

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** 平成31年1月18日(金) 10:00～17:00  
計6時間(1日間)

**会場** NHK 名古屋放送センタービル内教室

**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

## 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

## 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. 事業分析と財務分析の関係

- (1) 事業分析フレームワークの全体像  
～経営環境分析、SWOT分析
- (2) 財務分析の全体像  
～ROA、ROEの分解
- (3) 事業分析と財務分析の関係

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

#### 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)

### II. 財務分析の具体的適用実務

#### 1. 経営改善策策定のための分析実務

- (1) 経営改善計画書事例  
～経営改善計画策定のための基本ステップ  
～経営改善施策の視点(売上高、限界利益率、固定費)
- (2) ロカベン(ローカルベンチマーク)ツール活用事例(経済産業省)  
～財務情報、非財務情報に基づく企業診断
- (3) セグメント情報に基づく分析事例  
～マネジメントアプローチ

#### 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

#### 2. 財務諸表予測のための基礎実務

- (1) 事業計画書の骨子
- (2) 損益計算書の予測方法
- (3) 貸借対照表の予測方法
- (4) キャッシュ・フロー計算書の予測方法

#### 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、

《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。》

## ご参加のおすすめ

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、状況に応じた確かな財務分析が、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：平成31年1月18日(金) 10:00～17:00  
 計6時間(1日間)

会場：NHK名古屋放送センタービル内教室  
 名古屋市東区東桜1-13-3NHK名古屋放送センタービル ※右図参照

参加料	参加料	消費税等	合計
本会会員	30,000円	2,400円	32,400円
一般	35,000円	2,800円	37,800円

### ★複数名申込割引について

同一企業(団体)から同じ講座(コース)に2名様以上でご参加の場合は、1名様につき、2,160円割引いたします。  
 下記申込欄にご記入ください。

※参加料には、テキスト・資料代が含まれています

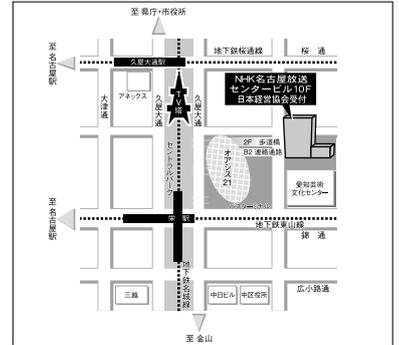
申込方法：下記の参加申込書に必要事項をご記入の上、FAX等で下記へお申込み下さい。  
 折り返し、参加券と振込口座を記載した請求書をご派遣責任者までお送り致します。

- 参加料(負担金)は、銀行振込にて開催3営業日前までにお納めください。(経理処理の都合で遅れる場合は、事前にご連絡下さい。)
- 開催3日前までに参加券が届かない場合は、恐れ入りますがお電話にてご確認ください。
- 参加のお取り消しにつきましては、必ずご連絡ください。参加者のご都合が悪くなった場合は、代理の方にご出席いただけますようお願い致します。
- 領収書は「振込金受領書」をもってかえさせていただきますのでご了承ください。

### キャンセルについて

開催日の3営業日前からは受講料の30%、開催当日は100%をキャンセル料として申し受けます。  
 なお、当日まで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/江尻・里見) 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・中部ホームページ <http://noma-chubu.jp/>  
 ※お電話の問い合わせ(駐車場含む)は、平日の9:15～17:15にお願いします。



【JR・名鉄・近鉄の名古屋駅より】  
 地下鉄東山線(4分)栄駅より徒歩5分  
 地下鉄桜通線(5分)久屋大通駅より徒歩8分  
 【中部国際空港より】  
 名鉄(25分)金山駅(乗換)地下鉄名城線(7分)栄駅より徒歩5分  
 ※地下鉄駅からは、地下街、オアシス21経由でNHKビルに直通

日本経営協会・中部本部 行 FAX (052)952-7418

こちらの面をそのままFAXして下さい。

60011878 「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

H31/1.18

年 月 日

★複数名申込割引に該当する場合はチェックして下さい		<input type="checkbox"/> 日本経営協会会員 <input type="checkbox"/> 一般 (該当するものにシ印をつけて下さい)	
(フリガナ) 団体名		TEL ( ) -	ご派遣責任者 所属・役職名
(フリガナ) 所在地	〒	FAX ( ) -	ご氏名 (印)
No.	参加者(フリガナ)	所属・役職名	担当経験年数
			※メールアドレス
		年 月	
		年 月	
<ご記入(シ印)のお願い> この講座の開催情報を得た時期は、講座開催日の <input type="checkbox"/> 半年以上前 <input type="checkbox"/> 3ヶ月～半年前 <input type="checkbox"/> 2ヶ月前 <input type="checkbox"/> 1ヶ月前 <input type="checkbox"/> 2週間前 <input type="checkbox"/> 1週間前～直前			
<通信欄>			

<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・ご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、予めご了承下さい。  
 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。