

令和6年3月期 第2四半期決算資料

令和 5年11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5年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (令和5年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	432,731	131,478
売掛金	857,753	927,662
商品及び製品	733,907	701,243
仕掛品	1,534,740	1,206,155
原材料及び貯蔵品	1,083,852	816,832
前払金	1,049,346	1,099,981
その他	597,412	670,652
流動資産合計	6,289,741	5,554,003
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,131,409	3,035,463
機械装置及び運搬具（純額）	20,103,706	20,777,945
工具、器具及び備品（純額）	335,978	245,133
建設仮勘定	5,203,166	5,048,160
土地	1,028,203	997,905
有形固定資産合計	29,802,462	30,104,606
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	53,456
退職給付に係る資産	199,615	212,236
その他	69,711	60,874
投資その他の資産合計	322,031	326,566
固定資産合計	30,124,566	30,431,245
資産合計	36,414,307	35,985,248

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和5年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (令和5年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	55,455	84,095
1年内償還予定の社債	56,400	56,400
1年内返済予定の関係会社長期借入金	9,110,822	9,225,380
リース債務	99,082	105,487
未払費用	964,271	1,537,836
関係会社未払費用	1,699,236	2,376,631
未払金	703,091	1,631,481
未払法人税等	290	145
前受金	540,814	546,170
賞与引当金	46,320	135,701
その他	99,471	104,021
流動負債合計	13,375,252	15,803,347
固定負債		
社債	1,072,200	1,072,200
関係会社長期借入金	52,529,816	53,166,410
リース債務	1,214,072	1,236,312
関係会社長期末払費用	2,600,956	3,103,756
繰延税金負債	614,770	611,716
資産除去債務	130,955	146,991
固定負債合計	58,162,769	59,337,385
負債合計	71,538,021	75,140,732
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	△89,357,109
株主資本合計	△35,148,144	△39,167,699
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	△39,155,484
負債純資産合計	36,414,307	35,985,248

(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5年4月1日 至 令和5年9月30日)
売上高	2,383,450
売上原価	4,287,982
売上総損失	△1,904,532
販売費及び一般管理費	941,189
営業損失	△2,845,721
営業外収益	
受取利息	77
作業くず売却益	3,553
補助金収入	30
コンサルティング収入	200,000
その他	11,383
営業外収益合計	215,043
営業外費用	
支払利息	10,748
関係会社支払利息	735,260
社債利息	1,417
為替差損	92,803
支払手数料	100
関係会社遅延損害金	533,559
その他	27,317
営業外費用合計	1,401,204
経常損失	△4,031,882
特別利益	
受取保険金	43,687
特別利益合計	43,687
特別損失	
特別損失合計	—
税金等調整前四半期純損失	△3,988,195
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	△4,019,555
親会社株主に帰属する四半期純損失	△4,019,555

【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5年4月1日 至 令和5年9月30日)
四半期純損失		△4,019,555
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		△4,031,770
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益		△4,031,770

(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5年4月1日	
至 令和5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	△3,988,195
減価償却費	905,840
賞与引当金の増減額 (△は減少)	89,381
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△12,621
受取利息及び受取配当金	△77
支払利息	10,748
関係会社支払利息	735,260
社債利息	1,417
受取保険金	△43,687
補助金収入	△30
支払手数料	100
売上債権の増減額 (△は増加)	△69,909
たな卸資産の増減額 (△は増加)	628,803
仕入債務の増減額 (△は減少)	28,640
未払費用の増減額 (△は減少)	1,133,051
前受金の増減額 (△は減少)	5,356
その他	△130,402
小計	△706,325
利息及び配当金の受取額	77
利息の支払額	△10,895
社債利息の支払額	△1,411
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	△706,443
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	△193,928
投資活動によるキャッシュ・フロー	△193,928
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
リース債務の返済による支出	△37,477
財務活動によるキャッシュ・フロー	599,118
現金及び現金同等物の増減額	△301,253
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	131,478