

2021年3月3日

株式会社ジェイグループホールディングス
代表取締役 新田 二郎

吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に基づく事前開示書面)

当社は、2020年10月9日付けで株式会社ジェイグループインターナショナルおよびサンクスマインド株式会社との間で締結した吸収合併契約に基づき、2020年12月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、株式会社ジェイグループインターナショナルおよびサンクスマインド株式会社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。）を行うこととしました。本合併に関して会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条により開示すべき事項は以下の通りです。

1. 吸収合併契約の内容

別紙1のとおりです。

2. 合併対価の相当性に関する事項

完全親子会社間の合併につき、合併対価の交付はありません。

3. 新株予約権の対価の定め相当性に関する事項

吸収合併消滅会社である株式会社ジェイグループインターナショナルおよびサンクスマインド株式会社は、新株予約権を発行しておりませんので、該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社の計算書類等に関する事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等

最終事業年度の株式会社ジェイグループインターナショナルおよびサンクスマインド株式会社の計算書類等は、別紙2のとおりです。

(2) 最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、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

該当事項はありません。

5. 吸収合併存続会社における最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、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の内容

該当事項はありません。

6. 吸収合併が効力を生ずる以後における吸収合併存続会社の債務の履行に関する事項

本吸収合併効力発生後当社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本吸収合併後の当社の収益状況及びキャッシュフローの状況について、債務の履行に支障を及ぼすような事態は現在のところ予測されておりません。

したがって、本吸収合併後における当社の債務について履行の見込みがあるものと判断いたします。

以 上

合併契約書



株式会社ジェイグループホールディングス（本店：名古屋市中区栄三丁目４番２８号、以下甲という）と株式会社ジェイグループインターナショナル（本店：名古屋市中区栄三丁目４番２８号、以下乙という）とサンクスマインド株式会社（本店：名古屋市中区栄三丁目４番２８号、以下丙という）は、三社の合併に関して以下のとおり合意し、本契約を締結する。

第１条（合併の方式）

- ① 甲と乙は合併し、甲が存続し、乙は解散する。
- ② 甲と丙は合併し、甲が存続し、丙は解散する。
- ③ 前２項の手続は、同時に行う。
- ④ 第１項の登記手続（甲における合併による変更登記と乙における合併による解散登記）と、第２項の登記手続（甲における合併による変更登記と丙における合併による解散登記）は、それぞれ同時に行う。

第２条（合併期日）

- ① 甲及び乙の合併期日と甲及び丙の合併期日は、共に令和２年１２月１日とし、合併期日を合併の効力発生日とする。
- ② 合併手続の進行に応じ必要のあるときは、甲乙または甲丙が協議のうえ、書面で合意した場合は合併期日を変更することができる。この場合において、甲乙間の合併または甲丙間の合併のいずれか一方に合併期日の変更が生じたときは、他方もこれに応じて変更するものとし、書面で合意するものとする。

第３条（資本金の額）

甲は、合併による新株の発行及び資本金の増加は行わないものとする。但し、準備金については、合併期日における乙、丙の資産状況によっては、当事会社協議のうえ書面にて合意した場合には増加させることができる。

第４条（存続会社における取締役会の合併承認、消滅会社における取締役の合併承認）

- ① 甲は、令和２年１０月９日に取締役会を開催し、本契約書の承認及び甲乙間、甲丙

間の合併（簡易合併）に必要な事項に関する決議を求める。但し、合併手続の進行に応じ、必要あるときは、それぞれの当事会社協議してこれを変更することができる。

- ② 乙は、令和2年10月9日に取締役決定会議を開催し、本契約書の承認及び甲乙間の合併（略式合併）に必要な事項に関する決議を求める。但し、合併手続の進行に応じ、必要あるときは、両当事会社協議してこれを変更することができる。
- ③ 丙は、令和2年10月9日に取締役決定会議を開催し、本契約書の承認及び甲丙間の合併（略式合併）に必要な事項に関する決議を求める。但し、合併手続の進行に応じ、必要あるときは、両当事会社協議してこれを変更することができる。

第5条（資産の承継）

乙、丙は、令和2年11月30日現在の貸借対照表、その他同日現在の計算書を基礎として、合併期日において、一切の資産及び負債を甲に引き継ぎ、甲はこれらを承継する。

第6条（会社財産の善管注意義務）

甲乙丙は、本契約締結後合併期日までの間、善良な管理者の注意をもってそれぞれ業務を遂行し、かつ、一切の財産管理の運営を行うものとし、その財産及び権利義務に重要な影響を及ぼす行為を行う場合には他方当事会社と協議し、書面にて決定する。

第7条（合併条件の変更、解除および連動契約性）

- ① 本契約締結から合併期日に至る間において、天災地変その他の事由により甲または乙、丙の財産または経営状態に重大な変更を生じたとき、または隠れた重大な瑕疵が発見されたときは、当事会社協議のうえ、合併契約を変更し、またはこの契約を解除することができるものとする。但し、本契約の変更または解除は、当事会社の書面による合意によつてのみなされるものとする。
- ② 前項の場合において、甲乙間、または甲丙間の一方について合併契約の変更または解除があった場合は、他方の契約において同趣旨の契約変更または解除することができるものとする。

第8条（協議）

本契約に規定する事項の他、合併に必要な事項については、それぞれ両当事会社が協議のうえ決定する。

以上、本契約締結の証として、甲、乙、丙が記名・捺印する。

令和2年10月9日

甲（存続会社） 名古屋市中区栄三丁目4番28号
株式会社ジェイグループホールディングス

代表取締役 新田二郎



乙（消滅会社） 名古屋市中区栄三丁目4番28号
株式会社ジェイグループインターナショナル

代表取締役 林芳郎



丙（消滅会社） 名古屋市中区栄三丁目4番28号
サンクスマインド株式会社

代表取締役 林裕二





(第 7 期)

決 算 報 告 書

自 平成 31年 3月 1日
至 令和 2年 2月 29日

株式会社 ジェイグループインターナショナル

名古屋市中区栄三丁目4番28号

貸借対照表

令和 2年 2月 29日現在

株式会社 ジェイグループインターナショナル

資　産　の　部		負　債　及　び　純　資　産　の　部	
科　　　　　目	金　　　　　額	科　　　　　目	金　　　　　額
I 【流動資産】 現金及び預金 関係会社未収入金	円【 474,581,897 】 1,819,237 472,762,660	I 【流動負債】 未払金 関係会社未払金 未払法人税等	円【 622,523,569 】 385,843 622,066,726 71,000
II 【固定資産】 1（有形固定資産） 建物附属設備	円【 44,362,277 】 (0) 0	II 【固定負債】 資産除去債務	円【 0 】 0
2（無形固定資産）	(0)	負債合計	622,523,569
3（投資その他の資産） 関係会社株式	(44,362,277) 44,362,277	I 【株主資本】 1 資本金 2 資本剰余金 3 利益剰余金 その他利益剰余金 繰越利益剰余金	【 △ 103,579,395 】 〔 5,000,000 〕 〔 0 〕 〔 △ 108,579,395 〕 (△ 108,579,395) △ 108,579,395
		純資産合計	△ 103,579,395
資　産　合　計	518,944,174	負債・純資産合計	518,944,174

損益計算書

自平成31年3月1日
至令和2年2月29日

株式会社ジェイグループインターナショナル

科 目	金 額	
		円
I 【 営 業 損 益 】		
1 (純 売 上 高)		
売 上 高	0	0
2 (売 上 原 価)		
販 売 仕 入	0	
合 計	0	0
売 上 総 利 益		0
3 (販 売 費 及 び 一 般 管 理 費)		119,126
営 業 損 失		119,126
II 【 営 業 外 損 益 】		
1 (営 業 外 収 益)		
受 取 利 息	24	
雑 収 入	2	26
2 (営 業 外 費 用)		
		0
経 常 損 失		119,100
III 【 特 別 損 益 】		
1 (特 別 利 益)		
2 (特 別 損 失)		
そ の 他 特 別 損 失	101,647,404	101,647,404
税 引 前 当 期 純 損 失		101,766,504
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	71,001	
法 人 税 等 調 整 額		71,001
当 期 純 損 失		101,837,505

販売費及び一般管理費

自 平成 31年 3月 1日

至 令和 2年 2月 29日

科 目	金 額
通 信 費 租 税 公 課 支 払 手 数 料	円 389 5,565 113,172
合 計	119,126

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

株式会社 ジェイグループインターナショナル												(単位 円)			自 平成 31年 3月 1日 至 令和 2年 2月 29日		
	株 主 資 本										評価・換算差額等			新 株 予 約 権	純 資 産 合 計		
	資本金	資本剰余金			利益剰余金					自己株式	株 主 資 本 合 計	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益			評価・換算 差額等合計	
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	利 益 準 備 金	その他利益剰余金			利 益 剰 余 金 合 計								
						積立金		繰越利益 剰 余 金									
前期末残高	5,000,000	0	0	0	0	0	0	△6,741,890	△6,741,890	0	△1,741,890	0	0	0	0	△1,741,890	
当期変動額																	
新株の発行																	
企業結合による増加																	
分割型の会社分割に による減少																	
資本金から剰余金への 振替																	
準備金から資本金への 振替																	
準備金から剰余金への 振替																	
剰余金の配当																	
剰余金の内訳科目間の 振替																	
税効果適用初年度の 諸準備金取崩額																	
過年度税効果調整額																	
当期純損失								△101,837,505	△101,837,505		△101,837,505					△101,837,505	
自己株式の取得																	
自己株式の処分																	
自己株式の消却																	
自己株式申込証拠金の 払込																	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)																	
当期変動額合計								△101,837,505	△101,837,505		△101,837,505					△101,837,505	
当期末残高	5,000,000	0	0	0	0	0	0	△108,579,395	△108,579,395	0	△103,579,395	0	0	0	0	△103,579,395	

(第 17 期)

決 算 報 告 書

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

サンクスマインド株式会社

品川区北品川1-30-20 星野屋商店ビル2F

貸借対照表

平成 31年 2月 28日現在

サンクスマインド 株式会社

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
I 【 流 動 資 産 】	【 88,384,075 】	I 【 流 動 負 債 】	【 326,611,542 】
現 金 及 び 預 金	38,748,244	買 掛 金	3,147,044
売 掛 金	496,840	関 係 会 社 買 掛 金	130,423,183
ク レ ジ ャ ッ ト 未 収 金	3,984,341	一 年 内 長 期 借 入 金	12,317,000
原 材 料	3,674,969	未 払 金	6,093,190
貯 蔵 品	1,413,138	関 係 会 社 未 払 金	132,554,751
前 払 費 用	8,742,367	未 払 給 与	8,664,271
未 収 入 金	18,973,525	未 払 法 人 税 等	800,000
関 係 会 社 未 収 入 金	12,236,339	預 り 金	1,753,078
関 係 会 社 売 掛 金	22,139	リ ー ス 債 務	275,625
立 替 金	92,173	前 受 金	20,975,000
		未 払 消 費 税	9,608,400
II 【 固 定 資 産 】	【 163,609,842 】	II 【 固 定 負 債 】	【 11,921,844 】
1 (有 形 固 定 資 産)	(69,006,544)	長 期 借 入 金	7,609,000
建 物 附 属 設 備	56,701,455	繰 延 税 金 負 債	246,695
車 両 運 搬 具	1	資 産 除 去 債 務	4,066,149
工 具 器 具 備 品	12,169,094		
リ ー ス 資 産	55,993		
一 括 償 却 資 産	80,001		
		負 債 合 計	338,533,386
2 (無 形 固 定 資 産)	(12,500)	I 【 株 主 資 本 】	【 -86,539,469 】
ソ フ ト ウ ェ ア	12,500	1 資 本 金	[30,000,000]
3 (投 資 そ の 他 の 資 産)	(94,590,798)	2 利 益 剰 余 金	[-116,539,469]
投 資 有 価 証 券	10,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	(-116,539,469)
長 期 前 払 費 用	7,792,848	繰 越 利 益 剰 余 金	-116,539,469
敷 金	260,000		
差 入 保 証 金	86,527,950		
		純 資 産 合 計	-86,539,469
資 産 合 計	251,993,917	負 債 ・ 純 資 産 合 計	251,993,917

損益計算書

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

サンクスマインド 株式会社

科 目	金 額	円
I 【 営 業 損 益 】		
1 (純 売 上 高)		
売 上 高	561,588,163	
		561,588,163
2 (売 上 原 価)		
期首原材料棚卸高	3,728,709	
当期原材料仕入高	154,426,822	
仕 入 合 計	154,426,822	
期末原材料棚卸高	3,674,999	
合 計	154,480,532	154,480,532
売 上 総 利 益	407,107,631	407,107,631
3 (販売費及び一般管理費)		443,760,899
営 業 損 失		36,653,268
II 【 営 業 外 損 益 】		
1 (営 業 外 収 益)		
受 取 利 息	14,439	
受 取 配 当 金	400	
雑 収 入	296,264	
合 計		311,103
2 (営 業 外 費 用)		
支 払 利 息	481,559	
雑 損 失	154,584	
合 計		636,143
経 常 損 失		36,978,308
III 【 特 別 損 益 】		
1 (特 別 利 益)		0
2 (特 別 損 失)		0
税 引 前 当 期 純 損 失		36,978,308
法人税、住民税及び事業税	800,086	
当 期 純 損 失		800,086
		37,778,394

販売費及び一般管理費

自 平成 30年 3月 1日

至 平成 31年 2月 28日

科	目	金 額
		円
役 員 報 酬		7,200,000
従 業 員 給 与		114,551,234
法 定 福 利 費		12,301,224
福 利 厚 生 費		541,863
旅 費 交 通 費		6,747,227
販 売 促 進 費		2,222,205
広 告 宣 伝 費		3,367,480
荷 造 運 賃		127,566
求 人 費		1,297,680
通 信 費		934,431
消 耗 品 費		27,517,611
修 繕 費		2,361,456
保 守 管 理 費		1,721,351
水 道 光 熱 費		15,574,686
保 險 料		239,391
減 価 却 費		20,092,520
地 代 家 賃		63,214,597
賃 借 料		904,400
リ 一 ス 料		259,078
租 税 公 課		1,057,182
被 服 費		850,070
衛 生 費		4,304,778
音 楽 費		35,619
賄 費		175,749
開 発 調 査 研 究 費		54,779
会 議 費		13,057
諸 会 費		460,667
支 払 手 数 料		114,706,143
業 務 委 託 費		28,080,564
提 携 料		12,805,243
教 育 研 修 費		9,259
雑 費		31,789
合 計		443,760,899

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

サンクスマインド株式会社

(単位 円)

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

	株 主 資 本										評価・換算差額等			新 株 予 約 権	純 資 産 合 計	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株 主 資 本 合 計	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	評価・換算 差 額 等 合 計			
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	利 益 準 備 金	その他利益剰余金										利 益 剰 余 金 合 計
						積立金		繰越利益 剰 余 金								
前期末残高	30,000,000	0	0	0	0	0	0	△78,761,075	△78,761,075	0	△48,761,075	0	0	0	0	△48,761,075
当期変動額																
新株の発行																
企業結合による増加																
分割型の会社分割による減少																
資本金から剰余金への振替																
準備金から資本金への振替																
準備金から剰余金への振替																
剰余金の配当																
剰余金の内訳科目間の振替																
税効果適用初年度の諸準備金取崩額																
過年度税効果調整額																
当期純損失								△37,778,394	△37,778,394		△37,778,394					△37,778,394
自己株式の取得																
自己株式の処分																
自己株式の消却																
自己株式申込証拠金の払込																
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)																
当期変動額合計								△37,778,394	△37,778,394		△37,778,394					△37,778,394
当期末残高	30,000,000	0	0	0	0	0	0	△116,539,469	△116,539,469	0	△86,539,469	0	0	0	0	△86,539,469