

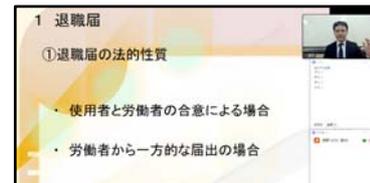
基礎から学ぶ 財務分析の実務

日 程 令和 6年 1月 19日 (金) 10:00 ~ 17:00 (6 時間)

開催形式 オンライン受講専用 (Zoom ミーティング)

対 象 経営企画部門のマネージャー・スタッフの方

講 師 監査法人東海会計社 代表社員
公認会計士・不動産鑑定士・税理士
牧原総合事務所 所長 牧原 徳充 氏



受講イメージ: 参加者はカメラ・マイク不要です

講義項目 ※進行状況によって変更となる場合がございます

I プロローグ

- 1 財務分析の目的(内部分析、外部分析)
- 2 事業分析と財務分析の関係
- 3 財務分析の全体像

- ④効率性分析-1
~ROA、ROE、ROIC、資本回転率、回転期間分析
運転資本分析(CCC)
- ⑤効率性分析-2
~損益分岐点分析(変動損益計算書、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 財務分析の基礎

- 1 財務諸表(財務3表)の見方
 - (1)損益計算書
(収益力の状況 ~ 収益-費用の対応状況)
 - (2)貸借対照表(資金調達-資金運用のバランス)
 - (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
- 2 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
- 3 財務分析の基本(設例による分析)
 - (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(ウォーターフローチャート)
 - (2)財務比率分析
 - ①財務分析ツリー
~外部データ(TKC、中小企業庁、東京証券取引所)の活用
 - 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、D/Eレシオ
キャッシュ・フロー分析(フリー・キャッシュフロー)

- (3)ロカベン(ローカルベンチマーク)ツールに基づく財務分析
~財務情報、非財務情報に基づく企業診断
- (4)設例会社の財務分析結果

III 財務分析の具体的適用実務

- 1 経営改善計画書策定に当たっての財務分析適用実務
 - (1)SWOT分析
 - (2)変動損益計算書による改善計画
 - (3)売上計画、変動費計画、固定費計画
 - (4)財政改善計画
 - (5)キャッシュ・フロー計画
- 2 M&A買収価額算定のための財務分析適用実務
 - (1)企業評価額の算定方法
 - ①企業評価方法の体系
 - ②純資産価額・のれん方式
 - ③EBITDAマルチプル法
 - (2)買収可能価額の検討
 - (3)買収による投資効果の測定方法

- 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。
- 実際の財務諸表を利用して財務分析を行うことを通じて、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。

講師略歴

**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 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調査、相続事業継承支援、財務・不動産コンサルティング業務、税務業務等に従事。

実施概要・諸注意

実施日程：令和 6年 1月 19日（金）10：00～17：00（6時間）

開催形式：オンライン受講専用（Zoom ミーティング）

参加料：

（1名分）

	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

お申込の流れ：①本会 HP の各セミナー詳細画面からお申込みください。折り返し請求書をご連絡担当者様へお送りします。（下記申込欄をご記入の上、FAX でのお申込みも可能です）

- 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）
- ③Zoom 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。
- ④受講者はカメラ・マイク不要（任意）です。必要備品はパソコンもしくはタブレットのみです。

諸注意：

- 上記参加料は1名分です。1名分での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。録音・録画・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、及び貴庁の通信不具合等による視聴遅滞・中断の場合も、返金できかねます。恐れ入りますがあらかじめご了承ください。
- 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。必要となる場合は別途連絡ください。
- 参加者が少数の場合や感染症・天災等の状況により、中止・延期とさせていただきます場合がございます。
- 同業者のお申込みはお断りいたします。

キャンセル：

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、または受講用 URL 発行後やテキスト到着後は参加料の100%を申し受けます。また、当日までに連絡なく欠席の場合も、100%のキャンセル料となりますので、あらかじめご了承ください。

お問合せ：

一般社団法人日本経営協会 中部本部 企画研修グループ
〒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
TEL (052)957-4172 FAX (052)952-7418 メールアドレス chubu-kkg@noma.or.jp
※お問合せは、平日の9：15～17：15にお願いいたします

R6.1/19

FAX 052-952-7418

60021494

「基礎から学ぶ財務分析の実務」オンラインセミナー 参加申込書

一般社団法人日本経営協会 中部本部 行（この面をそのまま FAX してください）

年 月 日

団体名	TEL () -	派遣責任者 所属・役職名
	FAX () -	
所在地	〒	氏名
参加者氏名	所属・役職名	通信欄
参加者メールアドレス		

・2名様以上でお申込みの場合は、別紙等に記載しあわせてお送りいただくか、複写してご利用ください。
・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。なお②がご不要の場合は、以下の□にチェックを入れてください。
①参加券や請求書の発送などの事務処理 ②セミナー等本会事業のご案内 □不要