

# 令和6年3月期 第3四半期決算資料

令和 6年2月27日

AvanStrate株式会社

## ディスクレーマー

本資料は、当社の令和6年3月期第3四半期に関する決算情報であり、証券の投資勧誘や証券の価値判断の基礎を提供することを目的として作成されたものではありません。貴社の取締役、役員、従業員、代理人及び関係会社は、本資料及び本資料に関連して口頭で提供された情報を守秘するものとし、当社の事前の書面による同意がある場合を除き、その全体であると一部であることを問わず、第三者に対してこれを伝達もしくは開示すること、またはこれを複製もしくは配布することやこれを公表することはできません。本資料につきましては、貴社限りとしてご利用ください。

また、本資料開示時点において、当社会計監査人による連結財務諸表及び個別財務諸表の監査手続きは終了しておりません。

## 1 【四半期連結財務諸表等】

## (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和5年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和5年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	432,731	13,402
売掛金	857,753	742,448
商品及び製品	733,907	902,100
仕掛品	1,534,740	1,209,747
原材料及び貯蔵品	1,083,852	747,744
前払金	1,049,346	1,031,340
その他	597,412	487,801
流動資産合計	6,289,741	5,134,582
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,131,409	2,964,843
機械装置及び運搬具（純額）	20,103,706	19,835,030
工具、器具及び備品（純額）	335,978	191,269
建設仮勘定	5,203,166	5,125,285
土地	1,028,203	982,756
有形固定資産合計	29,802,462	29,099,183
無形固定資産		
その他	73	73
無形固定資産合計	73	73
投資その他の資産		
長期差入保証金	52,705	45,161
退職給付に係る資産	199,615	211,392
その他	69,711	56,472
投資その他の資産合計	322,031	313,025
固定資産合計	30,124,566	29,412,281
資産合計	36,414,307	34,546,863

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和5年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和5年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	55,455	112,874
1年内償還予定の社債	56,400	67,620
1年内返済予定の関係会社長期借入金	9,110,822	9,280,346
リース債務	99,082	97,899
未払費用	964,271	1,535,138
関係会社未払費用	1,699,236	2,638,514
未払金	703,091	1,564,044
未払法人税等	290	145
前受金	540,814	543,475
賞与引当金	46,320	158,867
その他	99,471	103,055
流動負債合計	13,375,252	16,101,977
固定負債		
社債	1,072,200	1,004,580
関係会社長期借入金	52,529,816	53,166,411
リース債務	1,214,072	1,203,403
関係会社長期末払費用	2,600,956	3,359,379
繰延税金負債	614,770	611,716
資産除去債務	130,955	149,250
固定負債合計	58,162,769	59,494,739
負債合計	71,538,021	75,596,716
純資産の部		
株主資本		
資本金	100,000	100,000
資本剰余金	50,089,410	50,089,410
利益剰余金	△85,337,554	△91,251,478
株主資本合計	△35,148,144	△41,062,068
その他の包括利益累計額		
退職給付に係る調整累計額	24,430	12,215
その他の包括利益累計額合計	24,430	12,215
純資産合計	△35,123,714	△41,049,853
負債純資産合計	36,414,307	34,546,863

## (2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

## 【四半期連結損益計算書】

(単位：千円)

	当第3四半期連結累計期間 (自 令和5年4月1日 至 令和5年12月31日)
売上高	3,268,212
売上原価	5,639,963
売上総損失	△2,371,751
販売費及び一般管理費	1,263,214
営業損失	△3,634,965
営業外収益	
受取利息	112
作業くず売却益	129,602
補助金収入	30
コンサルティング収入	200,000
その他	14,080
営業外収益合計	343,824
営業外費用	
支払利息	19,416
関係会社支払利息	1,102,355
社債利息	2,184
為替差損	52,524
支払手数料	100
関係会社遅延損害金	749,950
その他	34,339
営業外費用合計	1,960,868
経常損失	△5,252,009
特別利益	
受取保険金	43,687
特別利益合計	43,687
特別損失	
固定資産売却損	674,242
特別損失合計	674,242
税金等調整前四半期純損失	△5,882,564
法人税、住民税及び事業税	31,360
法人税等調整額	—
法人税等合計	31,360
四半期純損失	△5,913,924
親会社株主に帰属する四半期純損失	△5,913,924

【四半期連結包括利益計算書】

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間	
(自 令和5年4月1日	
至 令和5年12月31日)	
四半期純損失	△5,913,924
その他の包括利益	
退職給付に係る調整額	△12,215
その他の包括利益合計	△12,215
四半期包括利益	△5,926,139
(内訳)	
親会社株主に係る四半期包括利益	△5,926,139

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間	
(自 令和5年4月1日	
至 令和5年12月31日)	
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税金等調整前四半期純損失	△5,882,564
減価償却費	1,281,148
賞与引当金の増減額 (△は減少)	112,547
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△11,777
受取利息及び受取配当金	△112
支払利息	19,416
関係会社支払利息	1,102,355
社債利息	2,184
受取保険金	△43,687
補助金収入	△30
支払手数料	100
固定資産売却損益 (△は益)	674,242
売上債権の増減額 (△は増加)	115,305
たな卸資産の増減額 (△は増加)	493,614
仕入債務の増減額 (△は減少)	57,419
未払費用の増減額 (△は減少)	1,336,374
前受金の増減額 (△は減少)	2,661
その他	56,056
小計	△684,749
利息及び配当金の受取額	112
利息の支払額	△21,206
社債利息の支払額	△2,822
支払手数料の支払額	△100
法人税等の支払額	△31,506
保険金の受取額	43,687
補助金収入	30
営業活動によるキャッシュ・フロー	△696,554
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△295,784
有形固定資産の売却による収入	53,420
投資活動によるキャッシュ・フロー	△242,364
財務活動によるキャッシュ・フロー	
関係会社長期借入れによる収入	636,595
社債の償還による支出	△56,400
リース債務の返済による支出	△60,606
財務活動によるキャッシュ・フロー	519,589
現金及び現金同等物の増減額	△419,329
現金及び現金同等物の期首残高	432,731
現金及び現金同等物の四半期末残高	13,402