

吸収合併に係る事前開示書面

(会社法 794 条 1 項及び会社法施行規則 191 条に定める書面)

令和 2 年 2 月 7 日

日本シイエムケイ株式会社

令和2年2月7日

各 位

東京都新宿区西新宿六丁目5番1号

日本シイエムケイ株式会社

代表取締役社長 大澤 功



日本シイエムケイ株式会社（以下「当社」といいます。）は、令和2年1月31日、シイエムケイファイナンス株式会社（以下「シイエムケイファイナンス」といいます。）との間で、当社を吸収合併存続会社、シイエムケイファイナンスを吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本合併」といいます。）を実施するため、吸収合併契約（以下「本合併契約」といいます。）を締結いたしました。

本合併に関する事項は、以下のとおりです。

1. 吸収合併契約の内容

別紙1のとおりです。

2. 本合併の対価の相当性に関する事項

当社は、シイエムケイファイナンスの全株式を所有しているため、本合併に際して、株式その他の金銭等の交付は行いません。

3. シイエムケイファイナンスに関する事項

シイエムケイファイナンスの最終事業年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日）に係る計算書類等は、別紙2のとおりです。

なお、最終事業年度の末日後に、重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象は発生しておりません。

4. 当社において最終事業年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日）の末日後に生じた会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

当社において、最終事業年度の末日後に、重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象は発生しておりません。

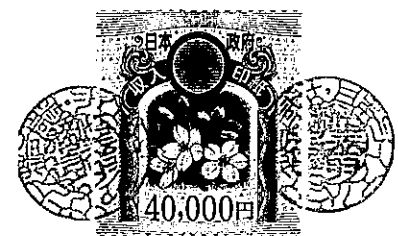
5. 債務の履行の見込みに関する事項

本合併の効力発生日以後の当社の資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、当社の今後の事業活動において、債務の履行に支障を及ぼす事態の発生は、現在予想されておりません。以上により、効力発生日以後における当社の債務につ

き、履行の見込みはあると判断しております。

以上

別紙 1
吸収合併契約書



吸収合併契約書

日本シイエムケイ株式会社（以下「甲」という。）とシイエムケイファイナンス株式会社（以下「乙」という。）は、次のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

（吸収合併）

第1条 甲および乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として合併する（以下「本合併」という。）。
2 本合併における吸収合併存続会社および吸収合併消滅会社の商号および住所は、以下のとおりである。

（1）吸収合併存続会社

商号 : 日本シイエムケイ株式会社
本店所在地 : 東京都新宿区西新宿六丁目5番1号

（2）吸収合併消滅会社

商号 : シイエムケイファイナンス株式会社
本店所在地 : 東京都新宿区西新宿六丁目5番1号

（本合併に際して交付する金銭等および割当てに関する事項）

第2条 甲は、本合併に際して、乙の株主に対して、その株式に代わる金銭等を交付しない。

（資本金および準備金に関する事項）

第3条 甲は、本合併に関し、資本金および準備金を増加しない。

（効力発生日）

第4条 本合併の効力発生日は、2020年4月1日とする。ただし、本合併の手続進行上の必要性その他の事由がある場合には、甲および乙が協議し合意の上、これを変更することができる。

（株主総会の承認等）

第5条 甲は、会社法第796条第2項の規定に基づき、本契約につき株主総会の承認を経ることなく本合併を実施する。

2 乙は、会社法第784条第1項の規定に基づき、本契約につき株主総会の承認を経ることなく本合併を実施する。

（権利義務の承継）

第6条 乙はその所有する一切の資産、負債および権利義務を効力発生日に甲に引き継ぎ、甲はこれを承継する。

（事情変更）

第7条 本契約締結日から効力発生日までの間において、天災地変その他の事由により、本契約の当事者の財産もしくは経営状態または事業に重大な変動が生じたときは、甲および乙が協議し合意の上で、本合併の条件を変更し、または本契約を解除することができる。

（本契約に定めのない事項）

第8条 本契約に定める事項のほか、本合併に関し必要な事項は、甲および乙が協議の上で決定する。

本契約成立の証として本書1通を作成し、甲および乙各々記名押印の上、甲が原本、乙は写しを保管する。

2020年1月31日

東京都新宿区西新宿六丁目5番1号

日本シイエムケイ株式会社

代表取締役社長 大澤 功



東京都新宿区西新宿六丁目5番1号

シイエムケイファイナンス株式会社

代表取締役社長 黒沢 明



別紙 2

シイエムケイファイナンスの最終事業年度に係る計算書類等

〔添付書類〕

事業報告

〔 2018 年 4 月 1 日から
2019 年 3 月 31 日まで 〕

1. 株式会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当事業年度における我が国経済は、内需に支えられ雇用・所得環境の改善が持続したものの、世界経済に対する懸念から、不透明感が高まりました。海外においては、米国経済は個人消費が好調を維持し、欧州経済及び中国経済は、景気の減速傾向が見受けられました。

このような環境のもと、当社におきましては、収益性向上に努めてまいりました結果、利益面につきましては、主にファクタリング事業により 22,167 千円の営業利益を計上し、当期純利益は 16,471 千円となりました。

(2) 対処すべき課題

①収益性の強化

更なる収益性向上のため、資金調達コスト削減に努め、グループ各社における支払手形レス化の促進による事務効率化、経費削減を支援してまいります。

(3) 財産及び損益の状況の推移

区分	第26期	第27期	第28期	第29期
	2015/4～2016/3	2016/4～2017/3	2017/4～2018/3	2018/4～2019/3
売上高(千円)	59,800	63,844	60,717	50,529
営業利益(千円)	16,508	23,374	26,950	22,167
当期純利益(千円)	7,034	24,250	40,882	16,471
1株当たり当期純利益(円)	11,724	40,416	68,137	27,452
総資産(千円)	2,698,990	3,093,179	2,880,997	2,869,282
純資産(千円)	81,525	91,272	101,952	95,961
1株当たり純資産(円)	135,876	152,120	169,920	159,935

(4) 重要な親会社の状況

親会社との関係

当社の親会社は、日本シイエムケイ株式会社であり、同社は当社の株式を 600 株（出資比率 100%）保有しております。

(5) 主要な事業内容

当社は、日本シイエムケイ株式会社及びその国内グループ会社を対象とし、ファクタリング業務を行っております。

2. 会社の株式に関する事項（2019年3月31日現在）

（1）株式の状況

発行する株式の総数	800株
発行済株式総数	600株
株主数	1名

（2）株主名及び持株数

株 主 名	当社への出資状況		当社の株主への出資状況
日本シイエムケイ株式会社	持株数	出資比率	—
	600株	100%	

3. 会社役員に関する事項

（1）取締役及び監査役の氏名等

地 位	氏 名	担当又は主な職業	
代表取締役	黒 沢 明	日本シイエムケイ株式会社	取締役 常務執行役員
取 締 役	大久保 信隆	日本シイエムケイ株式会社	経理部長代行
監 査 役	山 口 喜久	日本シイエムケイ株式会社	経理部長

4. 決算期後に生じた状況に関する重要な事実

該当事項はありません。

以 上

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目		科 目	
流 動 資 産	2,774,839,401	流 動 負 債	2,773,321,370
現 金 及 び 預 金	35,982,559	未 払 金	2,773,321,370
受 取 手 形	107,847,936	負 債 合 計	2,773,321,370
未 収 入 金	2,626,487,506	純 資 産 の 部	
未 収 還 付 法 人 税 等	4,521,400	株主資本	98,531,224
固 定 資 産	94,443,126	資本金	30,000,000
有形固定資産	67,381,372	利益剰余金	68,531,224
建 物	40,789,720	利 益 準 備 金	7,500,000
工 具 器 具 備 品	194,652	繰 越 利 益 剰 余 金	61,031,224
土 地	26,397,000	評価・換算差額等	△2,570,067
投資その他の資産	27,061,754	その他有価証券評価差額金	△2,570,067
投 資 有 価 証 券	25,695,000	純資産合計	95,961,157
保 証 金	516,760		
繰 延 税 金 資 産	849,994		
資 産 合 計	2,869,282,527	負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,869,282,527

損益計算書

〔平成30年4月 1日から
平成31年3月31日まで〕

(単位:円)

科 目		金 額	
経常損益の部	営業収益		50,529,954
	ファクタリング利息	50,529,954	
	営業費用		28,362,457
	販売費及び一般管理費	10,594,247	
	ファクタリング費用	17,768,210	
	営業利益		22,167,497
	営業外収益		3,711,200
	営業外費用		1,190,810
	経常利益		24,687,887
	特別利益		0
	特別損失		0
税引前当期純利益			24,687,887
法人税、住民税及び事業税			6,425,692
法人税等調整額			1,790,919
当期純利益			16,471,276

株主資本等変動計算書

〔平成30年4月 1日から
平成31年3月31日まで〕

(単位:円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
当期首残高	30,000,000	0	0
当期変動額			
剰余金の配当			
当期純利益			
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			
当期変動額合計	0	0	0
当期末残高	30,000,000	0	0

(単位:円)

	株主資本				
	利益剰余金			自己株式	株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	7,500,000	65,019,948	72,519,948	0	102,519,948
当期変動額					
剰余金の配当		△ 20,460,000	△ 20,460,000		△ 20,460,000
当期純利益		16,471,276	16,471,276		16,471,276
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	0	△ 3,988,724	△ 3,988,724	0	△ 3,988,724
当期末残高	7,500,000	61,031,224	68,531,224	0	98,531,224

(単位:円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△ 567,805	△ 567,805	101,952,143
当期変動額			
剰余金の配当			△ 20,460,000
当期純利益			16,471,276
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△ 2,002,262	△ 2,002,262	△ 2,002,262
当期変動額合計	△ 2,002,262	△ 2,002,262	△ 5,990,986
当期末残高	△ 2,570,067	△ 2,570,067	95,961,157

販売費及び一般管理費の明細

〔平成30年4月 1日から〕
〔平成31年3月31日まで〕

(単位：円)

科 目	金 額	摘 要
広 告 宣 伝 費	67,572	
役 員 報 酬	0	
賞 与 金	0	
法 定 福 利 費	0	
福 利 厚 生 費	0	
交 際 接 待 費	42,070	
旅 費 交 通 費	0	
通 信 費	378,414	
水 道 光 熱 費	18,672	
消 耗 品 費	13,967	
公 租 公 課	303,400	
減 価 償 却 費	1,216,096	
修 繕 費	0	
保 険 料	271,532	
賃 借 料	3,240,948	
保 安 管 理 費	60,000	
図 書 印 刷 費	0	
支 払 手 数 料	4,483,000	
雑 費	498,576	
合 計	10,594,247	

監 査 報 告 書

2018年4月1日から2019年3月31日までの第29期事業年度の取締役の職務の執行に関して、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、重要な会議に出席し、取締役からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当社事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該年度に係わる事業報告等について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係わる計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

2019年5月21日

シイエムケイファイナンス株式会社

監査役

山口喜久 