

# 令和6年3月期 第4四半期決算資料

令和 6年5月30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4四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4四半期連結会計期間 (令和6年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	432,731	45,548
売掛金	857,753	753,841
商品及び製品	733,907	420,416
仕掛品	1,534,740	1,447,810
原材料及び貯蔵品	1,083,852	683,631
前払金	1,049,346	999,954
その他	597,412	408,699
流動資産合計	6,289,741	4,759,899
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,131,409	2,894,739
機械装置及び運搬具（純額）	20,103,706	18,449,196
工具、器具及び備品（純額）	335,978	18,908
建設仮勘定	5,203,166	1,019,654
土地	1,028,203	967,607
有形固定資産合計	29,802,462	23,350,104
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	46,357
退職給付に係る資産	199,615	260,118
その他	69,711	61,990
投資その他の資産合計	322,031	368,465
固定資産合計	30,124,566	23,718,642
資産合計	36,414,307	28,478,541

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和5年3月31日)	当第4四半期連結会計期間 (令和6年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	—	25,752
買掛金	55,455	158,705
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	9,166,553
リース債務	99,082	105,967
未払費用	964,271	1,733,926
関係会社未払費用	1,699,236	3,011,240
未払金	703,091	1,524,025
未払法人税等	290	290
前受金	540,814	540,844
賞与引当金	46,320	38,280
その他	99,471	157,263
流動負債合計	13,375,252	16,530,465
固定負債		
社債	1,072,200	1,004,580
関係会社長期借入金	52,529,816	53,366,029
リース債務	1,214,072	1,211,608
関係会社長期末払費用	2,600,956	3,613,033
繰延税金負債	614,770	857,753
資産除去債務	130,955	157,721
固定負債合計	58,162,769	60,210,724
負債合計	71,538,021	76,741,189
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	△98,450,380
株主資本合計	△35,148,144	△48,260,970
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	△1,678
その他の包括利益累計額合計	24,430	△1,678
純資産合計	△35,123,714	△48,262,648
負債純資産合計	36,414,307	28,478,541

## (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4四半期連結累計期間 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)
売上高	4,159,935
売上原価	7,130,989
売上総損失	△2,971,054
販売費及び一般管理費	3,268,905
営業損失	△6,239,959
営業外収益	
受取利息	148
作業くず売却益	187,558
補助金収入	65
コンサルティング収入	200,000
その他	16,089
営業外収益合計	403,860
営業外費用	
支払利息	24,918
関係会社支払利息	1,356,009
社債利息	2,987
為替差損	196,774
支払手数料	100
関係会社遅延損害金	1,118,400
その他	93,826
営業外費用合計	2,793,014
経常損失	△8,629,113
特別利益	
固定資産売却益	13,192
受取保険金	44,487
特別利益合計	57,679
特別損失	
固定資産売却損	674,242
固定資産除却損	669,639
減損損失	2,872,334
特別損失合計	4,216,215
税金等調整前四半期純損失	△12,787,649
法人税、住民税及び事業税	75,666
法人税等調整額	249,511
法人税等合計	325,177
四半期純損失	△13,112,826
親会社株主に帰属する四半期純損失	△13,112,826

【四半期連結包括利益計算書】

(単位：千円)

当第4四半期連結累計期間	
(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)	
四半期純損失	△13,112,826
その他の包括利益	
退職給付に係る調整額	△26,108
その他の包括利益合計	△26,108
四半期包括利益	△13,138,934
(内訳)	
親会社株主に係る四半期包括利益	△13,138,934

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

当第4四半期連結累計期間	
(自 令和5年4月1日	
至 令和6年3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	△12,787,649
減価償却費	1,604,732
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△8,040
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△60,503
受取利息及び受取配当金	△148
支払利息	24,918
関係会社支払利息	1,356,009
社債利息	2,987
受取保険金	△44,487
補助金収入	△65
支払手数料	100
固定資産売却損益 (△は益)	661,050
固定資産除却損	669,639
減損損失	2,872,334
売上債権の増減額 (△は増加)	103,912
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,598,478
仕入債務の増減額 (△は減少)	129,002
未払費用の増減額 (△は減少)	1,907,085
前受金の増減額 (△は減少)	30
その他	214,301
小計	△756,315
利息及び配当金の受取額	148
利息の支払額	△24,407
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	△36,157
保険金の受取額	44,487
補助金収入	65
営業活動によるキャッシュ・フロー	△775,101
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	△376,711
有形固定資産の売却による収入	167,213
投資活動によるキャッシュ・フロー	△209,498
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	836,214
関係会社長期借入金の返済による支出	△113,793
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	△68,605
財務活動によるキャッシュ・フロー	597,416
現金及び現金同等物の増減額	△387,183
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	45,548