



～キャッシュ(資金)の流れを把握・管理し、自社の「売上」と「利益」を見定めるポイントを再確認!～

企業利益を伸ばす! キャッシュマネジメント実務講座

日時 2014年6月18日(水) 13:30~17:00 (開場 13:00)

場所 株式会社 海邦総研 内 研修室 (那覇市久茂地3丁目29番62号)
【沖縄海邦銀行 松尾支店 3階】

講師 税理士 ^{のほら} **野原** ^{まさひこ} **雅彦** 氏 (野原税理士事務所)

セミナーのねらい

利益は意見、キャッシュは事実	キャッシュの動きを知り「会社の「もうける力」」を見極める
適正な数字がキャッシュを回す	経常利益、人件費、売掛金などキャッシュを圧迫する要因は?
キャッシュマネジメントで売上改善!	会社の資金体質を知り、資金繰りから設備投資の判断、売上の目標設定

資金を効率よく動かし、健全な運営維持において必要とされるキャッシュフローの計画管理。決算上の利益は伸びているのに実際の資金運用の課題は根深い、という企業も多いようです。「利益は意見、キャッシュは事実」といわれるように 財務会計の数字からつかむことのできないお金の流れを“キャッシュフロー”で管理し、それに伴い発生する資金の過不足を “キャッシュマネジメント” で効率的に管理することが必要です。

本セミナーでは、税務のプロ・税理士から見た キャッシュフロー計算書の作成ポイントと留意点、キャッシュフロー計算書を経営改善に活かす方法、資金と利益の数字から見る事業計画ポイント、設備投資における判断基準など、資金運用の管理における実務で押さえていただきたい内容をわかりやすく解説いたします。

本セミナーは、このような方におすすめいたします!!

- 企業の経理・会計・財務の担当者
- 財務諸表の内容をより深く理解したいとお考えの方
- 組織のさらなる経営改善・業績向上を目指す経営者、担当役員



セミナープログラム

1. 利益と資金の違いを知る

- (1) 利益は方針で変わる、資金は実力で変わる
- (2) 事業計画から資金計画までの流れ

2. お金の流れ(キャッシュフロー)を分けて考える

- (1) 計算書を作り「利益」と「資金」を見極める
- (2) 資金繰り改善におけるキャッシュフローの活用

3. 資金調達に効くキャッシュフローと財務のポイント

- (1) 資金調達を成功させるための重要ポイントとは?
～数字から見えないキャッシュの流れ
- (2) 銀行はココを見る! 貸借対照表のチェックポイント
- (3) “経営の健全性”の判断基準を知る

4. 儲けているのに「赤字」? その理由

- (1) キャッシュのムダ・モレ・流れを把握する!
- (2) 資金繰りの“実績”から“予測”を組み立てる

5. 設備投資をおこなう時期の判断基準とは?

- (1) 設備投資には“企業体力”が必要
- (2) 設備投資に要する売上をキャッシュフローからシミュレーションしてみる

6. キャッシュフロー改善をめざす“売上”と“利益”

- (1) 売上総利益の増減を分析してみる
- (2) 損益分岐点売上高を知る～算出方法と応用方法

7. まとめ&質疑応答

※カリキュラムの順序・内容は一部変更する場合がございます。ご了承ください。

電卓をご持参ください!



お申込みの方法、会場へのアクセスについては裏面をご覧ください

あなたの未来をぐ〜っとサポート!

講師のご紹介

税理士 野原 雅彦 (のはら まさひこ) 氏 (野原税理士事務所)

平成12年 琉球大学法文学部卒業
 平成14年 山田&パートナーズ会計事務所(現:税理士法人 山田&パートナーズ)に入所
 平成17年 株式会社三井住友銀行へ出向(事業承継業務に従事)
 平成18年 野原茂男税理士事務所に副所長として勤務
 平成22年 事務所を引継ぎ、野原雅彦税理士事務所に名称変更
 平成25年 野原税理士事務所に名称変更

【主な著書(共著)】

病医院の相続・承継・合併の税務Q&A(中央経済社)、 成功企業の税務・財務戦略(財形詳報社)
 組織再編の法務・税務・会計ハンドブック(日本法令)、 新会社法と税制改正(大蔵財務協会) ほか

お申込み方法・受講料など

【お申込み方法】

下欄「**セミナー受講申込書**」へご記入のうえ、**FAX**にてお申込みください。受講票と請求書を郵送いたします。
 (受講料は開催日までに、振込にてお支払いください)

【受講料】(お1人様 / 消費税込)

海邦ビジネス倶楽部 **会員: 8,640円 非会員: 12,960円**

- ※ セミナー前日までにキャンセルのご連絡をいただいた場合、**受講料は全額ご返金いたします。**
 (手数料はお客様に負担いただいております)
- ※ **セミナー当日のご欠席やキャンセル**につきましては、**受講料ご返金はいたしかねます。**何卒、ご了承ください。
- ※ 参加者数、天候の事情等により、セミナーを中止する場合がございます。連絡先の電話番号を必ずご記入ください。

【お問い合わせ】 株式会社海邦総研 人材開発部
 TEL:098-869-8728、8700 (担当: 屋比久・安田)
<http://www.kaiho-ri.jp> ※HPのセミナー情報もご覧ください

会場のご案内

株式会社海邦総研 内 研修室

所在地: 那覇市久茂地3-29-62 (海邦銀行松尾支店3階)
 TEL: 098-869-8700



<ご協力のお願い>

ご来場の際は会場近隣の有料駐車場をご利用いただくか、バス・モノレール等、交通機関のご利用をお願い申し上げます。

セミナー受講申込書 * 申込先 FAX 098-869-7800 ***** このままご送信ください *******

お申込日 2014年 月 日

2014年6月18日(水) 13:30~17:00 企業利益を伸ばす! キャッシュマネジメント実務講座		海邦ビジネス倶楽部会員 ※〇印で囲んでください (会員 ・ 非会員)	海邦銀行お取引店 【取引店名: 支店】
会社名 ※正式名称をご記入下さい		ご連絡担当者	
代表者名		お名前	
会社所在地()		部署・役職名	
TEL:	FAX:	e-mail:	
受講者名	所属部署名	勤務年数	
フリガナ			
フリガナ			
フリガナ			

※個人情報の取扱いについて:ご記入頂きました個人情報につきましては、当社サービスの案内やセミナー開催に関する情報を提供する以外の目的では利用いたしません。また、登録情報は厳重に管理し、第三者に開示することは一切ございません。