

# 令和2年3月期 第3四半期決算資料

令和 2年 2月 26日

AvanStrate株式会社

## ディスクレーマー

本資料は、当社の令和2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、金融商品取引法に基づく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 (平成31年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和元年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,610,393	1,392,755
売掛金	1,923,622	721,314
商品及び製品	740,477	243,647
仕掛品	1,036,764	1,179,624
原材料及び貯蔵品	930,799	884,949
還付法人税等	—	26,405
その他	1,024,001	542,176
流動資産合計	7,266,056	4,990,870
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,286,276	4,000,211
機械装置及び運搬具（純額）	31,163,531	21,478,306
工具、器具及び備品（純額）	131,122	77,430
建設仮勘定	2,379,560	2,841,379
土地	—	889,830
有形固定資産合計	37,960,489	29,287,156
無形固定資産		
その他	2,202	801
無形固定資産合計	2,202	801
投資その他の資産		
繰延税金資産	701,263	—
長期差入保証金	361,224	371,091
退職給付に係る資産	54,448	56,015
その他	74,387	90,976
投資その他の資産合計	1,191,322	518,082
固定資産合計	39,154,013	29,806,039
資産合計	46,420,069	34,796,909

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和元年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	72,888	11,200
短期借入金	672,654	658,933
未払費用	589,121	391,878
関係会社未払費用	452,424	724,224
未払金	582,500	205,175
未払法人税等	338	145
前受金	539,600	542,173
賞与引当金	83,317	57,552
その他	111,291	389,849
流動負債合計	3,104,133	2,981,129
固定負債		
社債	6,639,930	6,639,930
長期借入金	1,899,699	1,899,699
関係会社長期借入金	42,966,711	43,921,136
繰延税金負債	2,036,298	753,784
その他	421,131	1,044,284
固定負債合計	53,963,768	54,258,833
負債合計	57,067,901	57,239,962
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	△60,865,908	△72,646,796
株主資本合計	△10,676,498	△22,457,386
その他の包括利益累計額		
退職給付に係る調整累計額	28,666	14,333
その他の包括利益累計額合計	28,666	14,333
純資産合計	△10,647,832	△22,443,053
負債純資産合計	46,420,069	34,796,909

## (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 平成31年4月1日 至 令和元年12月31日)
売上高	3,871,225
売上原価	6,322,838
売上総損失	△2,451,613
販売費及び一般管理費	1,032,153
営業損失	△3,483,766
営業外収益	
受取利息	1,037
為替差益	43,930
作業くず売却益	16,005
補助金収入	6,376
その他	17,299
営業外収益合計	84,647
営業外費用	
支払利息	19,759
関係会社支払利息	642,272
社債利息	3,048
支払手数料	2,728
その他	28,532
営業外費用合計	696,339
経常損失	△4,095,458
特別利益	
固定資産売却益	190,371
受取保険金	14,116
特別利益合計	204,487
特別損失	
固定資産除却損	84,515
減損損失	8,226,571
その他特別損失	141,673
特別損失合計	8,452,759
税金等調整前四半期純損失	△12,343,730
法人税、住民税及び事業税	38,480
法人税等調整額	△601,322
法人税等合計	△562,842
四半期純損失	△11,780,888
親会社株主に帰属する四半期純損失	△11,780,888

【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 平成31年4月1日 至 令和元年12月31日)	
四半期純損失	△11,780,888
その他の包括利益	
退職給付に係る調整額	△14,333
その他の包括利益合計	△14,333
四半期包括利益	△11,795,221
(内訳)	
親会社株主に係る四半期包括利益	△11,795,221

## (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 平成31年4月1日  
 至 令和元年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	△12,343,730
減価償却費	1,919,864
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△25,765
受取利息及び受取配当金	△1,037
支払利息	19,759
関係会社支払利息	642,272
社債利息	3,048
受取保険金	△14,116
固定資産売却損益 (△は益)	△190,371
固定資産除却損	84,515
支払手数料	2,728
減損損失	8,226,571
売上債権の増減額 (△は増加)	1,202,308
たな卸資産の増減額 (△は増加)	399,820
仕入債務の増減額 (△は減少)	△61,688
未払費用の増減額 (△は減少)	△206,154
前受金の増減額 (△は減少)	2,573
その他	186,388
小計	△153,015
利息及び配当金の受取額	1,037
利息の支払額	△227,395
社債利息の支払額	△3,375
支払手数料の支払額	△2,357
借入関連収益の受取額	323,280
法人税等の支払額	△338
保険金の受取額	14,116
営業活動によるキャッシュ・フロー	△48,047
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	△1,246,867
有形固定資産の売却による収入	441,199
投資活動によるキャッシュ・フロー	△805,668
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△13,721
長期借入れによる収入	800,000
リース債務の返済による支出	△150,202
財務活動によるキャッシュ・フロー	636,077
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△217,638
現金及び現金同等物の期首残高	1,610,393
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,392,755