1,815	1,389	▲ 4,923	6,313	3,931	35.3%
販管費(買収関連特殊経費)	32	346	▲ 314	321	1,018	▲ 696	1,329	24.2%
営業利益(特殊経費後)	▲ 396	▲ 2,525	2,129	1,068	▲ 5,942	7,010	2,602	41.1%
経常利益	▲ 661	▲ 2,688	2,026	840	▲ 5,853	6,693	2,865	29.3%
特別損益	▲ 16	▲ 175	159	▲ 1,296	▲ 284	▲ 1,012	▲ 946	136.9%
当期純利益	▲ 697	▲ 1,937	1,240	▲ 1,239	▲ 3,906	2,666	493	-

# 第27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	13,793	15,033	1,239
製品	7,145	4,325	▲ 2,820
ロイヤリティー	6,647	10,707	4,060
売上総利益 (粗利率)	6,814 49.4%	10,316 68.6%	3,501 19.2%
製品 (粗利率)	1,698 23.8%	479 11.1%	▲ 1,218 -12.7%
ロイヤリティー (粗利率)	5,116 77.0%	9,836 91.9%	4,720 14.9%
販管費	9,974	9,368	▲ 605
研究開発費	4,854	4,328	▲ 525
それ以外	5,119	5,040	▲ 79
営業利益	▲ 3,159	947	4,106
経常利益	▲ 3,186	844	4,031
特別損益	▲ 476	▲ 753	▲ 277
当期純利益	▲ 1,977	▲ 1,204	773



# 単体決算ハイライト (第3四半期・9ヶ月累計 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ヶ月累計 (当期)	9ヶ月累計 (前年同期)	増減	前年同期	前年同期比
売上高	3,639	8,100	▲ 4,461	15,033	13,692	1,340	29,605	50.8%
製品	1,356	6,701	▲ 5,344	4,325	9,372	▲ 5,046	13,167	32.9%
ロイヤリティー	2,282	1,399	883	10,707	4,320	6,387	16,437	65.1%
売上総利益 (粗利率)	2,148 59.0%	1,043 12.9%	1,105 46.2%	10,316 68.6%	3,921 28.6%	6,394 40.0%	15,576 52.6%	66.2%
製品 (粗利率)	186 13.8%	▲ 73 -1.1%	260 14.9%	479 11.1%	626 6.7%	▲ 146 4.4%	1,172 8.9%	40.9%
ロイヤリティー (粗利率)	1,961 86.0%	1,116 79.8%	845 6.1%	9,836 91.9%	3,295 76.3%	6,541 15.6%	14,403 87.6%	68.3%
販管費	2,177	3,616	▲ 1,438	9,368	9,495	▲ 127	12,523	74.8%
研究開発費	647	2,274	▲ 1,626	4,328	5,394	▲ 1,066	7,091	61.0%
それ以外	1,530	1,341	188	5,040	4,101	939	5,431	92.8%
営業利益	▲ 28	▲ 2,572	2,543	947	▲ 5,574	6,521	3,052	31.0%
経常利益	▲ 143	▲ 2,547	2,404	844	▲ 5,351	6,196	3,272	25.8%
特別損益	▲ 48	▲ 134	85	▲ 753	▲ 182	▲ 571	▲ 5,598	13.5%
当期純利益	▲ 229	▲ 1,706	1,477	▲ 1,204	▲ 3,260	2,055	▲ 3,528	34.1%

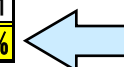
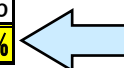
# 単体 製品売上原価の分析



四半期別 製品売上高・粗利状況

(単位:百万円、%)

		26期Q2	26期Q3	26期Q4	27期Q1	27期Q2	27期Q3
単体PL	製品売上高	1,806	6,701	3,795	1,394	1,574	1,356
	製品売上原価	1,240	6,774	3,249	1,404	1,270	1,170
	製品粗利	566	▲ 73	546	▲ 10	303	186
	製品粗利率	31.3%	-1.1%	14.4%	-0.7%	19.3%	13.8%
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	41	329	42	531	278	267
	④受注損失引当戻入「原価と相殺」	▲ 80	-	-	▲ 27	▲ 69	▲ 47
	⑤受注損失引当戻入「仕掛と相殺」	▲ 27	▲ 12	▲ 24	▲ 351	▲ 328	▲ 155
	⑥仕掛赤字	56	106	5	325	291	115
	①②③④⑤⑥の合計	▲ 10	423	23	477	171	180
正常案件	製品売上高	1,600	1,096	2,065	1,309	1,211	1,068
	製品売上原価	919	534	1,201	781	658	612
	製品粗利 a.	681	561	864	528	552	455
	製品粗利率	42.5%	51.3%	41.8%	40.4%	45.6%	42.7%
先行投資案件	製品売上高	206	5,605	1,729	85	362	288
	製品売上原価	251	5,817	2,024	119	370	329
	受注損失引当戻入「原価と相殺」(④)	▲ 80	-	-	▲ 27	▲ 69	▲ 47
	S案件原価(①+②)	-	-	-	-	-	-
	製品粗利 b.	▲ 45	▲ 211	▲ 295	▲ 33	▲ 7	▲ 41
	製品粗利率	-22.1%	-3.8%	-17.1%	-39.8%	-2.1%	-14.3%
受注損失引当金の繰入・戻入	受注損失引当繰入(③) c.	41	329	42	531	278	267
	仕掛赤字(⑥) d.	56	106	5	325	291	115
	受注損失引当戻入「仕掛と相殺」(⑤) e.	▲ 27	▲ 12	▲ 24	▲ 351	▲ 328	▲ 155
	製品粗利 (a+b-c-d-e).	566	▲ 73	546	▲ 10	303	186
	製品粗利率	31.3%	-1.1%	14.4%	-0.7%	19.3%	13.8%



# 単体 製品売上原価の予想分析



(単位:百万円、%)

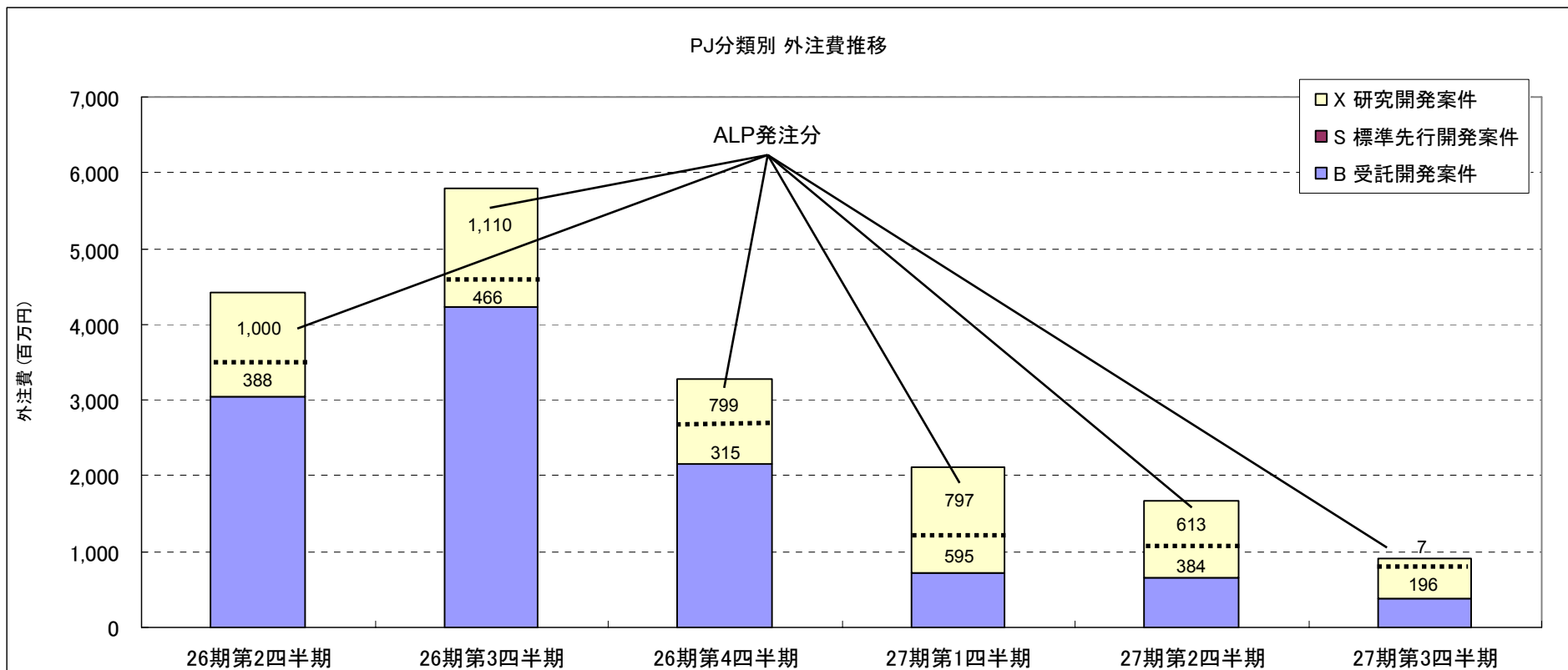
	26期上期	26期下期	26期通期	27期上期			27期第3四半期		
				予算	実績	差異	予算	実績	差異
製品売上高	2,670	10,496	13,167	4,210	2,968	▲ 1,241	2,934	1,356	▲ 1,578
製品売上原価									
労務費	1,496	1,690	3,186	1,632	1,626	▲ 5	840	692	▲ 148
製造経費	215	810	1,025	1,428	864	▲ 563	1,081	421	▲ 659
外注費	6,302	9,078	15,381	3,731	3,782	51	1,865	733	▲ 1,132
小計	8,014	11,578	19,592	6,792	6,274	▲ 517	3,787	1,846	▲ 1,940
期初仕掛品	664	3,714	664	1,410	1,410	-	1,808	454	▲ 1,353
期末仕掛品	▲ 3,714	▲ 1,410	▲ 1,410	▲ 1,808	▲ 454	1,353	▲ 2,001	▲ 484	1,517
研究開発費への振替額	▲ 2,993	▲ 3,858	▲ 6,851	▲ 3,540	▲ 3,610	▲ 69	▲ 1,010	▲ 647	362
特別損失への振替額	-	-	-	-	▲ 944	▲ 944	-	-	-
製品売上原価 計	1,970	10,024	11,994	2,862	2,675	▲ 187	2,584	1,170	▲ 1,414
製品粗利	699	472	1,172	1,347	293	▲ 1,054	350	186	▲ 164
粗利率	26.2%	4.5%	8.9%	32.0%	9.9%	-22.1%	12.0%	13.8%	1.8%

# 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		27期第3四半期	
X	1,388	31.4%	1,577	27.2%	1,114	34.0%	1,393	65.8%	998	60.0%	203	27.8%
S	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B	3,040	68.6%	4,224	72.8%	2,162	66.0%	725	34.2%	665	40.0%	530	72.2%
計	4,429	100.0%	5,801	100.0%	3,277	100.0%	2,118	100.0%	1,664	100.0%	733	100.0%

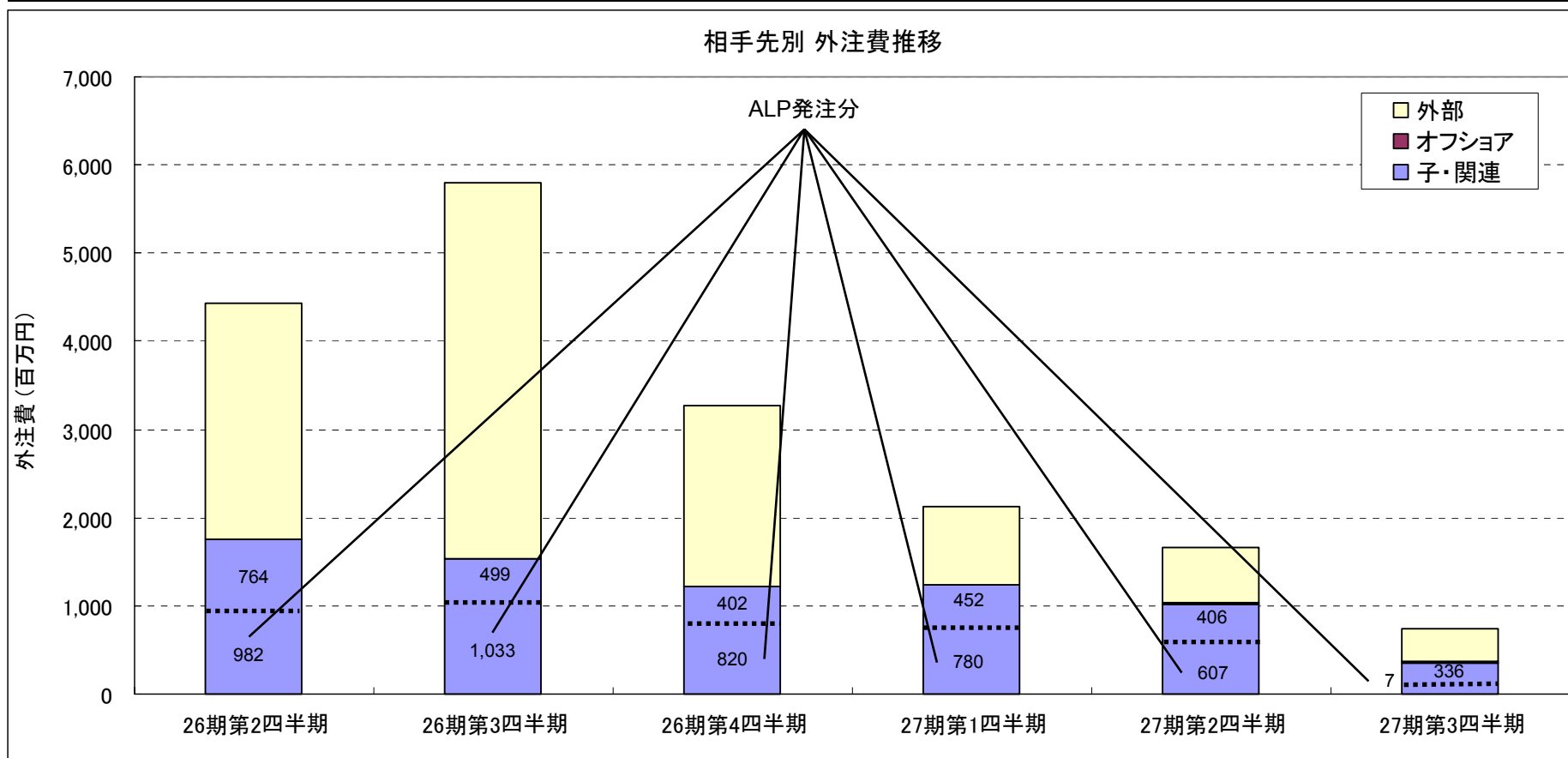


# 単体 四半期別外注費の推移（相手先別）



(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		27期第3四半期	
外部	2,681	60.5%	4,267	73.6%	2,052	62.6%	883	41.7%	634	38.1%	362	49.3%
オフショア	-	-	-	-	2	0.1%	2	0.1%	15	1.0%	27	3.8%
子・関連	1,747	39.5%	1,533	26.4%	1,222	37.3%	1,232	58.2%	1,014	60.9%	343	46.9%
計	4,429	100.0%	5,801	100.0%	3,277	100.0%	2,118	100.0%	1,664	100.0%	733	100.0%



# 第27期第3四半期 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)	234	15	▲ 216	33
	投資有価証券売却益	393	-	-	393
	<b>合計</b>	<b>627</b>	<b>15</b>	<b>▲ 216</b>	<b>426</b>
特別損失	前期損益修正損	69	-	-	69
	特別退職金(ASA、IPI、ASEH、ASB)	-	329	10	339
	事務所移転費用(水道橋オフィス)	303	-	-	303
	開発中止損失	944	-	-	944
	その他	64	1	-	65
	<b>合計</b>	<b>1,381</b>	<b>331</b>	<b>10</b>	<b>1,722</b>

ASA : 250 百万円 (74人)  
 IPI : 9 百万円 (1人)  
 ASEH : 36 百万円 (1人)  
 ASB : 42 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3四半期末		第26期第3四半期末		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	17,570	13,810	11,635	6,886	16,331	12,140
売上債権	4,505	4,246	5,319	4,883	8,391	7,607
有価証券	3,384	25	3,236	30	3,520	29
たな卸資産	480	484	1,844	1,840	1,428	1,410
その他	1,459	1,514	4,890	5,184	2,383	1,736
II. 固定資産						
有形固定資産	5,227	4,882	4,810	4,510	4,930	4,621
無形固定資産	565	483	1,390	1,510	1,005	1,237
(内、のれん)	(18)	-	(547)	-	(249)	-
投資その他の資産	4,084	18,123	4,838	23,613	4,650	19,194
合計	37,277	43,571	37,965	48,458	42,640	47,978
I. 流動負債	3,671	2,607	6,688	5,415	6,719	5,617
II. 固定負債	2,185	2,065	2,435	2,705	2,282	2,227
III. 自己資本	31,420	38,898	28,841	40,337	33,639	40,134
合計	37,277	43,571	37,965	48,458	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 第3四半期累計	第26期 第3四半期累計	第26期 通期
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー	2,511	4,883	9,866
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	346	4,193	4,933
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	340	1,701	1,534
IV. 現金及び現金同等物増加/減少	1,972	2,546	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	19,029	12,879	17,057

税金等調整前当期純損失: ▲456 百万円  
 売上債権の減少: 3,688 百万円  
 減価償却・のれん償却: 957 百万円  
 たな卸資産の減少: 947 百万円  
 未払費用の減少: ▲676 百万円  
 法人税等支払額: ▲2,046 百万円

保証金の返還による収入: 630 百万円  
 株式取得による支出: ▲216 百万円

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: ▲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(9ヶ月累計: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	15,033	1,221	1,500	968	635	1,228	566	▲ 4,040	-	17,112
売上総利益	10,316	309	220	4	241	754	99	▲ 89	-	11,857
販管費 (通常経費)	9,368	552	658	219	106	659	93	▲ 1,190	-	10,467
営業利益 (特殊経費前)	947	▲ 242	▲ 437	▲ 215	134	95	6	1,101	-	1,389
販管費 (買収関連特殊経費)	-	-	-	-	-	90	-	-	231	321
営業利益 (特殊経費後)	947	▲ 242	▲ 437	▲ 215	134	4	6	1,101	▲ 231	1,068
経常利益	844	▲ 201	▲ 261	▲ 189	134	5	8	730	▲ 231	840
当期純利益	▲ 1,204	▲ 409	▲ 118	▲ 248	106	▲ 8	493	380	▲ 231	▲ 1,239

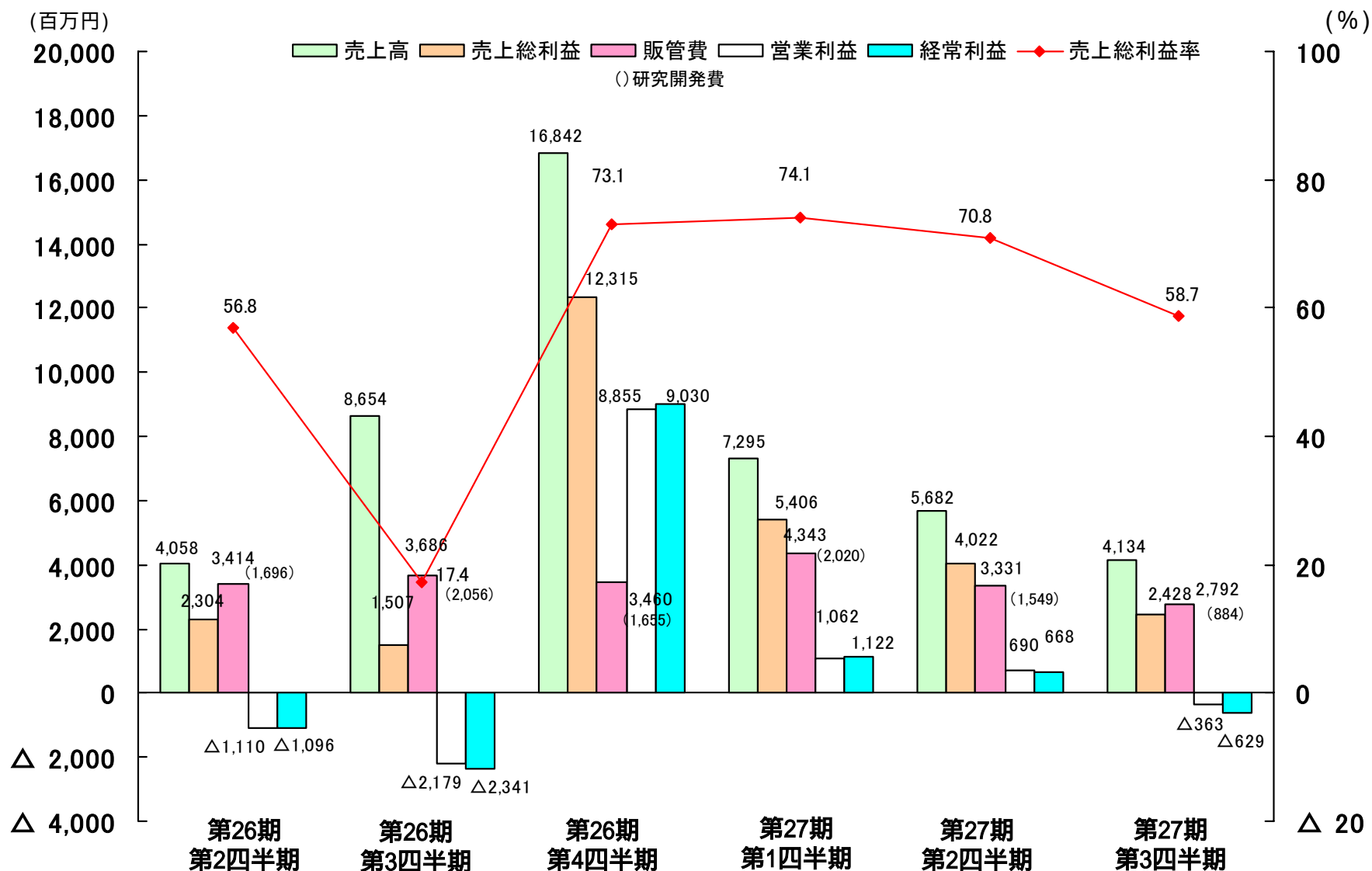
# 主要連結各子会社の業績(第3四半期:8-10月)



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

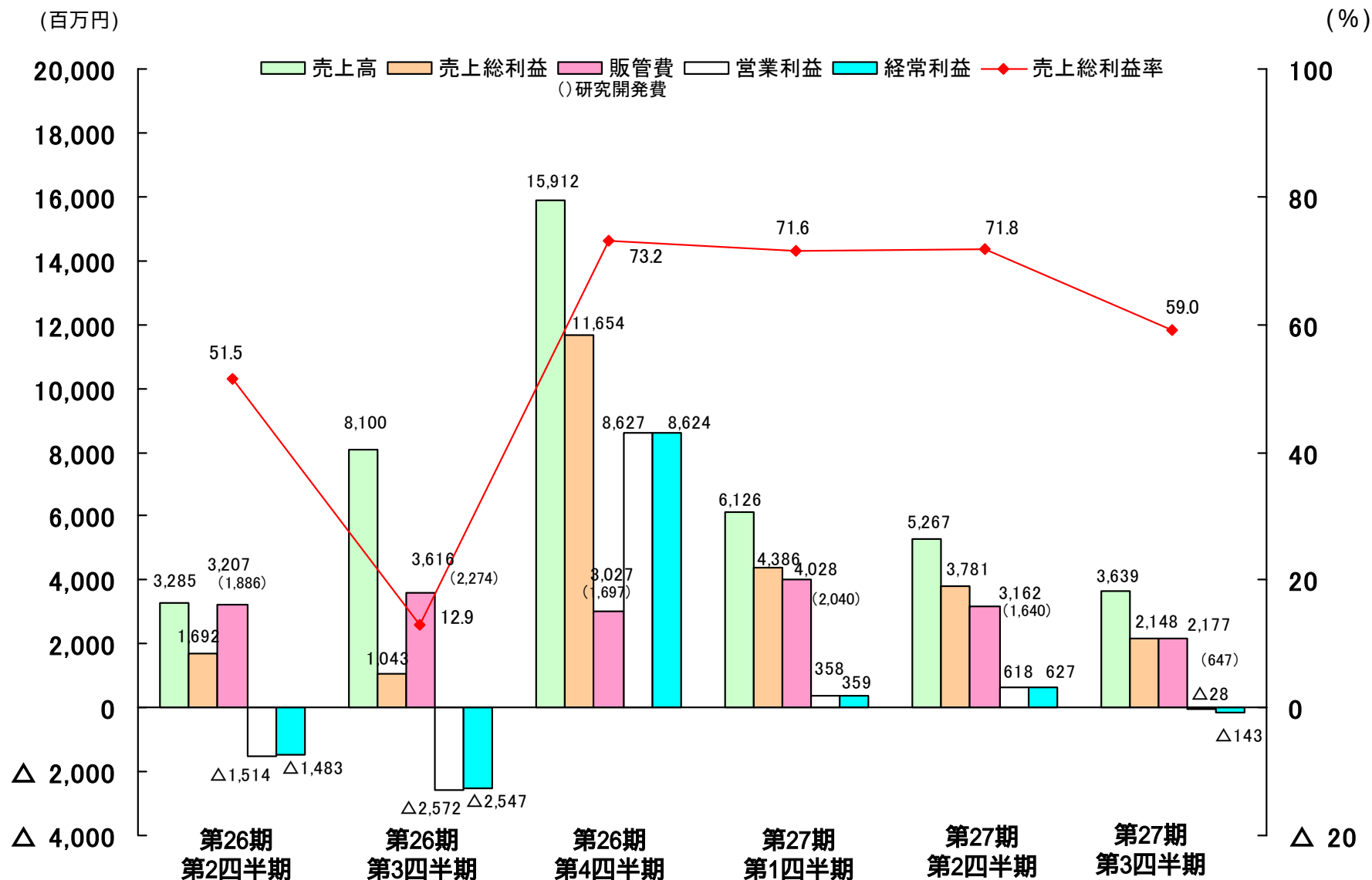
(百万円)	ACCESS (本社)	ASA (米国)	ASE-H (欧州)	ASC (中国)	AS (韓国)	IPI	その他 子会社	修正	のれん 償却	連結合計
売上高	3,639	165	71	156	229	174	183	▲ 487	-	4,134
売上総利益	2,148	67	▲ 35	▲ 96	98	▲ 61	38	268	-	2,428
販管費 (通常経費)	2,177	169	237	53	45	161	30	▲ 83	-	2,792
営業利益 (特殊経費前)	▲ 28	▲ 101	▲ 272	▲ 149	52	▲ 223	7	351	-	▲ 363
販管費 (買収関連特殊経費)	-	-	-	-	-	14	-	-	18	32
営業利益 (特殊経費後)	▲ 28	▲ 101	▲ 272	▲ 149	52	▲ 237	7	351	▲ 18	▲ 396
経常利益	▲ 143	▲ 93	▲ 266	▲ 139	46	▲ 237	7	181	▲ 18	▲ 661
当期純利益	▲ 229	▲ 37	▲ 238	▲ 134	45	▲ 271	5	181	▲ 18	▲ 697

# 四半期毎の売上高等の推移(連結)

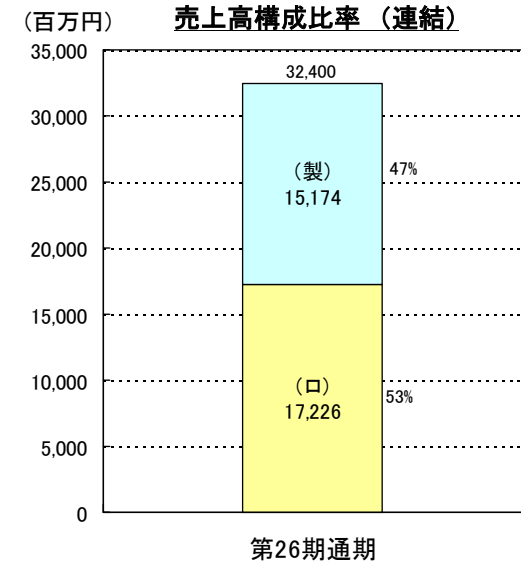
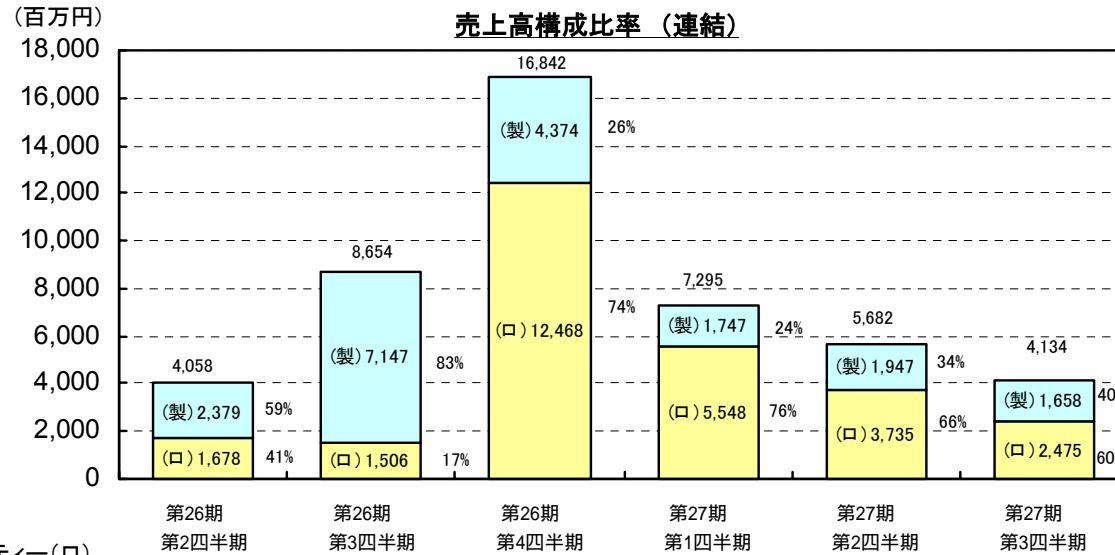


【営業利益・経常利益は買収関連特殊経費を除いた額】

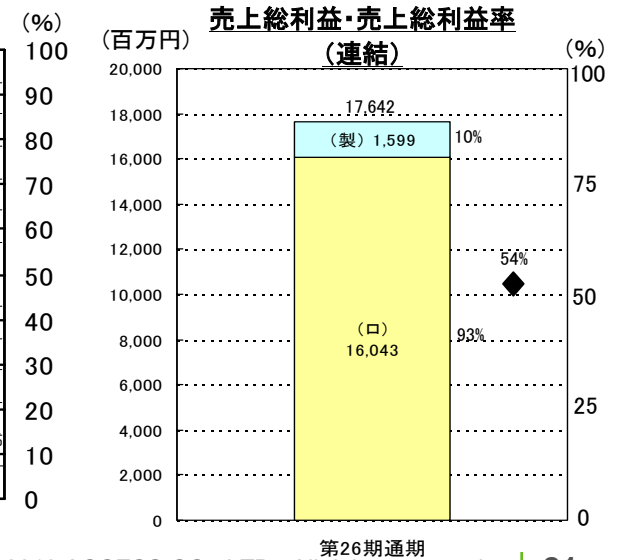
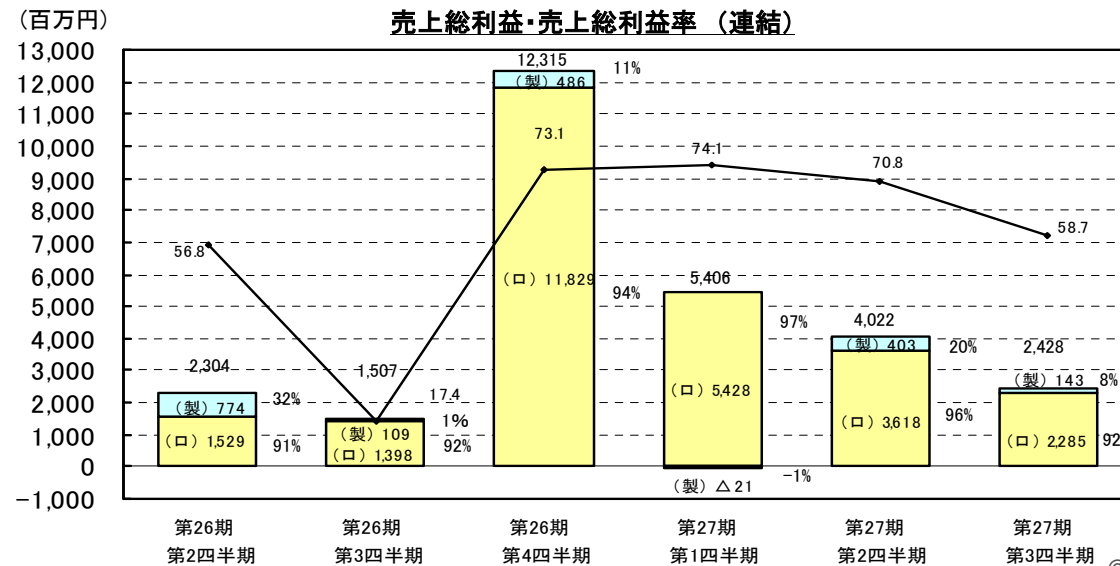
# 四半期毎の売上高等の推移(単体)



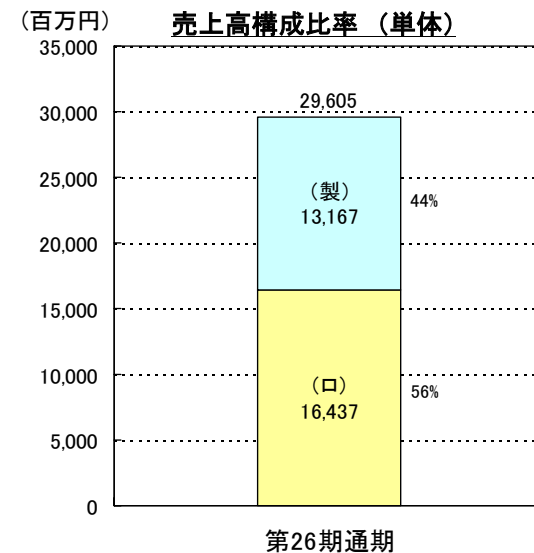
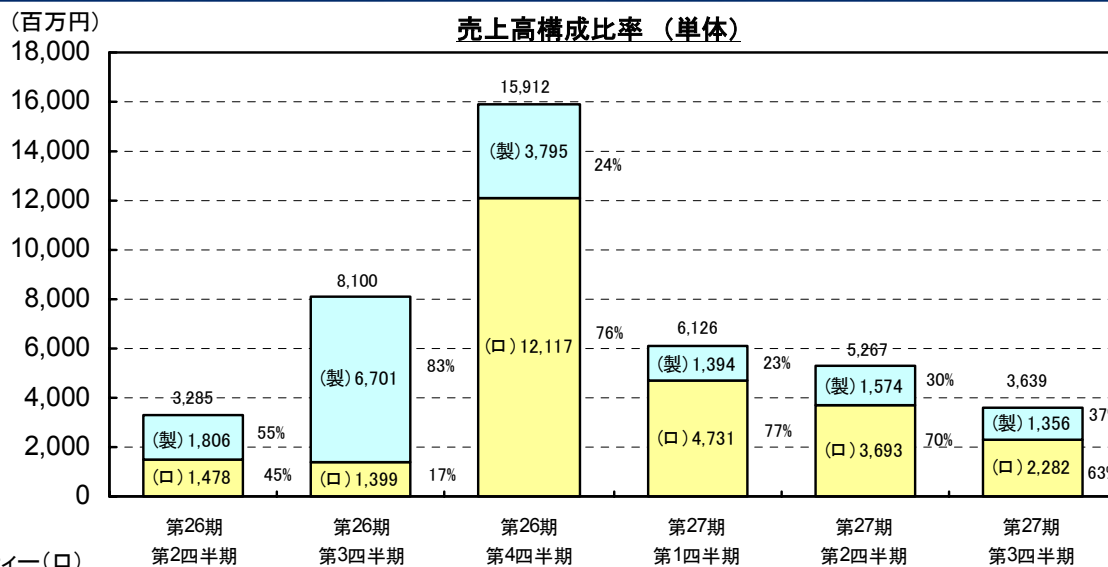
# 売上高・売上総利益の推移(連結)



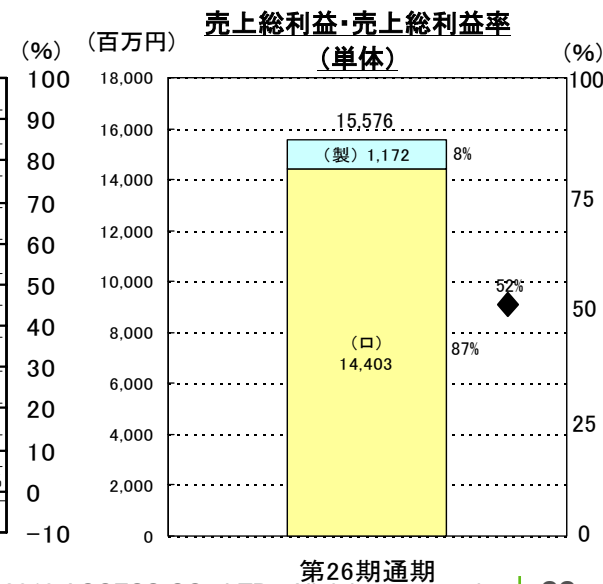
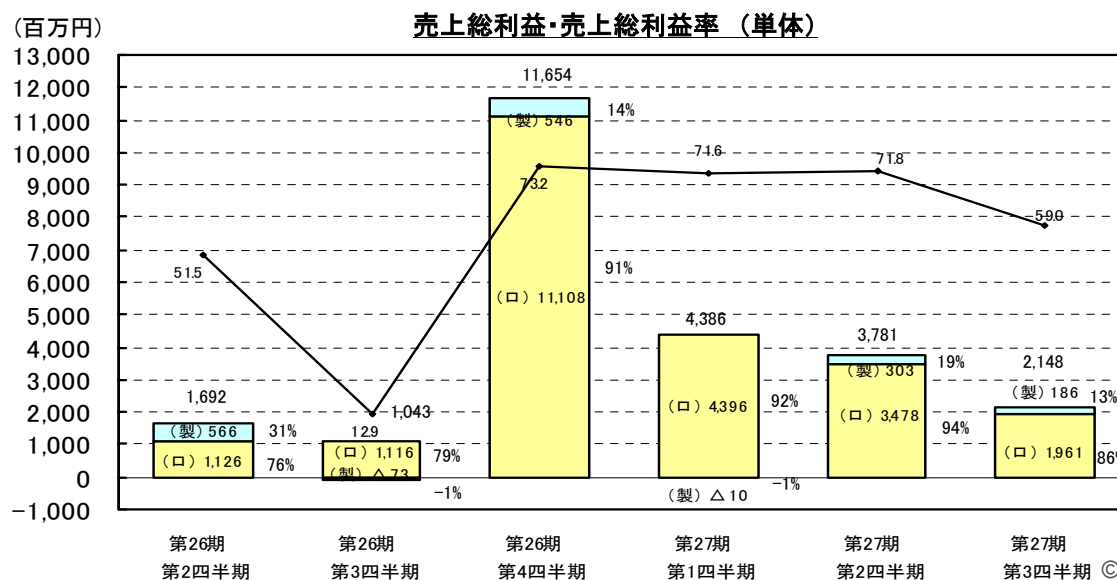
- 製品(製)
- ロイヤリティー(ロ)
- ◆ 売上総利益率(全体)



# 売上高・売上総利益の推移(単体)



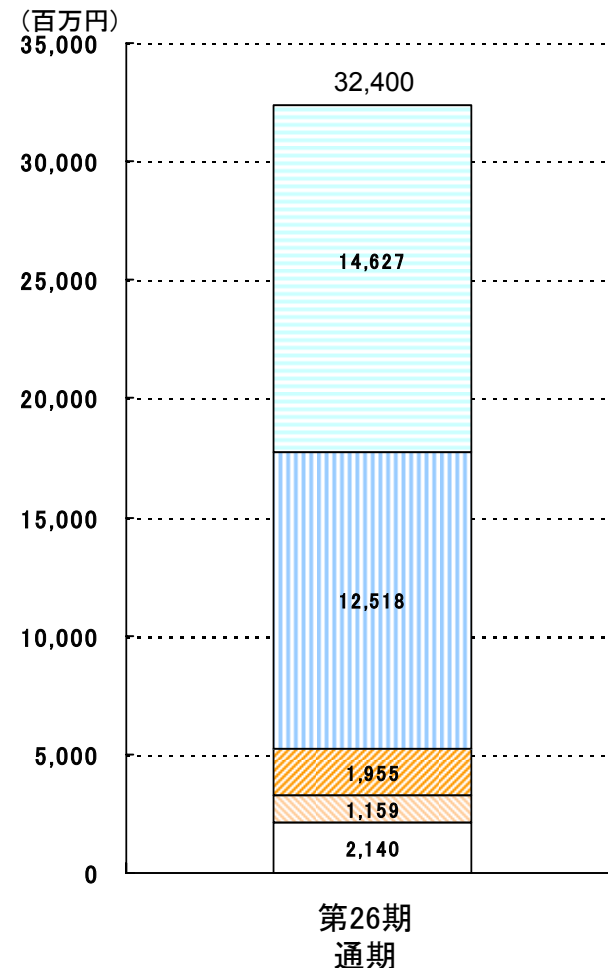
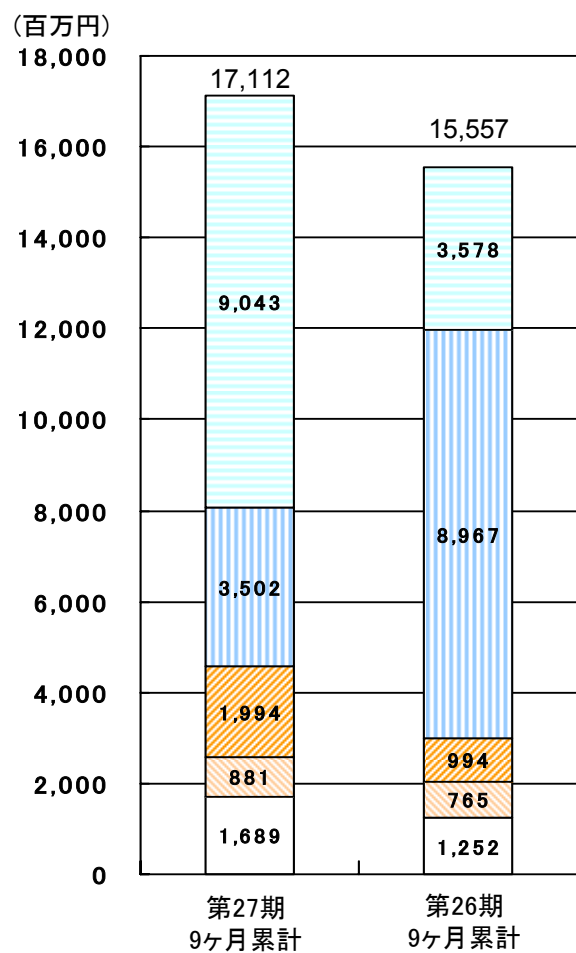
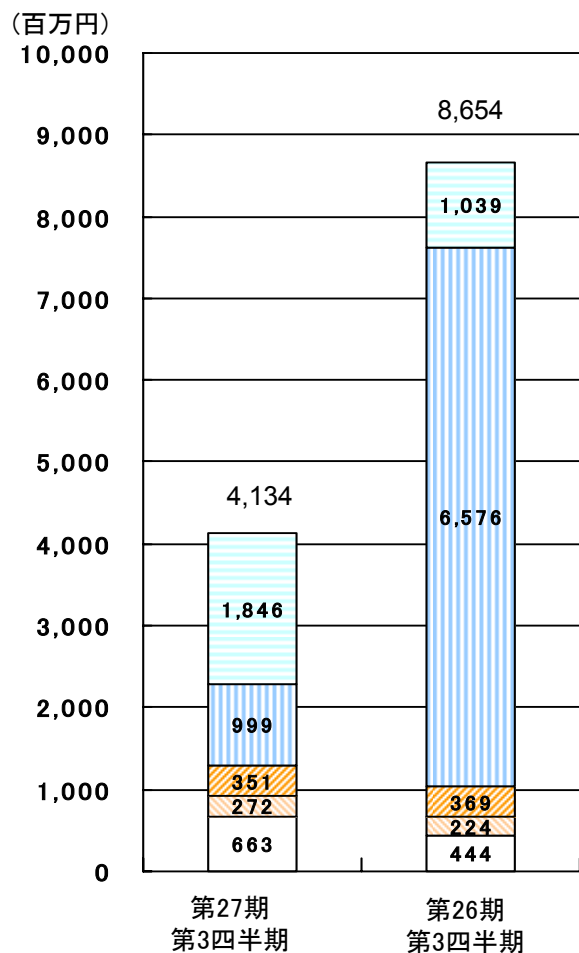
■ 製品(製)  
■ ロイヤリティー(口)  
◆ 売上総利益率(全体)



# 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

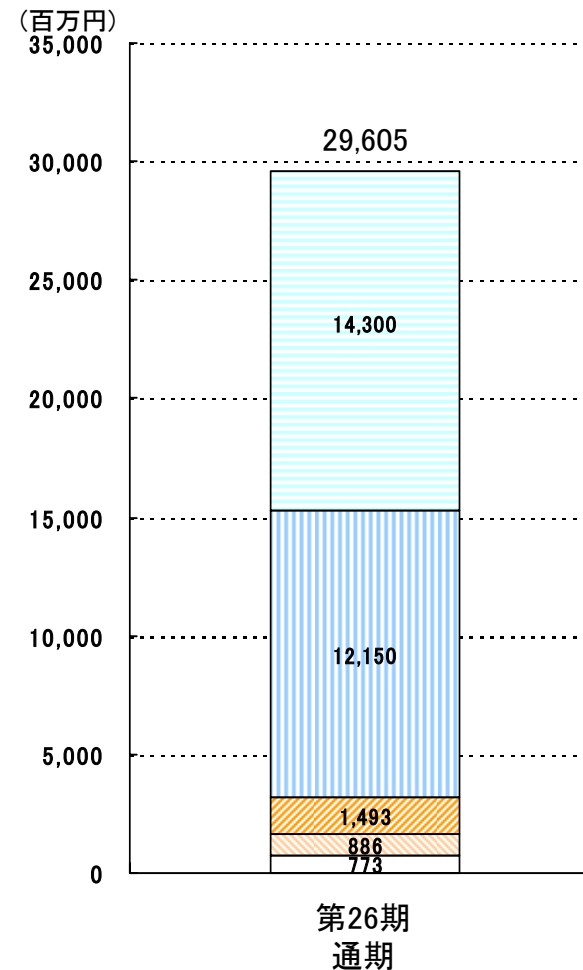
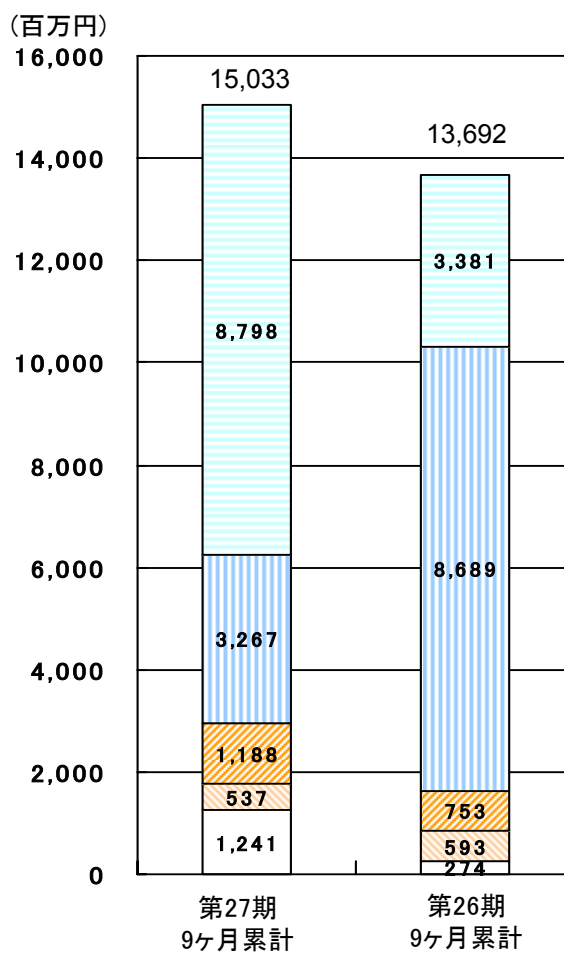
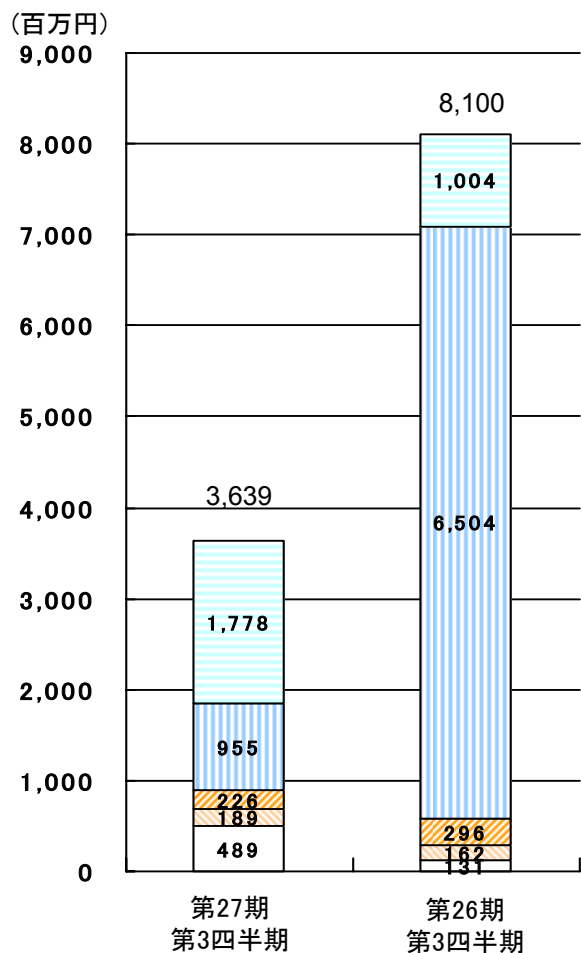




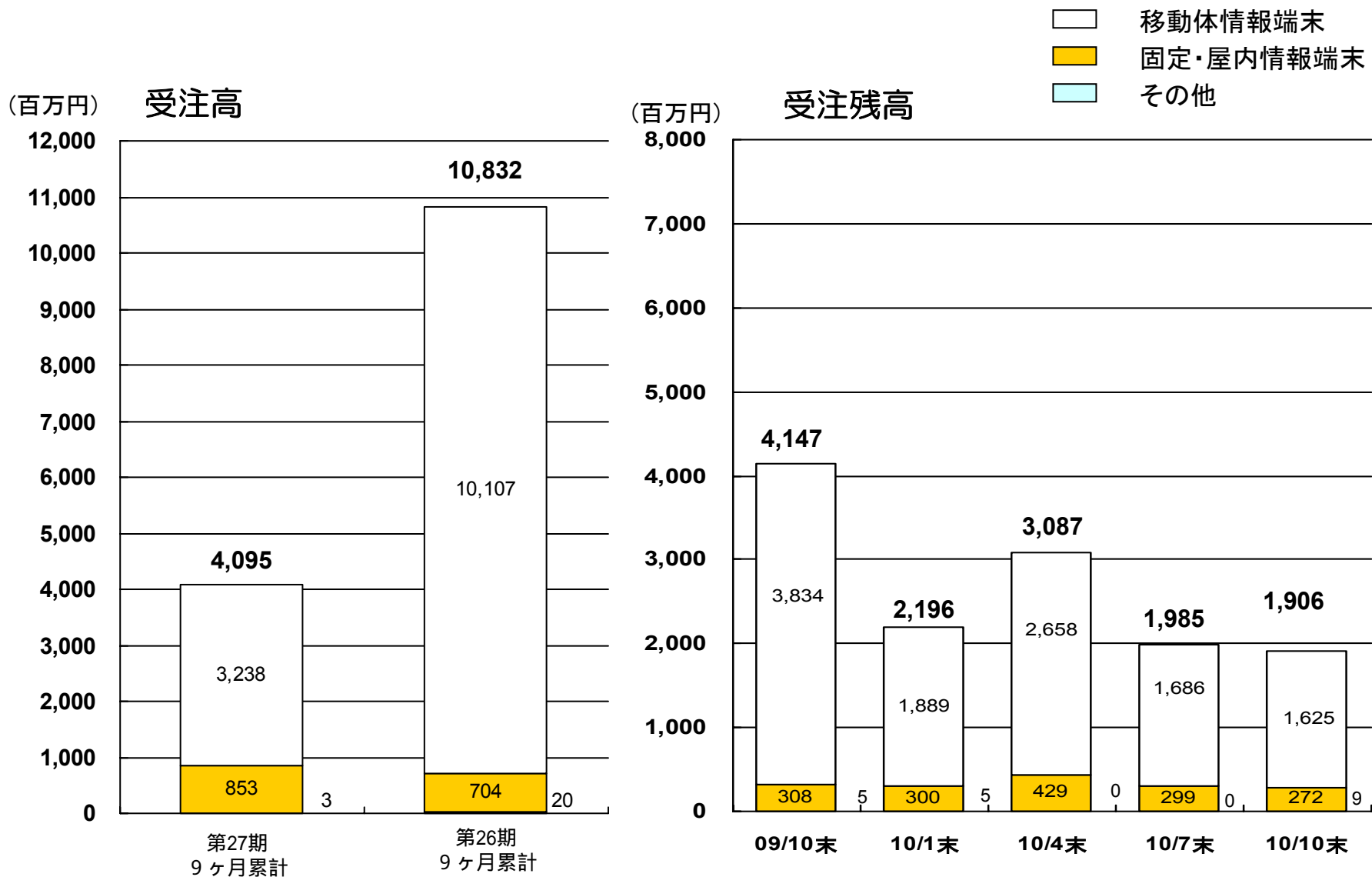
# 各売上高の内訳(単体)



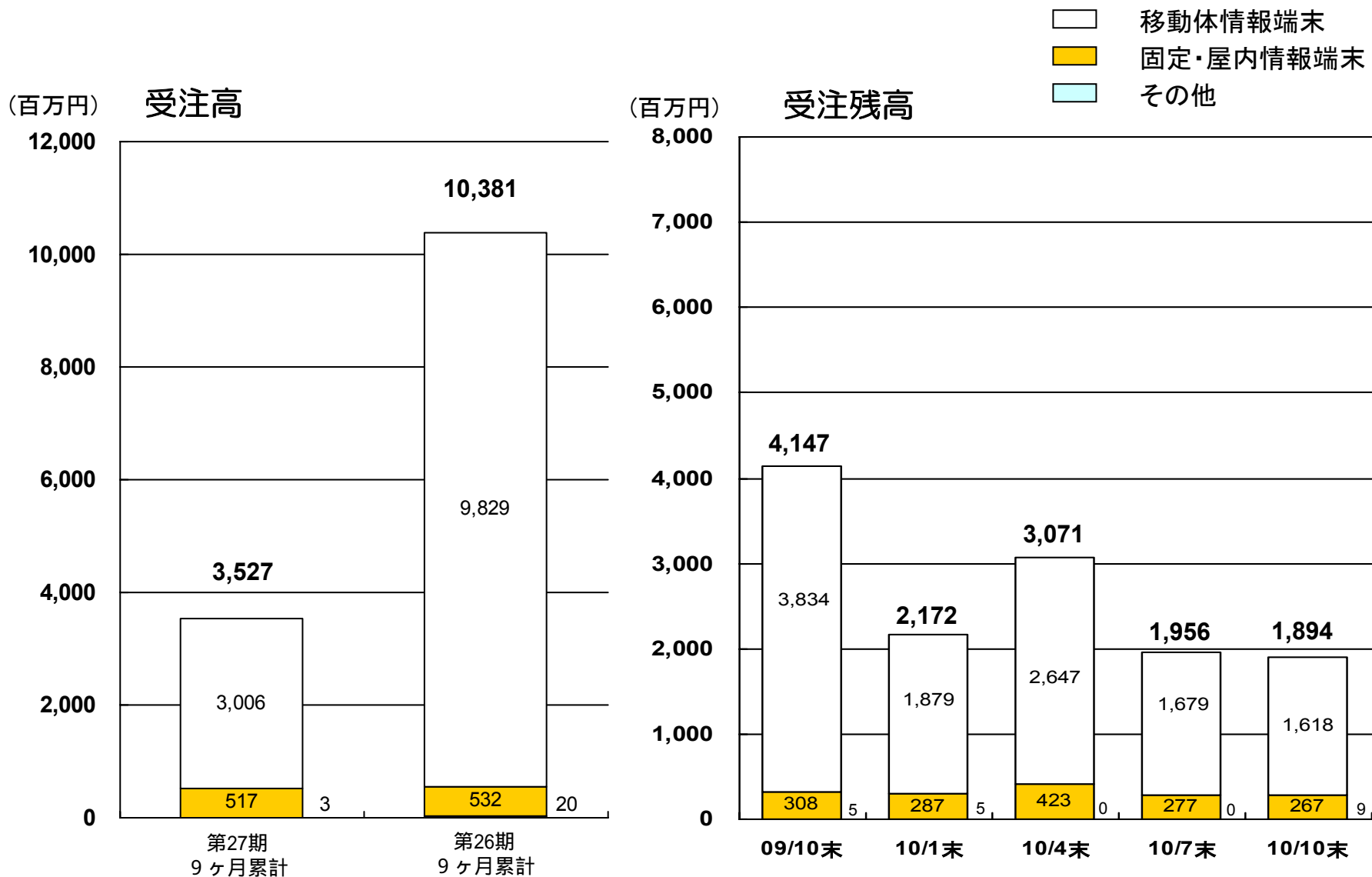
- 移動体情報端末・ロイヤリティー
- 移動体情報端末・製品
- 固定屋内情報端末・ロイヤリティー
- 固定屋内情報端末・製品
- その他



# 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	2009/7	2009/10	2010/1	2010/4	2010/7	2010/10
日本	648	655	661	647	644	611
アジア(日本以外)	633	620	579	575	556	445
北米	203	202	175	170	169	101
ヨーロッパ	104	106	108	104	101	94
合計	1,588	1,583	1,523	1,496	1,470	1,251