

各 位

会社名： 株式会社メッセージ
代表者名： 代表取締役社長 古江 博
(JASDAQコード番号：2400)
問合せ先： 執行役員経営企画部長 岩本隆博
電話番号： 086-242-1551

当社連結子会社間の吸収合併に関するお知らせ

当社は、2012年12月10日付「当社子会社の過去決算に係る第三者調査委員会の調査結果ならびに当社子会社及び当社の過年度決算の訂正の概要に関するお知らせ」において、当社の連結子会社である株式会社ジャパンケアサービスグループ（以下「ジャパンケアサービスグループ」といいます。）及び当社の過年度決算の訂正等について公表するとともに、同日付「当社子会社の過年度決算訂正等に係る同社取締役の責任明確化と当社グループにおける今後の取り組みについて」において、当社グループの企業統治及び企業体質の改善・強化のための取り組みの一環として、「当社グループとしての意思決定がダイレクトに伝わるように、ジャパンケアサービスグループが所管する事業における持株会社体制を解消するグループ内再編に即時に取り掛かる予定」である旨公表しておりました。

そして、当社は、2013年4月1日を効力発生日として、当社の連結子会社である株式会社ジャパンケアサービス（以下「ジャパンケアサービス」といいます。）を吸収合併存続会社、ジャパンケアサービスグループを吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本吸収合併」といいます。）を行うことを、本日、当社取締役会において決議いたしましたので、お知らせいたします。また、本吸収合併は、ジャパンケアサービスでは2013年2月6日付で、ジャパンケアサービスグループでは本日付で、各取締役会においても決議され、本吸収合併に係る合併契約が締結されておりますので、あわせてお知らせいたします。

記

1. 吸収合併の目的

2012年12月10日付「当社子会社の過去決算に係る第三者調査委員会の調査結果ならびに当社子会社及び当社の過年度決算の訂正の概要に関するお知らせ」で公表いたしましたとおり、当社及びジャパンケアサービスグループにおいて、過年度決算の訂正が発生いたしました。当社は、今後このような問題を二度と発生させないために、当社グループの会計方針や経理機能、内部統制を同一の基準で運用していくことにより、また、当社とジャパンケアサービスの間接部門のうち機能が重複している部署について統廃合を行うことにより、当社グループの企業統治及び企業体

質を更に改善・強化する必要があると強く認識しております。

そして当社は、当社グループの企業統治及び企業体質の改善・強化を進める上で、ジャパンケアサービスグループが所管する事業における持株会社体制を解消し、当社グループとしての意思決定がダイレクトに伝わる体制にすることが不可欠であると考え、このたび、本吸収合併の実施を決定いたしました。

2. 吸収合併の要旨

(1) 吸収合併の日程

吸収合併契約承認取締役会決議日：	2013年2月8日
吸収合併契約書締結日：	2013年2月8日
吸収合併承認株主総会予定日（ジャパンケアサービスグループ）：	2013年3月29日（予定）
吸収合併承認A種種類株主総会予定日（ジャパンケアサービスグループ）：	2013年3月29日（予定）
吸収合併承認株主総会予定日（ジャパンケアサービスグループ）：	2013年3月29日（予定）
吸収合併予定日（効力発生日）：	2013年4月1日（予定）

(2) 吸収合併の方式

ジャパンケアサービスを存続会社、ジャパンケアサービスグループを消滅会社とする吸収合併で、ジャパンケアサービスグループは解散いたします。

(3) 吸収合併に係る割当ての内容

本吸収合併の効力発生日の直前時点で、ジャパンケアサービスグループがジャパンケアサービスの発行済株式のすべてを保有していることとなります。そこで、ジャパンケアサービスは、本吸収合併に際して、効力発生日前日の最終のジャパンケアサービスグループの株式に係る株主名簿に記載された株主に対して、その保有するジャパンケアサービスグループのA種種類株式10株につき、ジャパンケアサービスの普通株式1株を割当交付することとします。ジャパンケアサービスが本吸収合併により新たに発行する株式数は、普通株式1株です。

(4) 吸収合併に伴う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. 合併当事会社の概要

	存続会社	消滅会社
(1) 商号	株式会社ジャパンケアサービス	株式会社ジャパンケアサービスグループ
(2) 本店所在地	東京都豊島区北大塚一丁目13番15号	東京都豊島区北大塚一丁目13番15号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 馬袋 秀男	代表取締役社長 馬袋 秀男
(4) 事業内容	介護事業関連サービスの	介護事業関連サービスの提供

	提供	
(5) 資本金の額	50,000千円	3,030,859千円
(6) 設立年月日	平成19年8月31日	昭和33年12月20日
(7) 発行済株式数	1,000株	10株
(8) 決算期	3月末	3月末
(9) 大株主及び持株比率 (2013年2月8日現在)	(株)ジャパンケアサービス グループ 100%	(株)メッセージ 100%

(10) 直前事業年度の経営成績及び財政状態 (平成24年3月期) (単位:百万円)

	ジャパンケアサービス (存続会社)	ジャパンケアサービスグループ (消滅会社)
純資産	△250 (単体)	375 (単体)
総資産	11,289 (単体)	7,341 (単体)
1株当たり純資産 (円)	△250,178.01 (単体)	37,483,389.5 (単体)
営業収入 (売上高)	16,144 (単体)	1,271 (単体)
営業利益	95 (単体)	202 (単体)
経常利益	△297 (単体)	144 (単体)
当期純利益	△1,060 (単体)	△3,126 (単体)
1株当たり当期純利益 (円)	△1,060,826.45 (単体)	△312,645,060.2 (単体)

(注) 2012年12月10日付「当社子会社の過去決算に係る第三者調査委員会の調査結果ならびに当社子会社及び当社の過年度決算の訂正の概要に関するお知らせ」に記載のとおり、当社及びジャパンケアサービスグループは過年度決算を訂正し、2012年12月13日付で有価証券報告書の訂正報告書を提出しております。上記のジャパンケアサービスグループの経営成績及び財政状態には、訂正後の情報を記載しておりますが、ジャパンケアサービスの経営成績及び財政状態については、現時点で単体の過年度決算の訂正がなされていないため、ジャパンケアサービスの2012年7月4日付第5期決算公告に記載のとおり的情報を記載しております。

5. 本吸収合併後の状況

ジャパンケアサービスの商号、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金の額、決算期、純資産及び総資産のいずれについても、本吸収合併による変更はありません。

6. 今後の見通し

ジャパンケアサービス及びジャパンケアサービスグループは当社の連結子会社であり、本吸収合併が当社の業績に与える影響は、軽微と見込んでおります。

(参考) 当期業績予想及び前期実績

(単位:百万円)

	営業収入	営業利益	経常利益	当期純利益
平成24年3月期	38,632	5,872	6,246	3,360
平成25年3月期	67,300	5,200	4,670	2,380