

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 2 月 16 日

会社名 株式会社アクセス

(JASDAQ・コード番号：4700)

(URL <http://www.acces.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長

TEL：(06) 6208-1600

氏名 北博之

問合せ先 責任者役職名 スタッフオペレーションズ DIV. 担当部長

氏名 前田貴子

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
(内容)

税金費用の計上については、法定実効税率を用いて計算し、その他影響額の僅少なものについては、一部簡便的な方法を用いて計算しております。

- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無
④ 公認会計士又は監査法人による関与の状況 : 無

2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日 ～ 平成 18 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期（当期）純利益 | |
|------------------|-------|------|--------|---|--------|---|------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 19 年 3 月期第 3 四半期 | 1,462 | △4.1 | △725 | — | △743 | — | △711 | — |
| 18 年 3 月期第 3 四半期 | 1,524 | △6.8 | △564 | — | △675 | — | △658 | — |
| (参考)18 年 3 月期 | 1,980 | | △2,131 | | △2,257 | | △2,374 | |

| | 1 株当たり四半期（当期）純利益 | 潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益 |
|------------------|------------------|--------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 19 年 3 月期第 3 四半期 | △12,955.05 | — |
| 18 年 3 月期第 3 四半期 | △11,981.47 | — |
| (参考)18 年 3 月期 | △43,220.40 | — |

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を表示しております。

2. 潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におけるわが国経済は、企業業績に関しましては引き続き収益改善傾向がみられ、設備投資についても順調に増加しております。また個人消費については概ね横ばいに推移しているものの、企業業績の好調さが持続されることにより、引き続き景気回復基調が続くものと見込まれます。

当社グループが位置する情報サービス産業におきましては、内部統制の強化および IT 統制の改善等を背景に IT 市場全体において需要が拡大する傾向にあります。

このような状況の中、当社グループは、SI 事業におけるエンドユーザーのマイグレーションに対する投資意欲が当期において伸び悩んだこと、一部の SI 案件における作業工数が増加したことにより、第 3 四半期において経常損失を計上することとなりました。

この結果、当社グループの当第 3 四半期は、売上高は 14 億 62 百万円（前年同期比 4.1%減）、経常損失 7 億 43 百万円（前年同期比 10.1%減）となり、四半期純損失は 7 億 11 百万円（前年同期比 8.1%減）となりました。

平成18年12月20日に、不動産の賃貸借における賃料等債務の保証業務および賃料等の集金代行業務を主たる事業とする「日本保証システム株式会社」の株式を100%取得いたしました。なお、当第3四半期の連結財務諸表において、日本保証システム株式会社は連結の範囲から除外しております。

財政状態（連結）の変動状況

（記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。）

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-------------|--------|--------|--------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 19年3月期第3四半期 | 14,136 | 9,479 | 67.1 | 172,541.41 |
| 18年3月期第3四半期 | 16,311 | 11,906 | 73.0 | 216,718.27 |
| (参考)18年3月期 | 15,066 | 10,190 | 67.6 | 185,488.93 |

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の総資産は、141億36百万円となり前連結会計年度末と比べて9億30百万円の減少となりました。これは主に、売掛金及び仕掛品の減少によるものであります。負債合計は、46億57百万円となり前連結会計年度末と比べ2億18百万円の減少となりました。これは、主に受注損失引当金の減少によるものであります。純資産は、94億79百万円となり、前連結会計年度末と比べて7億11百万円の減少となりました。これは、プログラム準備金の取崩し、別途積立金の取崩しおよび当四半期純損失による影響であります。

3. 平成19年3月期の連結および個別業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

連結業績予想

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|--------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通 期 | 1,750 | △1,920 | 7,400 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期）134,697円30銭

個別業績予想

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|--------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通 期 | 1,750 | △1,900 | 7,420 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期）135,061円34銭

[業績予想に関する定性的情報等]

通期の個別業績予想につきまして、経常損失19億円に、平成18年11月15日付で公表いたしました「不動産譲渡に関するお知らせ」に記載のとおり、不動産譲渡による特別利益を約115億円見込んでおり、税金等を控除した結果、当期純利益74億20百万円の予想となっております。なお、上期業績予想に関する事項は、平成18年11月15日付「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

上記の業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、予想につきましては不確定要素が内在しておりますので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。また、日本保証システム株式会社につきましてはのれん代等の計算に時間を要しますので、平成19年3月期の連結業績予想には含んでおりません。

○ 添付資料

(要約) 四半期連結貸借対照表、(要約) 四半期連結損益計算書

以 上

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、千円未満切捨)

| 科 目 | 当第3四半期 (平成18年12月31日現在) | 前第3四半期 (平成17年12月31日現在) | (参考) 前連結会計年度 (平成18年3月31日現在) |
|-------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| (資産の部) | | | |
| I 流動資産 | | | |
| 1. 現金及び預金 | 665,731 | 1,494,251 | 1,328,393 |
| 2. 売掛金 | 376,382 | 1,224,308 | 648,917 |
| 3. 仕掛品 | 556,925 | 735,662 | 490,468 |
| 4. その他 | 192,583 | 313,493 | 194,559 |
| 5. 貸倒引当金 | — | — | — |
| 流動資産合計 | 1,791,622 | 3,767,716 | 2,662,338 |
| II 固定資産 | | | |
| 1. 有形固定資産 | 11,676,494 | 11,987,590 | 11,844,382 |
| 2. 無形固定資産 | 11,804 | 13,315 | 12,620 |
| 3. 投資その他の資産 | 656,259 | 542,512 | 546,923 |
| 固定資産合計 | 12,344,558 | 12,543,418 | 12,403,926 |
| 資産合計 | 14,136,180 | 16,311,134 | 15,066,264 |

(単位：千円、千円未満切捨)

| 科 目 | 当第3四半期 (平成18年12月31日現在) | 前第3四半期 (平成17年12月31日現在) | (参考) 前連結会計年度 (平成18年3月31日現在) |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| (負債の部) | | | |
| I 流動負債 | | | |
| 1. 短期借入金 | 2,200,000 | 1,430,000 | 1,612,000 |
| 2. 1年以内償還予定の社債 | — | — | 360,000 |
| 3. 受注損失引当金 | 84,079 | — | 351,381 |
| 4. その他 | 269,206 | 863,546 | 631,284 |
| 流動負債合計 | 2,553,285 | 2,293,546 | 2,954,666 |
| II 固定負債 | | | |
| 1. 社債 | 2,070,000 | 2,070,000 | 1,890,000 |
| 2. 退職給付引当金 | 8,173 | 5,997 | 2,566 |
| 3. その他 | 25,641 | 35,521 | 28,641 |
| 固定負債合計 | 2,103,815 | 2,111,519 | 1,921,208 |
| 負債合計 | 4,657,100 | 4,405,065 | 4,875,874 |
| (少数株主持分) | | | |
| 少数株主持分 | — | — | — |
| (資本の部) | | | |
| I 資本金 | — | 7,700,000 | 7,700,000 |
| II 資本剰余金 | — | 4,578,183 | 4,578,183 |
| III 利益剰余金 | — | △362,522 | △2,078,725 |
| IV その他有価証券評価差額金 | — | △781 | △448 |
| V 為替換算調整勘定 | — | 347 | 540 |
| VI 自己株式 | — | △9,159 | △9,159 |
| 資本合計 | — | 11,906,068 | 10,190,390 |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | — | 16,311,134 | 15,066,264 |
| (純資産の部) | | | |
| I 株主資本 | | | |
| 1. 資本金 | 7,700,000 | — | — |
| 2. 資本剰余金 | 4,578,183 | — | — |
| 3. 利益剰余金 | △2,790,450 | — | — |
| 4. 自己株式 | △9,159 | — | — |
| 株主資本合計 | 9,478,573 | — | — |
| II 評価・換算差額等 | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | △318 | — | — |
| 2. 為替換算調整勘定 | 824 | — | — |
| 評価・換算差額等合計 | 505 | — | — |
| III 新株予約権 | — | — | — |
| IV 少数株主持分 | — | — | — |
| 純資産合計 | 9,479,079 | — | — |
| 負債・純資産合計 | 14,136,180 | — | — |

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、千円未満切捨)

| | 当第3四半期 (自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日) | 前第3四半期 (自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日) | (参考) 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|----------------------|--|--|---|
| | 金額 | 金額 | 金額 |
| I 売上高 | 1,462,675 | 1,524,799 | 1,980,382 |
| II 売上原価 | 1,521,064 | 1,485,078 | 3,169,099 |
| 売上総利益又は 売上総損失(△) | △58,389 | 39,721 | △1,188,717 |
| III 販売費及び一般管理費 | 667,055 | 604,347 | 942,977 |
| 営業損失(△) | △725,444 | △564,625 | △2,131,695 |
| IV 営業外収益 | 24,315 | 22,089 | 27,485 |
| V 営業外費用 | 42,269 | 132,501 | 153,518 |
| 経常損失(△) | △743,398 | △675,038 | △2,257,728 |
| VI 特別利益 | — | 14,240 | 15,255 |
| VII 特別損失 | — | 5,173 | 145,312 |
| 税金等調整前 四半期(当期)純損失 | △743,398 | △665,970 | △2,387,785 |
| 税金費用 | △31,673 | △7,732 | △13,343 |
| 四半期(当期)純損失 | △711,724 | △658,238 | △2,374,442 |