

**JASDAQ**

平成 25 年 1 月 31 日

各 位

会 社 名 イ マ ジ ニ ア 株 式 会 社
代表者の役職名 代表取締役会長 兼 CEO 神藏 孝之
(コード番号：4644・JASDAQ)
問い合わせ先 取 締 役 兼 CFO 中根 昌幸
(TEL：03-3343-8911)

会社分割（簡易新設分割）及び吸収合併（簡易合併）に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、平成 25 年 4 月 1 日を効力発生日として、当社の投資教育事業部門を会社分割（以下「本分割」といいます。）し、新たに設立するイマジニア・インベストメントエデュケーション株式会社（以下、「新設会社」といいます。）に承継させること、および本分割が行われた後に、同日付にて、ナックルボールスタジアム株式会社（以下「ナックルボールスタジアム」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、本分割は当社単独の簡易新設分割であり、本合併は簡易吸収合併であるため、いずれも開示事項及び内容を一部省略して開示しております。

記

I 本分割の目的および概要

1. 本分割の目的

当社は、投資教育事業部門において、銀行及び証券会社が投資信託を販売するための支援ツールである投資信託提案支援システムの普及に努めて参りました。この度、投資教育事業部門が軌道に乗り、収益化したことに伴い、収益に対する責任と権限を明確にするとともに、より専門性を高め、事業を拡大し、収益力を強化していくことを目的として、同部門を分社化し、新会社を設立することといたしました。

2. 本分割の要旨

(1) 本分割の日程

新設分割計画承認取締役会 平成 25 年 1 月 31 日

分割期日（効力発生日） 平成 25 年 4 月 1 日（予定）

（注）本分割は、会社法第 805 条の規定に基づき、株主総会の承認を得ることなく行います。

(2) 本分割の方式

当社を分割会社とし、新設会社を承継会社とする新設分割です。

(3) 本分割に係る割当の内容

新設会社は、本分割に際して普通株式 600 株を発行し、そのすべてを当社に割り当てます。

(4) 分割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

当社は新株予約権を発行しておりますが、これらの取扱いに関しては、本分割によって変更はありません。なお、当社は新株予約権付社債を発行していません。

(5) 本分割により減少する資本金等

本分割による資本金等の減少はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

新設会社が当社から承継する権利義務は、本分割の効力発生日現在の当社分割対象事業に属する資産、負債、その他権利義務及び契約上の地位といたします。

(7) 債務履行の見込み

本分割において、当社及び新設分割設立会社が負担すべき債務については、履行の見込みに問題はないものと判断しております。

3. 分割当事会社の概要

	分割会社 (平成 24 年 3 月 31 日現在)	新設会社 (平成 25 年 4 月 1 日予定)
(1) 商 号	イマジニア株式会社	イマジニア・インベストメント エデュケーション株式会社
(2) 事 業 内 容	モバイルコンテンツ事業 モバイルコマース事業	投資信託提案支援システム事業 投資教育事業
(3) 設 立 年 月 日	昭和 52 年 6 月 1 日	平成 25 年 4 月 1 日 (予定)
(4) 本 店 所 在 地	東京都新宿区	東京都中央区
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長兼 CEO 神藏 孝之	代表取締役会長 神藏 孝之
(6) 資 本 金 の 額	2,669,000 千円	30,000,000 円
(7) 発 行 済 株 式 数	10,649,000 株	600 株
(8) 純 資 産	7,720,094 千円 (連結)	60,000,000 円 (単体)
(9) 総 資 産	8,389,459 千円 (連結)	60,000,000 円 (単体)
(10) 事業年度の末日	3 月 31 日	3 月 31 日
(11) 大株主及び持株比率	神藏 孝之 23.5% I I B (株) 18.8%	イマジニア (株) 100%
(12) URL	http://www.imagineer.co.jp	—

(12) 分割会社の最近 3 年間の業績

	イマジニア株式会社 (分割会社) (連結)		
	平成 22 年 3 月期	平成 23 年 3 月期	平成 24 年 3 月期
売 上 高	5,060,896 千円	4,851,902 千円	3,675,817 千円
営 業 利 益	1,196,175 千円	776,807 千円	529,480 千円
経 常 利 益	1,199,783 千円	689,014 千円	532,707 千円
当 期 純 利 益	674,821 千円	414,585 千円	410,520 千円
1 株当たり当期純利益	67.67 円	42.01 円	42.65 円
1 株当たり配当金	22.00 円	22.00 円	22.00 円
1 株当たり純資産	756.46 円	782.46 円	803.97 円

4. 分割する事業部門の概要

(1) 分割する部門の事業内容

投資教育事業

(2) 分割する部門の経営成績（平成 24 年 3 月期）

	分割事業 (a)	当社 (b)	比率 (a/b)
売上高	87,486 千円	3,675,817 千円	2.38%

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額（平成 24 年 3 月 31 日現在）

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	57,852,306 円	流動負債	0
固定資産	2,147,694 円	固定負債	0
合計	60,000,000 円	合計	0

5. 新設分割会社の状況

(1) 商号	イマジニア・インベストメントエデュケーション株式会社
(2) 事業内容	投資信託提案支援システム事業 投資教育事業
(3) 本店所在地	東京都中央区新富一丁目 14 番 1 号
(4) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長 神藏 孝之
(5) 資本金の額	30,000,000 円
(6) 事業年度の末日	3 月 31 日

6. 本分割後の上場会社の状況

本分割による分割会社の名称、事業内容、本店所在地、代表者の役職・氏名、資本金の額、事業年度の末日はいずれも変更ありません。

7. 今後の見通し

新設会社は当社の完全子会社となるため、本分割が連結業績に与える影響はありません。

II. 本合併の目的及び概要

1. 本合併の目的

当社の主力事業であるモバイルコンテンツ事業の市場は、スマートフォンを中心とした携帯電話端末やタブレット端末などの普及により、音楽・映像・電子書籍サービス等に拡大しております。当社は、こうした急激な市場拡大に対応するため、電子書籍サービスを含めたコンテンツの充実注力しております。ナックルボールスタジアムは、書籍「野球太郎」等の制作及び出版を主力事業としております。当社は、ナックルボールスタジアムの保有するコンテンツ及び企画力を取得し、当社の強みであるモバイル分野と融合させることで魅力的なコンテンツの拡充を目指すことを目的として、同社を吸収合併することといたしました。

2. 本合併の要旨

(1) 本合併の日程

合併契約承認決議取締役会（当社）	平成 25 年 1 月 31 日（木）
取締役による合併契約承認の決定 （ナックルボールスタジアム）	平成 25 年 1 月 31 日（木）
合併契約締結日	平成 25 年 1 月 31 日（木）
合併承認臨時株主総会（書面決議） （ナックルボールスタジアム）	平成 25 年 1 月 31 日（木）

合併期日（効力発生日）	平成 25 年 4 月 1 日（月）（予定）
-------------	------------------------

（注）ナックルボールスタジアムは、取締役の人数が 1 名の取締役会非設置会社であるため、本合併契約については当該取締役において決定しております。

（注）当社は、会社法第 796 条第 3 項に定める簡易合併の規定により、合併契約に関する株主総会の承認を経ることなく本合併を行います。

（2）本合併の方式

当社を存続会社、ナックルボールスタジアムを消滅会社とする、現金対価の交付による吸収合併であります。

（3）本合併に係る割当ての内容

当社は、消滅会社の株主に対して、消滅会社の普通株式 1 株につき金 50,000 円（総額金 9,000,000 円）の金銭を割当交付いたします。

（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

消滅会社は新株予約権及び新株予約権付社債を発行していません。

3. 本合併に係る割当ての内容の算定根拠等

（1）算定の基礎及び算定の経緯

合併対価の算定にあたっては、ナックルボールスタジアムが未上場であるため、第三者機関に算定を依頼し、純資産をベースにした算定結果に基づき、合併当事者間において慎重に協議を行った結果、同社の株式 1 株につき金 50,000 円と決定いたしました。

（2）算定機関との関係

算定機関は、当社及びナックルボールスタジアムのいずれについても関連当事者には該当せず、本合併に関して記載すべき重要な利害関係を有していません。

4. 合併当事会社の概要

	合併存続会社 (平成 24 年 3 月 31 日現在)	合併消滅会社 (平成 24 年 12 月 31 日現在)
(1) 商 号	イマジニア株式会社	ナックルボールスタジアム株式会社
(2) 事 業 内 容	モバイルコンテンツ事業 モバイルコマース事業	コンテンツメディア事業
(3) 設 立 年 月 日	昭和 52 年 6 月 1 日	平成 24 年 8 月 22 日
(4) 本 店 所 在 地	東京都新宿区	東京都渋谷区
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長兼 CEO 神藏 孝之	代表取締役 成澤 浩一
(6) 資 本 金 の 額	2,669,000 千円	9,000,000 円
(7) 発 行 済 株 式 数	10,649,000 株	180 株
(8) 純 資 産	7,720,094 千円 (連結)	14,685 千円 (単体)
(9) 総 資 産	8,389,459 千円 (連結)	48,059 千円 (単体)
(10) 事業年度の末日	3 月 31 日	3 月 31 日
(11) 大株主及び持株比率	神藏 孝之 23.5% I I B (株) 18.8%	成澤 浩一 100%
(12) URL	http://www.imagineer.co.jp	http://knuckleball-stadium.com

5. 本合併後の状況

本合併による当社の商号、本店所在地、代表取締役、事業内容、資本金及び決算期の変更は

ありません。

6. 今後の見通し

本合併による連結業績への影響は軽微です。

以 上