

貸借対照表

2026年 2月 28日 現在

株式会社バルテックITソリューションズ

(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】	
普通預金	5,859	製品保証引当金	200
売掛金4(その他)	1,980	預り保証金	23
関係会社売掛金	248,457	未払金	54
関係会社立替金	6,924	関係会社未払金	53,211
関係会社未収入金	95,253	未払費用	66
流動資産合計	358,475	未払給与	1,517
		未払法人税等	1,383
		未払消費税等	4,212
		関係会社預り金	325,574
		仮受金	5
		関係会社買掛金	10,202
		流動負債合計	396,452
		負債合計	396,452
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	20,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(△57,976)
		繰越利益剰余金	△57,976
		利益剰余金合計	△57,976
		株主資本合計	△37,976
		純資産合計	△37,976
資産合計	358,475	負債純資産合計	358,475

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ITソリューションズ

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、過去の実績率をもとに発生する見積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。

機器の販売又は機器の卸販売による収益は、機器の引渡しを行い機器に対する支配が顧客に移転した時点で収益を認識しております。

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。

(2) 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

連結納税制度を適用しております。

2. 当期純損益金額

当期純利益 6,239千円

以上