

会社のことがよくわかる！財務分析基礎講座

開催日

2021年5月14日(金) 13:00～17:00

会場

アットビジネスセンター心斎橋駅前

オンライン受講

会場受講

※オンライン受講は「Deliveru」サイトよりご視聴いただけます。
参加方法の詳細は後日メールにてご案内させていただきます。



講師／ みなみ 南 としき 俊基

＜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し、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。ソニー(株)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等に従事。バイオベンチャーであるテラ(株)にて、創業期から役員を務める。

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

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等を提供。
＜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」いずれも日本経済新聞出版社刊がある。

特色

「経営幹部は決算書くらい読めて当然」「決算書をよくみて経営をしない」という言葉をしばしば耳にします。確かにその通りですが、どのように使っているのか、どのように見ているのかという具体論になると途端に雲をつかむような話になってしまうという声もよく聞きます。決算書の見方、読み方、使い方は、経営者の視点で考えるのか、他の利害関係者の視点で考えるのかでかなり違ったものになってきます。

本セミナーでは視点を経営者に合わせ、決算書から財務分析までを経営者視点で解説していきます。また、オンライン受講という特徴を活かして、数字の変化を画面から確認していただき、どのように決算書をつかって経営判断をしていくのかを体系的に学ぶことができます。経営者としての財務的な視点を養っていただくことがゴールになります。

カリキュラム

1. 経営者が備えるべき決算書の基本的理解

- (1) 経営者視点からみる決算書
- (2) 経営者視点でみる貸借対照表
～決算書に登場する利害関係者
- (3) 経営者視点でみる損益計算書
～5つの利益の持つ意味は
- (4) 経営者視点でみるキャッシュフロー計算書
～キャッシュフローは経営者の意思

2. 経営者が備えるべき財務分析の基本

- (1) セグメント別損益計算書の考え方
- (2) 財務分析の基本
～経営者視点の財務分析手法とは

3. 経営者が最も意識すべき指標～収益性分析

- (1) 投資利益率(ROI)の考え方
～デュポンモデルから見る事業モデル
- (2) 売上利益率の考え方～売上総利益率、売上高営業利益率は経営者視点でどう見えるのか
- (3) 資本回転率の考え方
- (4) 総資本事業利益率(ROA)
～経営者が本来見るべき投資利益率
- (5) 株主資本当期純利益率(ROE)
～株主にアピールする投資利益率

事例研究 ROA、ROEをはじめとする財務指標はどのように変化するのか

- | | |
|--------------------|---------------------|
| ① 売上の変化と利益率変化による影響 | ⑤ 借入金による資金調達変化による影響 |
| ② 人件費増(ベースアップと人員増) | ⑥ 借入金の返済 |
| ③ 設備投資の実行了した場合 | ⑦ 不良債権の発生 |
| ④ 設備の売却 | |

4. 経営者が事業と資金調達のバランスを考えるべき指標～安全性分析

- (1) 事業モデルと資金調達のバランスをみる
～流動比率、固定長期適合率、株主資本比率、インタレストカバレッジレシオ

5. 経営上の変化をいち早く感知する～回転期間分析

- (1) 運転資本の考え方
- (2) 運転資本良い増え方、悪い増え方
～棚卸資産回転期間、売上債権回転期間、仕入債務回転期間

6. 質疑応答

受講料

会員…23,100円 一般…30,800円

*参加者1名様、消費税等・テキスト代を含む

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。
一般の方:お支払いに関するご案内をお送りいたしますので、セミナー開催4営業日前までにお振込みください。
※キャンセルはセミナー開催2営業日前の17時までにご連絡ください。それ以降のキャンセルは、原則受講料全額をいただきます。

ご案内

- 1.弊社HPよりお申込みください。 <https://www.rri.co.jp/seminar/onlinelive.html>
- 2.お申込みの締切は、セミナー開催6営業日前の17時です。
- 3.会場受講の方は、感染症対策のため、マスクの着用、受付での検温、ソーシャルディスタンス確保へのご協力をお願いいたします。
- 4.新型コロナウイルス感染拡大の影響、または、諸般の事情により、オンライン受講・会場受講の開催形態を変更、または中止とする可能性がございます。