

貸借対照表

2026年 2月 28日 現在

株式会社バルテックコミュニケーションズ

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
小口現金	2	預り保証金	7,861
普通預金	671	未払金	35
売掛金2(現金)	4	関係会社未払金	369,195
売掛金6(クレジットカード)	1,026	未払費用	687
関係会社売掛金	55,657	未払給与	5,634
前払家賃	5	未払法人税等	600
関係会社未収入金	335,712	未払消費税等	3,130
流動資産合計	393,078	前受金	5,741
		仮受金	9
		関係会社買掛金	387
		流動負債合計	393,283
		負債合計	393,283
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	3,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(△3,204)
		繰越利益剰余金	△3,204
		利益剰余金合計	△3,204
		株主資本合計	△204
		純資産合計	△204
資産合計	393,078	負債純資産合計	393,078

個別注記表

自 2025年 3月 1日 至 2026年 2月 28日

株式会社バルテックコミュニケーションズ

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 引当金の計上基準

製品保証引当金

商品及び製品の保証費用及びクレーム費用の支出に備えるため、過去の実積率をもとに発生する見込額を計上しております。

(2) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりです。

サービスの提供による収益は、履行義務が一時点で充足される場合にはサービス提供完了時に収益を認識しております。一定期間にわたり充足される場合にはサービス提供期間にわたり定額で又は進捗度に応じて収益を認識しております。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

② グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

2. 当期純損益金額

当期純利益 4,153千円

以上