



平成29年5月27日

各位

会社名 株式会社ジェイエスエス
代表者名 代表取締役社長 藤木 孝夫
(コード番号:6074)
問い合わせ先 常務取締役管理本部長 田原 富夫
TEL 06-6449-6121 (代表)

株式会社宝塚スイミングスクールとの簡易合併契約書締結に関するお知らせ

本日、株式会社ジェイエスエス（以下「ジェイエスエス」）は、平成29年5月27日開催の取締役会において、株式会社宝塚スイミングスクール（以下「宝塚スイミングスクール」）と簡易合併することに関する合併契約書を締結することを決議し、同日付けで合併契約書を締結いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本合併は、当社の総資産の増加額がその直前事業年度の末日における純資産額の10%未満、かつ、当社の売上高の増加額がその直前事業年度の売上高の3%未満であると見込まれる簡易吸収合併であるため、開示事項および内容を一部省略して開示しております。

記

1. 合併の目的

株式会社宝塚スイミングスクール（被合併会社）が運営するJSS宝塚スイミングスクール（現在は受託事業所）の直営事業所化を図るため。

2. 合併の要旨

(1) 合併の日程

合併契約書承認取締役会	平成29年5月27日
合併契約書締結	平成29年5月27日
合併契約書承認株主総会	平成29年6月18日（予定）（被合併会社）
合併期日	平成29年10月1日（予定）

なお、本合併は、会社法第796条第3項に定める簡易合併によるため、ジェイエスエスにおいて合併契約書承認株主総会は開催いたしません。

(2) 合併方式

ジェイエスエスを存続会社とする吸収合併方式であり、宝塚スイミングスクールは解散いたしません。

(3) 合併に係る割当ての内容

- ① ジェイエスエスは、本合併に際して新株の発行は行いません。
- ② ジェイエスエスは、合併期日直前の最終の宝塚スイミングスクールの株主名簿に記載された株主（以下、「最終株主」という。）に対し、その所有する宝塚スイミングスクールの株式1株につき、金5,000円の金銭を、合併登記完了後遅滞なく支払います。

ジェイエスエスは、本合併に用いられる合併対価の算定にあたって、その公正性及び妥当性を期すため、IPOソリューションズ株式会社を今回の合併対価算定のための第三者評価機関として任命し、宝塚スイミングスクールについての事業デュー・デリジェンス及び株価算定レポートを受領いたしました。当該株価算定レポートは、適切な株価算定を行うため、宝塚スイミングスクールが未上場であ

ることを勘案した上で、マーケットアプローチ（EV/EBITDA 倍率）方式と純資産価額方式の折衷方式を採用しております。評価基準日としては、平成 29 年 3 月 31 日現在の財務諸表を基礎に、平成 29 年 5 月 26 日までの資産、負債の増減を加味して企業価値を算定しております。当該評価を参考にして、ジェイエスエス及び宝塚スイミングスクールは、合併対価について 慎重に協議を重ねた結果、上記合併対価が妥当であるとの判断に至り合意いたしました。

(4) 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

宝塚スイミングスクールは、新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりません。

3. 合併当事会社の業績概要

(平成 29 年 3 月期)

(1) 商号	株式会社ジェイエスエス (存続会社)	株式会社宝塚スイミングスクール (消滅会社)
(2) 事業内容	スイミングスクール運営事業	スイミングスクール運営事業
(3) 設立年月日	昭和 51 年 7 月 26 日	昭和 53 年 8 月 4 日
(4) 本店所在地	大阪府大阪市西区 土佐堀一丁目 4 番 11 号	兵庫県宝塚市 川面一丁目 1 7 6 番地
(5) 代表者の役職	代表取締役社長 藤木 孝夫	代表取締役 馬淵 良
(6) 資本金	330,729 千円	10,000 千円
(7) 発行済株式総数	4,026,056 株	10,000 株
(8) 純資産	2,265,852 千円	174,065 千円
(9) 総資産	5,938,324 千円	214,190 千円
(10) 1 株当たり純資産額	562.85 円	17,406.53 円
(11) 売上高	8,514,916 千円	253,789 千円
(12) 営業利益	567,884 千円	22,812 千円
(13) 経常利益	538,891 千円	24,393 千円
(14) 当期純利益	341,444 千円	16,224 千円
(15) 1 株当り当期純利益金額	84.82 円	1622.42 円
(16) 決算期	3 月	3 月
(17) 従業員数	519 人	7 人
(18) 大株主及び持株比率 (平成 29 年 3 月末日現在)	株式会社ニチイ学館(24.84%) 江崎グリコ株式会社(9.22%) 奥村征照(6.98%) 関健二(4.13%) 柿沼佑一(3.97%) キンビバレッジバリューベンダー 株式会社(2.48%) 藤木孝夫(2.33%) 吉田知広(2.10%) DR P株式会社(1.99%) J S S 従業員持株会(1.96%)	馬淵良 (20.00%) 池田幹雄(20.00%) 遠近芳紀 (20.00%) 株式会社ジェイエスエス (10.00%) 清水稔 (10.00%) 岸田博 (10.00%) 平野佳世 (10.00%)

4. 合併後の状況

本合併後に存続会社となる当社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期いづれも変更はありません。

5. 今後の見通し

本合併による業績への影響は軽微であります。

以上