

社会福祉法人における 計算書類の見方と財務分析の活かし方

～ 演習を用いてわかりやすく解説～

□日 時：2020年9月15日(火) 10:00～17:00 (6H)

□講 師：日本クアス税理士法人 大阪本部
監査部 リーダー
税理士 津 田 承 子 氏

□会 場：本会関西本部内 専用教室(下記案内図参照) □主 催：一般社団法人 日本経営協会
大阪市西区靱本町1-8-4 大阪科学技術センタービル内

□開催にあたって

昨今の社会福祉法人制度改革や、施設数の増加に伴う法人間競争といった環境変化の中で、社会福祉法人においても経営という観点が必要となってきました。運営状況の把握のためには、客観的な数値で表される計算書類から必要な情報を読み、分析する手法を知っておくことが必要です。

本セミナーでは、まず社会福祉法人における計算書類の構成や読み方を解説した上で、いくつかの指標を用いた財務分析の手法を、演習を交えて学んでいただきます。まとめた財務分析結果の活用方法についても解説いたしますので、自法人の運営にすぐに活かしていただくことができます。

対象

- 社会福祉法人の事務長・施設長
- 自治体の指導監査ご担当者

講師紹介

日本クアス税理士法人 大阪本部
監査部 リーダー

税理士 津 田 承 子 氏

大阪府生まれ。平成19年税理士登録。日本クアス税理士法人大阪本部所属。専門分野は社会福祉法人、医療法人など非営利法人が中心である。

平成23年の社会福祉法人会計基準(新基準)スタート時より、大阪府社会福祉協議会主催の社会福祉法人簿記講座(入門・初級編)の講師を9年間務める。また、社会福祉法人制度改革や遺贈寄附、社会福祉法人の税務調査など様々なテーマで講演の実績がある。

日本クアス税理士法人大阪本部は前身の上田公認会計士事務所(1982年開業)時代より医療・福祉・公益分野の経営支援をしており、関与先数は約600件と関西でも有数の非営利特化の税理士法人である。

■ 申込要領 ■

参加料 (1名につき)：

	参加料	消費税	合計
本会会員	25,000円	2,500円	27,500円
一般	28,000円	2,800円	30,800円

申込方法：

裏面の参加申込書に必要事項を記入のうえ、FAX等にてお申込みください。追って、請求書と参加券をご請求担当者までお送りいたします。参加料は開催の3営業日前までに必ずお振込みください。(経理処理の都合等にて遅れる場合にはご一報ください。)

- 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。
- 開催3日前までに参加券が届かない場合は、恐れ入りますがご連絡ください。
- 振込み手数料は貴社(団体)にて負担ください。

WEBお申込みのご案内

本会ホームページからも、セミナーご参加のお申込みが可能です。お申込みが完了しましたら、ご確認メールをお送りいたします。

WEB お申込み の流れ

- ① 一般社団法人日本経営協会 ホームページ <https://www.noma.or.jp>
- ② 「セミナー／講座」を選択
- ③ 「セミナーを探す」よりカテゴリーを選択
- ④ ご希望セミナーを検索
- ⑤ ご希望セミナー詳細の最後の「WEB申込」からお申込み
- ⑥ お申込みをいただきますと、確認メールが届きます
- ⑦ お申込み完了

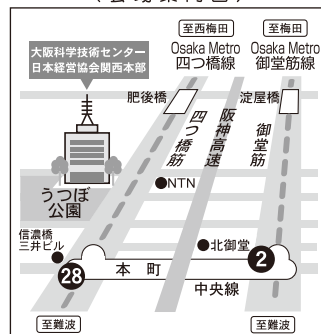
キャンセルについて：

開催日の3営業日前からは受講料(税込)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、当日までにご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、あらかじめご了承ください。

その他：

- 教材は当日お渡しいたします。
- ご参加者が定員を超えた場合や(講師と)同業の方からのお申込みはお断りする場合があります。
- 録音・録画・写真撮影はお断りいたします。
- 受講中はパソコンのご使用をお控え願います。
- 参加者が少人数の場合、中止もしくは延期させていただきます場合がございます。中止の場合は、ご入金いただいた参加料を全額返金いたします。

＜会場案内図＞



- 大阪方面よりお越しの場合
 - ▶ 四つ橋線「本町」駅下車(28号出口)北へ徒歩5分
- 新大阪方面よりお越しの場合
 - ▶ 御堂筋線「本町」駅下車(2号出口)西へ徒歩8分
- なんば方面よりお越しの場合
 - ▶ 四つ橋線「本町」駅下車(28号出口)北へ徒歩5分
 - ▶ 御堂筋線「本町」駅下車(2号出口)西へ徒歩8分

お申込・お問合せ先：一般社団法人 日本経営協会 関西本部 企画研修グループ 担当：田中
〒550-0004 大阪市西区靱本町1-8-4 大阪科学技術センタービル5階 URL <https://www.noma.or.jp/kansai/>
TEL 06(6443)6962(ダイヤルイン) FAX 06(6441)4319 E-mail ksosaka@noma.or.jp

□プログラム□

1. はじめに

- (1) 会計の役割
- (2) 財務諸表等電子開示システムの公表情報

(2) 財務分析【演習】

- (3) 分析結果の評価方法
 - ・ 相対評価
 - ・ 絶対評価

(4) 分析結果評価のまとめ【演習】

2. 社会福祉法人の会計

- (1) 社会福祉法人会計の根拠法令
 - ・ 社会福祉法人会計基準省令
 - ・ 厚生労働省関連通知、通達
- (2) 計算書類の様式、構成
 - ・ 貸借対照表
 - ・ 資金収支計算書
 - ・ 事業活動計算書
- (3) 社会福祉法人会計特有の事項
 - ・ 支払資金
 - ・ 会計単位
- (4) 計算書類を見る【演習】

4. 質疑応答

3. 社会福祉法人の財務分析

- (1) 経営指標の種類
 - ・ 収益性
 - ・ 安定性・持続性
 - ・ 合理性
 - ・ 効率性
 - ・ 経営自立性

※当日は、貴法人の計算書類と電卓をご持参ください

※出張研修も承っております。裏面のお申込先までお問い合わせ下さい。

(2.5)

FAX (06)6441-4319 一般社団法人 日本経営協会・関西本部企画研修グループ (田中) 宛

NOMA 「社会福祉法人における計算書類の見方と財務分析の活かし方」参加申込書 (5283)			2020.9/15 27,500/30,800
(フリガナ) 団体名:	TEL () FAX ()	— —	ご派遣責任者:
(フリガナ) 所在地:	(〒)		所属・役職:
参加者氏名	所属・役職名	ご経験年数	●お支払い方法 ☐ 銀行振込 ☐ その他 通信欄 〓 ご請求先(ご担当) _____ (ご所属)
(フリガナ)		年 月	
(フリガナ)		年 月	
(フリガナ)		年 月	
※Eメールで本会セミナー情報をご案内いたしますので、アドレスをご記入ください。			

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・イベントなど本会事業のご案内 なお、②がご不要の場合は□にチェックしてください。—— □ 不要