



平成 24 年 9 月 19 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 ニ チ イ 学 館
 代表者の役職氏名 代表取締役社長 齊藤 正俊
 コード番号 9 7 9 2 (東 証 第 1 部)
 本 社 所 在 地 東京都千代田区神田駿河台二丁目9番地
 問い合わせ先
 責任者役職 専務取締役経営企画本部長
 氏 名 森 信 介
 電 話 番 号 0 3 - 3 2 9 1 - 3 9 5 4

株式会社丸の内出版との吸収合併（簡易合併）に関するお知らせ

当社は、平成 24 年 9 月 19 日開催の取締役会において、株式会社丸の内出版（以下「消滅会社」といいます。）を吸収合併（以下「本合併」といいます。）することを決議し、本日付で本社と合併契約を締結いたしましたので、以下の通りお知らせいたします。なお、本合併は、簡易合併であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本合併の目的

当社グループにおきましては、平成 24 年 4 月より、長期利益の安定成長に向けた中期経営戦略をスタートしており、事業基盤の強化や事業の効率化に注力しております。

消滅会社におきましては、当社への介護関連書籍・教材の制作および販売事業等を通じて、ホームヘルパーを中心とした、人材養成への貢献に取り組んでまいりました。

本合併は、消滅会社の事業を、当社教育部門に吸収し、教材開発等の内製化を進めることで、当社教育事業の業務効率の向上と、質の高い人材養成に努めるとともに、迅速に利用者ニーズを反映させたより良いサービス提供に繋げるものであります。

2. 本合併の要旨

(1) 本合併の日程

合併契約承認の取締役会決議日（両社）	平成 24 年 9 月 19 日
合併契約締結日（両社）	同上
臨時株主総会開催日 (消 滅 会 社)	平成 24 年 10 月 19 日 (予定)
合併予定日 (効力発生日)	平成 24 年 11 月 1 日 (予定)

(注 1) 本合併は、当社については、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づく簡易合併の要件を充足するため、株主総会の承認を経ることなく本合併を行います。消滅会社については、平成 24 年 10 月 19 日予定の臨時株主総会において、本合併の承認を受ける

予定です。

(注2) 本合併の予定は、両社の合意により変更されることがあります。

(2) 本合併の方式

当社を吸収合併存続会社とし、株式会社丸の内出版を吸収合併消滅会社とする吸収合併の方式により、本合併を行います。

(3) 本合併に係る割当ての内容

	株式会社ニチイ学館 (吸収合併存続会社)	株式会社丸の内出版 (吸収合併消滅会社)
本合併に係る割当ての内容	1	2217.745

(注1) 本合併により交付する当社の普通株式は 443,549 株 (予定) です (なお、当社は、その保有する自己株式 443,549 株 (予定) を、本合併による株式の割当てに充当しません)。

(注2) 消滅会社の普通株式 1 株に対して、当社の普通株式 2217.745 株を割当て交付します。

(4) 本合併に伴う消滅会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

3. 本合併に係る割当ての内容の算定の考え方

(1) 算定の基礎および経緯

当社は本合併の合併比率の算定にあたり、当社から独立した第三者機関であるデロイトトーマツファイナンシャルアドバイザー株式会社 (以下「デロイトトーマツ」といいます。) に対して当社及び消滅会社の株式価値の算定を依頼しました。デロイトトーマツは、当社の株式価値については市場株価法、消滅会社の株式価値についてはDCF法を採用し、1株あたりの株式価値を算定しました。当社は、デロイトトーマツによる算定結果を参考に、消滅会社との間で慎重に協議・交渉を重ね、本合併において上記合併比率を決定し、平成24年9月19日付で、合併契約を締結いたしました。なお、合併比率については、算定の前提となる諸条件に重大な変更が生じた場合には、当事者間で協議の上、変更することがあります。

(2) 算定機関との関係

上記第三者機関は、当社及び消滅会社の関連当事者 (連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則第15条の4、財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則第8条第17項) ではありません。

4. 合併当事会社の概要

	吸収合併存続会社 (平成24年3月31日現在)	吸収合併消滅会社 (平成24年3月31日現在)
(1) 名称	株式会社ニチイ学館	株式会社丸の内出版
(2) 所在地	東京都千代田区神田駿河台二丁	東京都千代田区神田駿河台二丁

	目9番地	目9番地
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 齊藤 正俊	代表取締役 寺田 邦子
(4) 事業内容	医療関連事業、ヘルスケア事業、教育事業等	書籍・教材の制作および販売事業等
(5) 資本金	11,933百万円	10百万円
(6) 設立年月日	昭和48年8月2日	平成22年2月24日
(7) 発行済株式数	73,017,952株	200株
(8) 決算期	3月31日	3月31日
(9) 大株主及び持株比率	有限会社明和 17.79% 寺田 明彦 13.12% 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 7.66%	有限会社明和 100.00%
(10) 純資産	57,442百万円(連結)	170百万円(単体)
(11) 総資産	157,816百万円(連結)	173百万円(単体)
(12) 1株当たり純資産	823円21銭(連結)	852,226円07銭(単体)
	吸収合併存続会社 (平成24年3月期)	吸収合併消滅会社 (平成24年3月期)
(13) 売上高	257,340百万円(連結)	233百万円(単体)
(14) 営業利益	11,672百万円(連結)	101百万円(単体)
(15) 経常利益	12,674百万円(連結)	101百万円(単体)
(16) 当期純利益	5,897百万円(連結)	60百万円(単体)
(17) 1株当たり当期純利益	85円27銭(連結)	301,079円72銭(単体)

5. 本合併後の当社の状況

本合併による当社の商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金、決算期に変更はありません。

6. 会計処理の概要

本合併に関する会計処理については、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)を適用し、ニチイ学館を取得企業とするパーチェス法による会計処理を予定しております。

なお、本合併により発生するのれんの金額に関しては、現時点では未定であります。

7. 今後の見通し

本合併が当社の連結業績に与える影響は軽微であります。

以上