

# 吸収合併に関する事前開示書面

(会社法第 794 条第 1 項および会社法施行規則第 191 条に定める書面)

(簡易吸収合併)

2021 年 11 月 9 日

株式会社メンバーズ

2021年11月9日

東京都中央区晴海一丁目8番10号  
株式会社メンバーズ  
代表取締役社長 剣持 忠

## 吸収合併に関する事前開示書面

当社は、2022年1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、株式会社メンバーズギフト(本店所在地:東京都中央区晴海一丁目8番10号)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)を行うことといたしました。

本合併に関する会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に定める事前開示事項は、次のとおりです。

1. 吸収合併契約の内容(会社法第794条第1項)  
別紙1のとおりです。
2. 合併対価の相当性に関する事項(会社法施行規則第191条第1号)  
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に関する事項(会社法施行規則第191条第2号)  
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(会社法施行規則第191条第3号)
  - (1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容  
別紙2のとおりです。
  - (2) 最終事業年度後に生じた重要な後発事象  
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後発事象(会社法施行規則第191条第5号)  
該当事項はありません。
6. 吸収合併存続会社の債務の履行の見込みに関する事項(会社法施行規則第191条第6号)  
本合併効力発生日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、本合併後の当社の収益状況について、当社の債務の履行に支障を及ぼすような事態は、予測されていません。  
よって、本合併により、当社の負担する債務について、履行の見込みがあると判断いたします。

以上

別紙1 吸収合併契約書  
株式会社メンバーズギフト



## 吸収合併契約書

(吸収合併存続会社) 株式会社メンバーズ (以下「甲」という。) 及び (吸収合併消滅会社) 株式会社メンバーズギフトド (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 (吸収合併)

1. 甲及び乙は、本契約に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する吸収合併 (以下「本吸収合併」という。) を行う。
2. 甲及び乙の商号及び住所は、次のとおりである。
  - ① 甲 (吸収合併存続会社)  
商号 株式会社メンバーズ  
住所 東京都中央区晴海一丁目8番10号
  - ② 乙 (吸収合併消滅会社)  
商号 株式会社メンバーズギフトド  
住所 東京都中央区晴海一丁目8番10号

### 第2条 (効力発生日)

本吸収合併の効力発生日は、2022年1月1日とする。但し、必要に応じて、甲及び乙が協議の上、これを変更することができる。

### 第3条 (合併対価)

甲は、本吸収合併に際し、乙の株主に対し、その有する株式に代わる金銭等の交付を行わない。

### 第4条 (乙の新株予約権者に交付する金銭等)

甲は、本吸収合併に際し、乙の新株予約権者に対し、その有する新株予約権に代わる新株予約権その他の金銭等の交付を行わない。

### 第5条 (資本金・準備金の額に関する事項)

本吸収合併により、甲の資本金、資本準備金及び利益準備金は増加しない。

### 第6条 (簡易合併・略式合併)

1. 甲は、会社法第796条第2項の規定に基づき、同条第3項に規定する場合を除いて、本契約について株主総会の承認を得ずに本吸収合併を行うことができる。但し、甲が任

意に株主総会の承認を得ることを妨げない。

2. 乙は、会社法第 784 条第 1 項の規定に基づき、本契約について株主総会の承認を得ずに行うことができる。但し、乙が任意に株主総会の承認を得ることを妨げない。

#### 第 7 条（権利義務の承継）

甲は、2021 年 9 月 30 日現在の乙の会計帳簿、貸借対照表、財産目録その他同日現在の計算書類を基礎として、これに効力発生日の前日に至るまでの増減を加除したその資産、負債及び権利義務一切を、効力発生日において承継する。

#### 第 8 条（従業員の承継）

甲は、効力発生日に、効力発生日における乙の全ての従業員（以下「乙従業員」という。）を、甲の従業員として承継する。但し、乙従業員の勤続年数その他乙従業員の取扱いの詳細については、甲乙協議の上別途合意する。

#### 第 9 条（善管注意義務）

甲及び乙は、本契約の締結日から効力発生日までの間、善良なる管理者の注意をもってそれぞれ業務を執行し、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為を行う場合には、予め甲乙協議して合意のうえ実行する。

#### 第 10 条（本契約の変更・解除）

本契約の締結日から効力発生日までの間において、天災地変その他やむを得ない事由により、甲又は乙の資産若しくは経営状態に重要な変動が生じたとき又は本契約の目的の達成が著しく困難になったときは、甲乙協議のうえ本吸収合併の条件その他本契約の内容を変更し、又は互いに損害賠償等を請求することなく本契約を解除することができる。

#### 第 11 条（本契約の効力）

本契約は、甲及び乙の取締役会決議その他必要な承認を得たときにその効力を生じ、法令に定められた関係官庁の承認を得られなかったときは、その効力を失う。

#### 第 12 条（公表）

本吸収合併に関するプレスリリースその他の公表（取引先又は顧客に対する連絡を含むがこれに限らない。）については、甲乙間でその時期、内容又は態様等について十分に協議するものとし、甲又は乙は、相手方の事前の承諾なく当該公表を行ってはならない。但し、当該公表が法令等又は司法機関若しくは行政機関の判断により義務付けられたものである場合はこの限りではない。

### 第13条（費用負担）

甲及び乙は、本契約に別途定める場合を除き、本契約及び本吸収合併の交渉、準備、締結又は実行に関連して自らに発生し又は自らのために支出した全ての費用（弁護士その他のアドバイザーの報酬及び費用を含むが、これらに限らない。）について、各自これを負担する。

### 第14条（秘密保持）

1. 甲及び乙は、相手方の事前の書面による承諾を得ない限り、本契約又は本吸収合併の検討、交渉又は履行に関して相手方から開示を受けた一切の情報、本契約の存在及び内容、並びに本契約に関する交渉経緯に関する情報（以下「秘密情報」という。）を第三者（自らの役員及び従業員並びに弁護士その他のアドバイザーを除く。）に対して公表、開示若しくは漏えいし、又は本契約の目的以外のために使用してはならない。
2. 以下の各号に定める情報は、秘密情報に含まないものとする。
  - ① 受領の時点で公知であった情報又は当該情報を受領した当事者（以下「受領当事者」という。）の責めに帰すべき事由によることなく受領後に公知となった情報
  - ② 相手方から受領する前の時点において受領当事者が既に保有していた情報
  - ③ 第三者から秘密保持義務を負うことなく適法に取得した情報
  - ④ 相手方から受領した情報に基づかずに独自に開発した情報
3. 第1項の規定は、受領当事者が法令等又は司法機関若しくは行政機関の判断により秘密情報の公表又は開示が義務付けられる場合には適用しない。

### 第15条（準拠法及び管轄裁判所）

本契約の準拠法は日本法とし、本契約に関して生じた甲乙間の紛争については、東京地方裁判所を第一審の専属的合意管轄裁判所とする。

### 第16条（誠実協議）

本契約の条項に関する疑義又は本契約に定めのない事項については、甲乙間で、信義に従い誠実に協議して解決する。

【本頁以下余白】

本契約締結の証として、本契約書 2 通を作成し、甲乙相互に署名又は記名・捺印のうえ、各 1 通を保有する。

2021 年 10 月 21 日

甲：東京都中央区晴海一丁目 8 番 10 号  
株式会社メンバーズ  
代表取締役 剣 持 忠



乙：東京都中央区晴海一丁目 8 番 10 号  
株式会社メンバーズギフトド  
代表取締役 剣 持 忠





別紙2 計算書類等

株式会社メンバーズギフト

# 決 算 報 告 書

[ 第 3 期 ]

自 2020年 4 月 1 日

至 2021年 3 月 31 日

株式会社 メンバーズギフト

東京都中央区晴海1丁目8番10号

# 貸借対照表

2021年3月31日現在

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>13,141,233</b>	<b>流動負債</b>	<b>26,247,537</b>
現金及び預金	7,660,339	未払金	6,016,269
売掛金	5,090,394	未払法人税等	680,100
前払費用	330,000	未払消費税等	3,778,698
その他	60,500	前受金	15,327,400
		賞与引当金	445,070
		<b>負債合計</b>	<b>26,247,537</b>
<b>固定資産</b>	<b>9,441,539</b>	<b>(純資産の部)</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>9,441,539</b>	<b>株主資本</b>	<b>△3,664,765</b>
建物	9,112,258	<b>資本金</b>	<b>30,000,000</b>
工具器具備品	329,281	<b>利益剰余金</b>	<b>△33,664,765</b>
		その他利益剰余金	△33,664,765
		繰越利益剰余金	△33,664,765
		<b>純資産合計</b>	<b>△3,664,765</b>
<b>資産合計</b>	<b>22,582,772</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>22,582,772</b>

# 損益計算書

自 2020年4月1日

至 2021年3月31日

株式会社 メンバーズギフトド

(単位：円)

科 目	金 額	
売 上 高		47,233,631
売 上 総 利 益		47,233,631
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		45,625,391
営 業 利 益		1,608,240
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	40	
受 取 手 数 料	279,091	
そ の 他	262	279,393
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	131,822	131,822
経 常 利 益		1,755,811
税 引 前 当 期 純 利 益		1,755,811
法人税、住民税及び事業税	680,105	680,105
当 期 純 利 益		1,075,706

# 販売費及び一般管理費

自 2020年4月1日

至 2021年3月31日

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

科 目	金 額
出 向 負 担 金	27,431,067
賞 与	781,000
賞 与 引 当 金 繰 入	445,070
法 定 福 利 費	188,861
福 利 厚 生 費	6,726,000
広 告 宣 伝 費	55,217
旅 費 交 通 費	60,396
消 耗 品 費	204,053
IT 関 連 費	781,985
租 税 公 課 費	148,400
通 信 費	378,831
水 道 光 熱 費	457,953
減 価 償 却 費	411,574
リ ー ス 料	640,200
地 代 家 賃	3,846,756
支 払 手 数 料	3,060,551
新 聞 函 書 費	7,477
	45,625,391

# 株主資本等変動計算書

自 2020年4月1日

至 2021年3月31日

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

	株主資本				純資産 合計
	資本金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他 利益剰余金	利益剰余金 合計		
2020年4月1日残高	30,000,000	△34,740,471	△34,740,471	△4,740,471	△4,740,471
事業年度中の変動額					
当期純利益		1,075,706	1,075,706	1,075,706	1,075,706
事業年度中の変動額合計	0	1,075,706	1,075,706	1,075,706	1,075,706
2021年3月31日残高	30,000,000	△33,664,765	△33,664,765	△3,664,765	△3,664,765

# 月次決算報告書

[ 第4期 ]

自 2021年4月1日

至 2021年9月30日

株式会社 メンバーズギフト

東京都中央区晴海1丁目8番10号

# 貸借対照表

2021年9月30日現在

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>11,686,813</b>	<b>流動負債</b>	<b>19,725,785</b>
現金及び預金	6,797,313	未払金	2,572,373
売掛金	4,499,000	未払法人税等	1,542,300
前払費用	330,000	未払消費税等	2,405,923
その他	60,500	前受金	11,225,500
		預り金	6,891
		賞与引当金	1,972,798
		<b>負債合計</b>	<b>19,725,785</b>
<b>固定資産</b>	<b>9,235,769</b>	<b>(純資産の部)</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>9,235,769</b>	<b>株主資本</b>	<b>1,196,797</b>
建物	8,934,316	<b>資本金</b>	<b>30,000,000</b>
工具器具備品	301,453	<b>利益剰余金</b>	<b>△28,803,203</b>
		その他利益剰余金	△28,803,203
		繰越利益剰余金	△28,803,203
		<b>純資産合計</b>	<b>1,196,797</b>
<b>資産合計</b>	<b>20,922,582</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>20,922,582</b>

# 損益計算書

自 2021年4月1日

至 2021年9月30日

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

科 目	金 額	
売上高		29,461,800
売上総利益		29,461,800
販売費及び一般管理費		23,387,952
営業利益		6,073,848
営業外収益		
受取利息	18	
受取手数料	330,000	
その他	198	330,216
営業外費用		
支払利息	0	0
経常利益		6,404,064
税引前当期純利益		6,404,064
法人税、住民税及び事業税	1,542,502	1,542,502
当期純利益		4,861,562

# 販売費及び一般管理費

自 2021年4月1日

至 2021年9月30日

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

科 目	金 額
出 向 負 担 金	10,774,266
賞 与	0
賞 与 引 当 金 繰 入	3,075,958
法 定 福 利 費	302,837
福 利 厚 生 費	3,243,000
広 告 宣 伝 費	454,545
販 売 促 進 費	40,000
消 耗 品 費	33,516
IT 関 連 費	750,147
租 税 公 課 費	93,900
通 信 費	113,100
水 道 光 熱 費	306,485
減 価 償 却 費	205,770
リ ー ス 料	320,100
地 代 家 賃	1,923,378
支 払 手 数 料	1,749,450
新 聞 函 書 費	1,500
	23,387,952

# 株主資本等変動計算書

自 2021年4月1日

至 2021年9月30日

株式会社 メンバーズギフト

(単位：円)

	株主資本				純資産 合計
	資本金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他 利益剰余金	利益剰余金 合計		
2021年4月1日残高	30,000,000	△33,664,765	△33,664,765	△3,664,765	△3,664,765
事業年度中の変動額					
当期純利益		4,861,562	4,861,562	4,861,562	4,861,562
事業年度中の変動額合計	0	4,861,562	4,861,562	4,861,562	4,861,562
2021年9月30日残高	30,000,000	△28,803,203	△28,803,203	1,196,797	1,196,797