

—— 簿記を知らない方でも1日でマスターできる! ——

決算書を読み解く! 経営分析のポイント

開催日: 2019年9月19日(木) 10:00~17:00

会場: 大阪銀行協会 別館3階(11号室)

講師: 南公認会計士事務所 公認会計士、税理士、日本証券アナリスト協会検定会員 **南俊基** 氏

略歴:

早稲田大学政治経済学部経済学科卒業、慶應義塾大学大学院経営管理研究科終了。監査法人トーマツ入所 財務調査を中心に会社更生法監査、事業再編等の業務に従事する。ソニー株式会社の100%出資の戦略コンサルティング子会社にて、ソニーグループの知的財産権評価、原価管理構築体制の支援、グループ企業再編業務に従事。パイオベンチャーであるテラ株式会社にて、創業期から役員を務める。財務省理財局にて財政投融资の調査業務に従事。現在は南公認会計士事務所の所長として、メーカー、小売業、システム会社、医療機関、パイオベンチャー等に対して、事業計画の作成支援、財務戦略、原価管理体制の構築支援、事業再編、知的財産戦略の立案に関するコンサルティングを提供している。併せて、企業向けに、会計、財務等の研修を数多く行っている。
 <著書>「6W3Hでわかる決算書入門」、「書いて身につく会社分析ドリル」日本経済新聞出版社刊。

◆特色

決算書の基本的な読み方から、基礎的な財務分析を1日で学んでいただくセミナーです。

本セミナーの特色は簿記の視点ではなく、簿記を知らない方の視点に立って決算書の見方、読み方、使い方を学び、決算書を体系的に理解できるように解説していきます。また、できるだけ企業の財務データを使用し、実際の数字を見ながらどのような思考で数字に意味合いを持っているのかを明らかにしていきます。数字にストーリー性を持たせることによって、今まで無味乾燥であった数字がどのような主張をしているのか徐々に見えてくるかと思えます。

◆カリキュラム

※録音・録画はご遠慮下さい。

1. 決算書のしくみと読み方

- (1) 決算書の役割の整理
- (2) 貸借対照表からわかること
- (3) 損益計算書からわかること
- (4) キャッシュフロー計算書からわかること
- (5) 3つの決算書の使い方

2. 決算書の基本的な使い方

- (1) 貸借対照表の使い方
～資金の流れをベースに貸借対照表を使ってみる
- (2) 損益計算書からわかること
～5つの利益の組み合わせから損益計算書を使ってみる
- (3) キャッシュフロー計算書からわかること
～キャッシュの源泉と使い道が大きなポイント

3. 経営分析の手法

- (1) 過去から現在、将来をみていく時系列分析
- (2) 同業他社と比較して会社の優劣をみる同業他社分析

4. 会社の設ける力を

- (1) 売上総利益率～会社の儲けの源泉を見ていく
- (2) 売上高営業利益率～会社の本業の儲けの力を見る
- (3) 売上高コスト比率～会社にとって優良なコスト、不良なコストを見る

- (4) 総資本事業利益率 (ROA) ～事業構造を見る最良の指標
- (5) 株主資本当期純利益率 (ROE) ～株主の儲けを見る
- (6) ROA、ROEを上げる方法～分解すると見えてくる会社の事業構造

5. 商売のサイクルをチェックする: 回転期間分析

- (1) 棚卸資産回転期間
～在庫の動きを見ながら不振事業をあぶり出す指標
- (2) 売上債権回転期間
～現金回収サイクルをみる指標
- (3) 仕入債務回転期間
～会社の支払いサイトの動きを見る指標

6. つぶれない会社を探る: 安全性分析

- (1) 流動比率～金融機関が重視する「支払い能力」をはかる
- (2) 固定長期適合率～長期的な投資と支払のバランスをチェックする
- (3) 株主資本比率～返済不要な資金はどれくらいか
- (4) インタレストカバレッジレシオ～借金の大小がわかる指標

7. まとめ

—必ず電卓をお持ちください—

参加申込書 (*個人情報の取り扱いに関して、私は貴社の「個人情報」に関する利用目的を確認、同意の上、申込みます。)

受講料: 会員...23,760円 一般...31,320円

(参加者1名様、消費税等・テキスト代を含む)

【FAX. 06-6258-8863 りそな総合研究所 行】

9/19(木) 決算書を読み解く! 経営分析のポイント

貴社名				区分	MS・会員・一般	会員番号	
受講票送付先	〒			連絡担当者	部署・役職		
					ふりがな		
					氏名		
業種(具体的に記入してください)					E-Mail		
TEL	()	FAX	()	取引店	支店		
参加者 ()内にふりがなをご記入ください。	氏名	()	部署	役職			
	氏名	()	部署	役職			
	氏名	()	部署	役職			
当社使用欄	替 / 振 (会・個)	入力日 /	発送日 /	受講料	円	作成日 /	発送日 / 同・別

会員の方: 入会時にご選択いただきました「口座振替」あるいは「お振込み」のどちらかのお支払い方法になります。【お問い合わせ先】
 一般の方: 受講票とともに請求書をお送りいたします(原則)。セミナー開催前日までにお振込みください。 06-6258-8806
 *キャンセルはセミナー開催前営業日の17時までにご連絡ください。それ以降のキャンセルは、受講料全額をいただきます。なお、参加申込みが少数の場合や講師の病気等により、開催を中止させていただく場合があります。 研修担当 (H)