

2024年2月28日

吸収合併に関する事前開示事項

東京都品川区上大崎二丁目10番43号
ホーチキ株式会社
代表取締役社長執行役員 細井 元

当社を吸収合併存続会社、ホーチキエンジニアリング株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行うに際して、会社法794条第1項及び会社法施行規則第191条に基づき開示すべき事項は下記のとおりです。

記

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. 吸収合併消滅会社の新株予約権の対価の定めに関する事項

該当事項はありません。

4. 計算書類等に関する事項

【吸収合併存続会社】

(1) 最終事業年度に係る計算書類等

吸収合併存続会社は、有価証券報告書及び四半期報告書を関東財務局に提出しております。最終事業年度に係る計算書類等については、金融商品取引法に基づく有価証券報告書等の開示書類に関する電子開示システム（EDINET）によりご覧いただけます。

(2) 最終事業年度の末日後の日の臨時決済日とする臨時計算書類等があるときは、当該臨時計算書類等の内容

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、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象が生じたときは、その内容

該当事項はありません。

【吸収合併消滅会社】

(1) 最終事業年度に係る計算書類等

別紙2のとおりです。

(2) 最終事業年度の末日後の日の臨時決算日とする臨時計算書類等があるときは、当該臨時計算書類等の内容

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、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象が生じたときは、その内容

該当事項はありません。

5. 合併後の債務の履行の見込みに関する事項

両社の財務状況から、債務の履行に支障はないと見込んでおります。

6. 事前開示開始後の上記各事項の変更

本事前開示開始日後に上記に掲げる事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項を直ちに開示いたします。

以 上



吸収合併契約書

ホーチキ株式会社（以下「甲」という）およびホーチキエンジニアリング株式会社（以下「乙」という）は、以下のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という）を締結する。

第1条（合併の方法）

- 甲および乙は、本契約の定めるところに従い、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（以下「本合併」という）を行う。
- 本合併に係る吸収合併存続会社と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：ホーチキ株式会社

住所：東京都品川区上大崎二丁目10番43号

（2）吸収合併消滅会社

商号：ホーチキエンジニアリング株式会社

住所：東京都中央区日本橋本町三丁目9番4号 日幸小津ビル6階

第2条（合併に際して交付する金銭等およびその割当てに関する事項）

甲は、乙の発行済株式の全てを所有しているため、本合併に際し、乙の株主に対して、甲の株式またはこれに代わる金銭等の交付は行わない。

第3条（甲の資本金および準備金に関する事項）

本合併により、甲の資本金および準備金は増加しない。

第4条（効力発生日）

本合併の効力発生日は、2024年4月1日とする。ただし、本合併手続の進行に応じ、必要があるときは、甲乙協議し合意のうえ、これを変更することができる。

第5条（株主総会の承認等）

- 甲は、会社法第796条第2項の規定に基づき、株主総会の承認を経ずに本合併を行う。
- 乙は、会社法第784条第1項の規定に基づき、株主総会の承認を経ずに本合併を行う。

第6条（会社財産の承継）

乙は、効力発生日における一切の資産、負債および権利義務の一切を効力発生日において甲に引き継ぎ、甲はこれを承継する。

第7条（会社財産の管理等）

甲および乙は、本契約締結後、効力発生日に至るまで、善良なる管理者の注意をもって、それぞれその業務の執行および財産の管理運営を行い、その財産または権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、あらかじめ甲乙協議し合意のうえ、これを行う。

第8条（従業員の処遇）

甲は、乙の従業員を本合併の効力発生日をもって、甲の従業員として引き継ぐ。

第9条（合併条件の変更および合併契約の解除）

本契約締結後、効力発生日に至るまでの間において、天災地変その他の事由により、甲または乙の資産状態もしくは経営状態に重大な変動が生じた場合、その他必要があるときは、甲乙協議し合意のうえ、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。

第10条（協議事項）

本契約に定める事項のほか、本契約に定めのない事項その他本合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲乙協議し合意のうえ、これを定める。

本契約締結の証として本書1通を作成し、甲乙記名押印のうえ、甲が原本を保有し、乙は原本の写しを保有する。

2023年12月25日

甲：東京都品川区上大崎二丁目10番43号

ホーチキ株式会社

代表取締役社長執行役員 細井 元



乙：東京都中央区日本橋本町三丁目9番4号 日幸小津ビル6階

ホーチキエンジニアリング株式会社

代表取締役社長 國井 和己



計 算 書 類

第 35 期

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

会社名 : ホーチキエンジニアリング株式会社

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

会社名:ホーチキエンジニアリング株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	269,146	流動負債	144,516
現金及び預金	1,345	買掛金	105,149
売掛金	101,848	未払金	2,437
未成工事支出金	47,029	工事未払金	12,204
前払費用	1,396	未払費用	4,760
仮払金	162	未払法人税等	4,298
預け金	117,365	未払事業税	1,340
		未払消費税等	6,415
		未成工事受入金	7,445
		預り金	463
固定資産	19,700	固定負債	20,687
有形固定資産	1,988	退職給付引当金	18,354
建物付属設備	1,186	役員退職慰労引当金	2,333
車両運搬具	161		
工具器具備品	640		
無形固定資産	291		
電話加入権	291		
		負債合計	165,204
投資その他の資産	17,421	純資産の部	
長期前払費用	7	株主資本	123,643
長期未収入金	279	資本金	40,000
敷金	9,604	利益剰余金	83,643
繰延税金資産	7,799	利益準備金	3,133
その他	10	その他利益剰余金	80,509
貸倒引当金	△ 279	別途積立金	0
		繰越利益剰余金	80,509
		純資産合計	123,643
資産合計	288,847	負債・純資産合計	288,847

損 益 計 算 書

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

会社名: ホーチキエンジニアリング株式会社

(単位: 千円)

科 目	金 額	
売上高		546,886
売上原価		457,511
売上総利益		89,375
販売費及び一般管理費		73,007
営業利益		16,368
営業外収益		
受取利息及び配当金	653	
その他	137	791
営業外費用		
支払利息	0	
その他	705	705
経常利益		16,454
特別利益	0	
特別損失	440	
税引前当期純利益		16,013
法人税、住民税及び事業税	7,084	
過年度法人税、住民税及び事業税	0	
法人税等調整額	△ 1,448	
当期純利益		10,377

販売費及び一般管理費明細書

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

会社名: ホーチキエンジニアリング株式会社

(単位: 千円)

科 目	金 額	
人 件 費		
役員報酬	16,200	
給料及び手当	13,798	
賞与	2,806	
超過勤務手当	1,788	
雑給	399	
退職年金	468	
役員退職慰労引当金繰入額	700	
退職給付費用	147	
法定福利費	6,884	
福利厚生費	1,961	
人件費 合計		45,155
統制可能費		
維持修繕費	746	
消耗品費	1,647	
事務用品費	1,077	
図書費	7	
旅費交通費	649	
通信費	931	
光熱費	823	
交際費	468	
打合会議費	522	
諸会費	94	
広告宣伝費	619	
運賃荷造費	377	
教育費	143	
雑費	3,346	
統制可能費 合計		11,455
統制不可能費		
賃借料	14,806	
減価償却費	551	
租税公課	375	
保険料	384	
貸倒引当金繰入額	279	
統制不可能費 合計		16,396
合 計		73,007

完成工事原価明細書

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

会社名: ホーチキエンジニアリング株式会社

(単位: 千円)

科 目	金 額	
材 料 費		
期首材料棚卸高	0	
当期材料仕入高	206,065	
計	206,065	
期末材料棚卸高	0	
当期材料費		206,065
労 務 費		82,858
外 注 費		137,553
経 費		
維持修繕費	0	
消耗品費	270	
事務用品費	56	
図書費	0	
旅費交通費	4,230	
水道光熱費	502	
交際費	0	
打合せ費	143	
諸設會計費	389	
運賃荷造費	0	
賃借料	2,817	
租税公課	0	
保費	1,604	
教育費	0	
当期経費		10,014
当期総工事原価		436,491
未成工事支出金期首繰越高		54,787
計		491,278
未成工事支出金期末繰越高		47,029
機器原価		13,261
当期完成工事原価		457,511

株主資本等変動計算書

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

会社名：ホーチキエンジニアリング株式会社

(単位：千円)

	株主資本					株主 資本 合計	評価・換算差額等		純資産 合計
	資本金	利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計		その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等 合計	
			別途 積立金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	40,000	2,822	0	73,555	76,377	116,377	0	0	116,377
当期変動額									
利益準備金繰入		311		△ 311	0	0			0
剰余金の配当				△ 3,112	△ 3,112	△ 3,112			△ 3,112
役員賞与					0	0			0
当期純利益				10,377	10,377	10,377			10,377
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					0	0	0	0	0
当期変動額合計	0	311	0	6,954	7,265	7,265	0	0	7,265
当期末残高	40,000	3,133	0	80,509	83,643	123,643	0	0	123,643

個別注記表

会社名: ホーチキエンジニアリング株式会社

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産	未成工事支出金	個別法による原価法
-------	---------	-----------

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	建物付属設備	定額法
	工具器具備品	定率法

無形固定資産	社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法
--------	---------------------------

(3) 重要な引当金の計上方法

貸倒引当金	債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒れ実績率により、貸倒懸念債券等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
-------	---

退職給付引当金	従業員の退職給付に備える為、当事業年度末における自己都合要支給額の100%（簡便法）相当額を基準とし、社内における支給見込額を計上しております。
---------	--

役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金の内規に基づく当事業年度末における所要額を計上しております。
-----------	---

(4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準を適用しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	2,664	千円
(2) 支配株主に対する短期金銭債権	122,121	千円
支配株主に対する長期金銭債権	0	千円
支配株主に対する短期金銭債務	105,290	千円
支配株主に対する長期金銭債務	0	千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 支配株主に対する営業取引による取引高		
売上高	45,867	千円
仕入高	186,032	千円
販売費及び一般管理費	4,434	千円
営業取引以外の取引高	653	千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類および総数

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	800	—	—	800

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年6月9日 定時株主総会	普通株式	3,112,000	3,890.00	2022年3月31日	2022年6月10日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年6月8日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	3,456,000	4,320	2023年3月31日	2023年6月9日

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり 純資産額	154,554	円	6	銭
(2) 1株当たり 当期純利益	12,971	円	98	銭

附 属 明 細 書

第35期

〔 2022年 4月 1日から
2023年 3月31日まで 〕

ホーチキエンジニアリング株式会社

目 次

1.	有形固定資産及び無形固定資産(投資その他の資産に計上された償却費の生ずるものを含む。)の明細	1
2.	引当金の明細	2

1. 有形固定資産及び無形固定資産(投資その他の資産に計上された償却費の生ずるものを含む。)の明細

(単位:千円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	償却 累計額	期末 取得原価
有形 固定 資産	建物附属設備	454	1,327	440	155	1,186	141	1,327
	車両運搬具	322	—	—	161	161	1,246	1,407
	工具器具備品	225	649	—	234	640	1,277	1,917
	計	1,003	1,977	440	551	1,988	2,664	4,652
固定無 形 資産	電話加入権	291	—	—	—	291	—	291
	計	291	—	—	—	291	—	291

2. 引当金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸 倒 引 当 金	—	279	—	279
退 職 給 付 引 当 金	17,355	999	—	18,354
役員退職慰労引当金	1,633	700	—	2,333