

令和5年3月期 第2四半期決算資料

令和 4年11月28日

AvanStrate株式会社

ディスクレーマー

本資料は、当社の令和5年3月期第2四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4年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (令和4年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,357,038	179,479
売掛金	282,558	337,522
商品及び製品	937,743	1,020,209
仕掛品	872,806	1,173,955
原材料及び貯蔵品	585,083	390,612
前払金	1,716,608	2,316,040
その他	321,500	536,803
流動資産合計	8,073,336	5,954,620
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,348,766	3,199,955
機械装置及び運搬具（純額）	21,172,357	20,537,924
工具、器具及び備品（純額）	415,505	392,476
建設仮勘定	742,502	3,612,681
土地	1,088,799	1,058,501
有形固定資産合計	26,767,929	28,801,537
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	373,472	52,232
退職給付に係る資産	154,708	165,137
その他	85,151	84,924
投資その他の資産合計	613,331	302,293
固定資産合計	27,381,333	29,103,903
資産合計	35,454,669	35,058,523

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和4年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (令和4年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	17,052	50,545
関係会社短期借入金	565,220	565,220
1年内返済予定の関係会社長期借入金	5,328,216	6,660,270
リース債務	108,987	90,350
未払費用	535,834	798,286
関係会社未払費用	2,172,240	2,568,838
未払金	45,898	256,020
未払法人税等	290	145
前受金	3,431,158	1,978,835
賞与引当金	34,457	42,279
その他	416,617	421,086
流動負債合計	12,655,969	13,431,874
固定負債		
社債	1,128,600	1,128,600
長期借入金	1,899,699	—
関係会社長期借入金	46,571,207	49,234,852
リース債務	1,197,532	1,240,419
繰延税金負債	613,846	611,254
資産除去債務	116,412	131,491
固定負債合計	51,527,296	52,346,616
負債合計	64,183,265	65,778,490
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	△78,938,740	△80,919,744
株主資本合計	△28,749,330	△30,730,334
その他の包括利益累計額		
退職給付に係る調整累計額	20,734	10,367
その他の包括利益累計額合計	20,734	10,367
純資産合計	△28,728,596	△30,719,967
負債純資産合計	35,454,669	35,058,523

(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2四半期連結累計期間 (自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日)
売上高	2,209,243
売上原価	4,005,150
売上総損失	△1,795,907
販売費及び一般管理費	1,158,704
営業損失	△2,954,611
営業外収益	
受取利息	62
為替差益	115,229
作業くず売却益	15,428
受取保険金	2,627
補助金収入	1,825
その他	4,786
営業外収益合計	139,957
営業外費用	
支払利息	10,172
関係会社支払利息	508,337
社債利息	1,128
支払手数料	2,867
その他	22,958
営業外費用合計	545,462
経常損失	△3,360,116
特別利益	
債務免除益	1,379,257
特別利益合計	1,379,257
特別損失	
特別損失合計	—
税金等調整前四半期純損失	△1,980,859
法人税、住民税及び事業税	145
法人税等調整額	—
法人税等合計	145
四半期純損失	△1,981,004
親会社株主に帰属する四半期純損失	△1,981,004

【四半期連結包括利益計算書】

(単位：千円)

		当第2四半期連結累計期間 (自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日)
四半期純損失		△1,981,004
その他の包括利益		
退職給付に係る調整額		△10,367
その他の包括利益合計		△10,367
四半期包括利益		△1,991,371
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益		△1,991,371

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

当第2四半期連結累計期間	
(自 令和4年4月1日	
至 令和4年9月30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	△1,980,859
減価償却費	1,004,466
賞与引当金の増減額(△は減少)	7,822
退職給付に係る資産の増減額(△は増加)	△10,429
受取利息及び受取配当金	△62
支払利息	10,172
関係会社支払利息	508,337
社債利息	1,128
債務免除益	△1,379,257
受取保険金	△2,627
補助金収入	△1,825
支払手数料	2,867
売上債権の増減額(△は増加)	△54,964
たな卸資産の増減額(△は増加)	△189,144
仕入債務の増減額(△は減少)	33,493
未払費用の増減額(△は減少)	262,116
前受金の増減額(△は減少)	△1,452,323
その他	△497,845
小計	△3,738,934
利息及び配当金の受取額	62
利息の支払額	△11,425
社債利息の支払額	△1,129
支払手数料の支払額	△958
法人税等の支払額	△290
保険金の受取額	2,627
補助金の受取額	1,825
営業活動によるキャッシュ・フロー	△3,748,222
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	△3,069,923
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,069,923
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	3,883,960
長期借入金の返済による支出	△200,000
リース債務の返済による支出	△43,374
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,640,586
現金及び現金同等物の増減額	△3,177,559
現金及び現金同等物の期首残高	3,357,038
現金及び現金同等物の四半期末残高	179,479