

経営計画策定・経営改善に必須の財務分析力を強化する！

新任の方にもおすすめです

経営企画スタッフのための

# 基礎から学ぶ 財務分析の実務ポイントセミナー

**日時** 令和3年7月26日(月) 10:00～17:00

計6時間(1日間)

**対象**

- 経営企画部門のマネージャー、スタッフの方
- 財務部門のマネージャー、スタッフの方

**開催形式** オンライン受講専用(配信ツール: Zoom ミーティング)

**講師**

監査法人東海会社 代表社員  
牧原総合事務所 所長  
公認会計士・不動産鑑定士・税理士・土地家屋調査士

**牧原 徳充** 氏

**受講後  
得られること**

- 経営企画スタッフに必要な財務分析の基礎を修得していただけます。
- 自社及び他社の財務分析を行う際の実務ポイントを学びます。

**講義項目**

## I. 財務分析の基礎

### 1. 財務分析の意義

- (1)財務分析の目的
  - ①内部分析
  - ②外部分析
- (2)財務分析の位置付け
  - ①事業分析との関係
  - ②事業フレームワーク(SWOT分析ほか)の全体像

### 2. 財務諸表(財務3表)の見方の基本

- (1)損益計算書(収益-費用の対応)
- (2)貸借対照表(調達-運用のバランス)
- (3)キャッシュ・フロー計算書  
(営業-投資-財務キャッシュ・フロー)
- (4)財務3表の関係図

### 3. 財務分析の手法

- (1)財務分析のステップ
- (2)実数分析・比率分析

### 4. 財務分析の基本

- (1)時系列分析
  - ①大局的趨勢分析
  - ②経常利益増減要因分析
- (2)財務比率分析
  - ①全体像
  - ②収益性分析  
～売上高利益率、限界利益率
  - ③安全性分析  
～流動比率、当座比率、自己資本比率、債務償還年数、  
キャッシュ・フロー分析(フリー・キャッシュ・フロー)

### ④効率性分析-1

～ROA、ROE、資本回転率、回転期間分析、  
運転資本分析(キャッシュ・サイクル)

### ⑤効率性分析-2

～損益分岐点分析(変動損益計算、損益分岐点比率)、  
生産性分析(1人当たり限界利益、労働分配率)、  
成長性分析

## II. 財務分析の具体的適用事例

### 1. 経営改善計画策定のための財務分析適用事例

- (1)経営改善計画策定のための基本ステップ
- (2)経営改善計画策定の視点  
～損益分岐点分析(売上高、限界利益率、固定費)
- (3)経営改善計画書(例)

### 2. ロカベン(ローカルベンチマーク)ツールによる財務分析事例(経済産業省)

～財務情報、非財務情報に基づく企業診断

### 3. 設備投資計画の検討事例

- (1)利益計画の策定
- (2)キャッシュ・フロー計画の策定
- (3)採算性の検討  
～回収期間法、投下資本利益率法

### 4. M&A買収価額の検討事例

- (1)代表的な企業評価方式  
～DCF法、純資産価額+のれん代
- (2)企業評価算定事例
- (3)買収による投資効果の検討

《講師派遣による「社内研修」も承っております。お気軽にお問い合わせ下さい。》

### ご参加のすすめ

近年の不透明な経済環境下では、企業経営において経営計画策定・経営管理を実施する上で、状況に応じた的確な財務分析が、経営を左右することがあります。

本セミナーでは、経営企画スタッフに必要な財務分析に関する基本・分析スキルから、自社及び他社の財務分析を行う際の実務ポイントまでを学んでいただきます。

この機会に、関係各位のご派遣、特に新任の方のご参加をお待ちいたしております。

### 講師紹介

監査法人東海会計社 代表社員  
 牧原総合事務所 所長  
 公認会計士・不動産鑑定士  
 税理士・土地家屋調査士

## 牧原 徳充 氏

大学卒業後、不動産鑑定会社における不動産鑑定業務等、大手監査法人における英文財務諸表監査、会計監査、株式公開支援業務、事業承継支援業務等を経て、平成6年「牧原総合事務所」を開設、平成12年「監査法人東海会計社」代表社員に就任。現在、上場会社監査、会社法監査、学校法人監査、M&A監査、相続事業継承支援、財務・不動産コンサルティング業務、税務等に従事。この間、海外子会社監査（シンガポール・インドネシア・マレーシア）を経験。

日時：令和3年7月26日(月) 10:00～17:00 (1日：6時間)

開催形式：オンライン受講専用 (配信ツール：Zoom ミーティング)

参加料： (1名につき)	参加料	消費税等	合計
本会会員	30,000円	3,000円	33,000円
一般	35,000円	3,500円	38,500円

- お申込みの流れ
- ① 本会 HP の各セミナー詳細画面からお申し込みください。折り返し請求書・参加券をお送りいたします。  
(下記申込欄をご記入の上、FAX でのお申し込みも可能です)
  - ② 開講の3営業日前を目途に、「受講用 URL」と「テキストデータ」を、登録いただいたメールアドレスへ送信します。  
テキストデータは印刷してご利用ください。(テキストは製本版の郵送となる場合もございます)
  - ③ Zoom ミーティングの視聴環境をご用意いただき、開始時刻までにご入場ください。

- 諸注意
- 上記参加料は1名分です。1名分のお申込みに対して複数名での視聴は固くお断りいたします。  
録画・録音・資料複製につきましても、著作権保護のためお断りいたします。
  - 当日受講用 URL に入場されなかった場合、及び貴社の通信不具合等による視聴遅延・中断の場合も返金できかねます。  
恐れ入りますが予めご了承ください。
  - 領収書は「振込金受領書」をもって代えさせていただきますのでご了承ください。
  - 参加者が少数の場合、天災等においては、中止・延期させていただく場合がございます。
  - 同業者のお申込みは、お断りいたします。

### 受信環境について

- ① 必要備品は、パソコン もしくは タブレットのみです。
- ② 受講者はカメラ・マイク不要 (任意) です。

### キャンセルについて

キャンセルされる場合は下記へご連絡ください。  
 開講日の5営業日前からのキャンセル、またはテキスト発送後のキャンセルについては、参加料の100%を申し受けます。  
 また、当日までに連絡なくご欠席の場合も、100%のキャンセル料となりますので、予めご了承ください。

お問合せ先： 一般社団法人 日本経営協会 中部本部 企画研修グループ (担当/五藤・中村) TEL (052) 957-4172 (ダイヤルイン)  
 〒461-0005 名古屋市東区東桜 1-13-3 NHK 名古屋放送センタービル 10F FAX (052) 952-7418  
 日本経営協会中部本部ホームページ <http://noma-chubu.jp/>  
 ※お電話の問い合わせは、平日の9:15～17:15にお願いします。

60016968

「経営企画スタッフのための 基礎から学ぶ財務分析の実務ポイントセミナー」参加申込書

こちらの面をそのまま FAX して下さい。  
 R3/7.26

日本経営協会・中部本部 行 FAX (052) 952-7418

年 月 日

(フリガナ) 団体名	TEL ( ) - FAX ( ) -	ご派遣責任者 所属・役職名
(フリガナ) 所在地	〒	ご氏名 (印)
参加者(フリガナ)	所属・役職名	〈通信欄〉
参加者メールアドレス		

〈注〉太わくの中をご記入下さい。電算処理の関係上、フリガナで派遣責任者名は必ずご記入下さい。No欄は記入不要です。

※参加申込書にご記入いただいた情報は、以下の目的に使用させていただきます。

① 参加券や請求書の発送などの事務処理 ② セミナー運営 ③ セミナーなど本会事業のご案内  
 お申込時点で趣旨にご同意いただいたものとさせていただきますので、予めご了承ください。

なお、③がご不要な場合は右記□にチェックしてください。

不要

地球にやさしい再生紙を使用しています。 ©