

吸収合併に関する事前開示書面
(会社法第 794 条第1項及び会社法施行規則第 191 条に定める書面)

2020 年 12 月 25 日
戸田工業株式会社

2020年12月25日
広島県広島市南区京橋町1番23号
戸田工業株式会社
代表取締役 寶來茂

吸収合併に係る事前開示書面

当社は、2021年4月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社とし、戸田ピグメント株式会社(以下「戸田ピグメント」という。)を吸収合併消滅会社とする吸収合併(以下「本件合併」という。)を行うことといたしました。

つきましては、本件合併を行うことに関し、会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条の定めに従い、下記の書面を備え置くことといたします。

記

1. 吸収合併契約の内容

別紙1「合併契約書」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相当性に関する事項

該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社についての次に掲げる事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容

別紙2「決算報告書」のとおりです。

(2) 最終事業年度末日後の臨時計算書類等

該当事項はありません。

(3) 最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負債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。

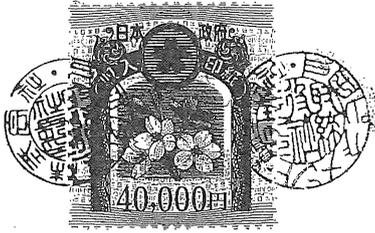
5. 吸収合併存続会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負債その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象

該当事項はありません。

6. 吸収合併が効力を生ずる日以後における吸収合併存続会社の債務の履行の見込みに関する事項

本件合併以後も当社の資産の額は負債の額を上回る見込みであり、また、当社の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。従いまして、当社の債務については、本件合併以後も履行の見込みはあるものと判断しております。

以上



合併契約書

戸田工業株式会社（以下「甲」という。）と戸田ピグメント株式会社（以下「乙」という。）とは、甲乙両者の吸収合併に関して、以下のとおり契約を締結する。

第1条（合併）

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。

第2条（合併に際して交付する金銭等）

甲は、乙の全株式を所有しているため、本合併に際して金銭等の交付は行わないものとする。

第3条（甲の資本金等）

本合併により、甲の資本金および資本準備金は増加しない。

第4条（合併効力発生日）

甲および乙の合併効力発生日は2021年4月1日とする。ただし、合併手続進行上の要請その他の事由により必要な場合には、甲乙協議の上これを変更することができる。なお、甲は会社法796条第2項の規定に基づく簡易合併、乙は会社法第784条第1項の規定に基づく略式合併の手続によることから、甲および乙は、本合併について、株主総会での承認手続きを行わない。

第5条（会社財産の引継ぎ）

甲は、2021年3月31日時点の乙の貸借対照表に記載される資産および負債ならびに乙の一切の権利義務を、合併効力発生日において乙から包括承継する。

第6条（会社財産の管理等）

甲および乙は、本契約締結後合併効力発生日にいたるまで、善良な管理者の注意をもってその財産の管理および業務の運営を行い、その財産および権利義務に重大な影響を及ぼすような事項については、あらかじめ甲乙協議の上これを行うものとする。

第7条（合併条件の変更および合併契約の解除）

本契約締結後合併効力発生日にいたるまでの間において、天災地変その他の事由により甲または乙の資産あるいは経営状態に著しい変動が生じたときは、甲乙協議の上合併条件を変更し、または本契約を解除することができる。

第8条（費用負担）

本合併の実行にいたるまでの手続にかかる費用は、甲乙協議の上で負担者を定める。

第9条 (役員および従業員)

甲は、合併効力発生日における乙の従業員を甲の従業員として引き継ぐものとする。
なお、退職金および勤続年数については、乙における基準に基づいて通算し、その他の細部については甲乙協議の上決定する。

2. 乙は、本合併に際して退任する役員に対して、退職慰労金を支給しない。

第10条 (本契約の効力)

本契約は、法令に定められた関係官庁等の許認可がない場合には、その効力を失うものとする。

第11条 (管轄)

甲および乙は、本契約に関し裁判上の紛争が生じたときは、広島地方裁判所を第一審の専属的合意管轄裁判所とすることに合意する。

第12条 (協議解決)

本契約に規定するもののほか、本合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に基づいて甲乙協議の上これを決定するものとする。

本契約締結の証として本契約書1通を作成し、甲乙記名押印の上、甲がその原本を保有し、乙はその写しを保有する。

2020年11月20日

広島市南区京橋町1番23号

甲 戸田工業株式会社

代表取締役社長 寶來 茂



岡山市北区建部町小倉822番地

乙 戸田ピグメント株式会社

代表取締役社長 高濱 弘



決 算 報 告 書

第23期

【 2019 年度 本決算 】

自 2019年 4月 1日
至 2020年 3月31日

戸田ピグメント株式会社

岡山市北区建部町小倉822

貸借対照表

(第23期)

2020年3月31日

戸田ピグメント株式会社

単位: 円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 628,953,957 】	【流動負債】	【 108,856,261 】
現金	248,997	買掛金	69,224,343
普通預金	158,376,829	リース債務(流動)	4,470,792
売掛金	96,387,088	未払金	2,098,748
製品	124,317,468	未払費用	5,419,251
原材料	51,386,248	未払消費税	12,967,700
仕掛品	165,993,474	預り源泉徴収	1,672,029
貯蔵品	23,932,402	賞与引当金	13,003,398
前払費用	715,594		
未収入金	5,941,000		
仮払金	1,654,857		
【固定資産】	【 174,801,345 】	【固定負債】	【 39,506,755 】
(有形固定資産)	(174,040,159)	退職給付引当金	26,415,091
建物	4,648,452	リース債務(固定)	13,091,664
建物付属設備	314,553		
構築物	44,119,085		
機械及び装置	89,683,525		
工具器具備品	20,935,296		
リース資産	14,339,248		
(無形固定資産)	(456,804)		
電話加入権	456,804		
(投資その他の資産)	(304,382)		
長期前払費用	304,382		
		負債の部合計	148,363,016
		純資産の部	
		【株主資本】	【 655,392,286 】
		(資本金)	(10,000,000)
		資本金	10,000,000
		(資本剰余金)	(0)
		資本準備金	0
		(利益剰余金)	(645,392,286)
		利益準備金	2,550,000
		別途積立金	495,000,000
		前期繰越利益	137,222,862
		当期純利益	10,619,424
		純資産の部合計	655,392,286
資産の部合計	803,755,302	負債・純資産の部合計	803,755,302

損益計算書

(第23期)

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

戸田ピグメント株式会社

単位: 円

項 目	金 額
【 売 上 高 】	
製品売上高	1,189,245,154
その他営業収入	5,276,268
受取手数料	3,914,750
	1,198,436,172
【 売 上 原 価 】	
期首製品在庫高	165,110,443
当期製品製造原価	982,938,443
期末製品在庫高	124,317,468
	1,023,731,418
【 売 上 総 利 益 】	174,704,754
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】	178,585,936
【 営 業 利 益 】	▲ 3,881,182
【 営 業 外 収 益 】	
受取利息・割引料	1,485
為替差益	2,007,542
受取賃貸料	4,839,000
雑収入	20,322,866
	27,170,893
【 営 業 外 費 用 】	
リース利息	1,024,993
為替差損	1,269,528
雑損失	2,268,741
	4,563,262
【 経 常 利 益 】	18,726,449
【 特 別 利 益 】	0
【 特 別 損 失 】	0
【 税 引 前 当 期 純 利 益 】	18,726,449
【 法 人 税 ・ 住 民 税 ・ 事 業 税 等 】	
法人税等	8,107,025
	8,107,025
【 当 期 純 利 益 】	10,619,424

製造原価報告書

(第23期)

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

戸田ピグメント株式会社

単位：円

科 目	金 額
【原 材 料 費】	【 637,762,189 】
期首原材料棚卸高	106,314,920
原材料費	551,788,180
原料運賃	1,339,802
燃料費	8,874,843
包装材料費	20,830,692
期末原材料棚卸高	51,386,248
【 労 務 費 】	【 110,430,352 】
給料手当	68,152,262
賞与	11,749,085
賞与引当金繰入	8,872,281
退職給付費用	4,298,786
法定福利費	12,645,411
福利厚生費	4,712,527
【 製 造 経 費 】	【 237,807,406 】
外注加工費	76,284,987
電力料	22,827,336
用水料	279,813
公害処理費	4,962,508
公害補償費	461,916
教育指導料	168,640
旅費交通費	204,263
通信費	29,715
工場消耗費	25,700,672
修繕費	23,896,041
水道光熱費	688,307
減価償却費	31,019,338
地代家賃	1,578,611
賃借料	33,372,746
租税公課	5,071,800
雑費	4,110,919
検査費	4,496,091
試作費	561,502
倉庫・保管料	4,248,821
他勘定振替高	-2,156,620
【 当 期 総 製 造 費 用 】	【 985,999,947 】
期首仕掛品棚卸高	162,931,970
期末仕掛品棚卸高	165,993,474
【 当 期 製 品 製 造 原 価 】	【 982,938,443 】

販売費及び一般管理費明細書

(第23期)

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

戸田ピグメント株式会社

単位: 円

科 目	金 額
役員報酬	4,415,160
給料手当	50,343,292
賞与	9,829,827
賞与引当金繰入額	5,770,841
退職給付費用	2,309,563
退職金	2,240,897
法定福利費	11,981,420
福利厚生費	1,442,115
教育指導料	139,152
広告宣伝費	50,000
交際費	654,844
会議費	35,157
旅費交通費	4,193,398
通信費	2,584,598
事務消耗費	841,245
車両費	654,465
会費・組合費	386,711
減価償却費	861,426
地代家賃	317,406
賃借料	1,857,530
租税公課	20,960
保険料	417,383
支払手数料	3,320,000
寄付金	320,000
雑費	2,845,601
販売運賃	63,280,279
倉庫・保管料	7,472,666
販売費及び一般管理費 合計	【 178,585,936 】

株主資本等変動計算書

(第23期)

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

戸田ピグメント株式会社

単位：円

科 目	変 動 事 由	金 額
I. 株 主 資 本		
1. 資 本 金	前期末残高	10,000,000
	当期変動額	0
	当期末残高	10,000,000
2. 利益剰余金		
(1) 利 益 準 備 金	前期末残高	2,550,000
	当期変動額	0
	当期末残高	2,550,000
(2)その他の利益剰余金		
別 途 積 立 金	前期末残高	495,000,000
	当期変動額	0
	当期末残高	495,000,000
繰 越 利 益 剰 余 金	前期末残高	137,222,862
	当期変動額 当期純利益	10,619,424
	当期末残高	147,842,286
利 益 剰 余 金 合 計	前期末残高	634,772,862
	当期変動額 当期純利益	10,619,424
	当期末残高	645,392,286
株 主 資 本 合 計	前期末残高	644,772,862
	当期変動額 当期純利益	10,619,424
	当期末残高	655,392,286
純 資 産 合 計	前期末残高	644,772,862
	当期変動額 当期純利益	10,619,424
	当期末残高	655,392,286

個別注記表

(第23期)

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

戸田ピグメント株式会社

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

定額法を採用しております。

②無形固定資産

定額法を採用しております。

2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

3. 税効果会計の適用

今期は、法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しておりません。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

369,758,558 円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数

200 株

IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たりの純資産額

3,276,961.43 円

2. 一株当たりの当期純利益額

53,097.12 円

以 上