



経理・財務 4 回シリーズ 第二弾

基礎から学ぶ



資金繰りの入門講座

～「資金繰り表」の作り方と「資金計画」の立て方をマスター～



わかりやすい解説！
講師：高下 淳子氏

★ セミナーのねらい

- ☆このセミナーは、資金繰り改善のために経理部に求められる役割と実務について、設例を交えながらご理解いただきます。
- ☆資金繰り業務に関して重要となる次の3つのポイントをマスターしていただきます。

- Point 1 決算書から資金繰り状況をつかむための経営指標
- Point 2 「勘定合って銭足らず」の状態を招く大きな原因
- Point 3 「資金繰り表」の作り方と「資金計画」の立て方

☆資金繰りの実態を把握し、資金繰り状況を改善し、資金体質を強化するために、経理担当者のご参加をお待ちしております。

開催日時	2023年7月25日(火) 9:30～16:30 (接続開始 8:45 会場受付 9:00)
会場	富山会場：一般財団法人北陸経済研究所 4Fセミナールーム 各受講企業またはご自宅にて (Web ミーティングシステム「Zoom」を使用)
対象	経理・財務部署のほか、資金繰りを基礎から学びたい方など
定員	富山会場：16名 オンライン：20名
お持ち頂く物	筆記用具・電卓 (演習問題を解いていただきます)

セミナー内容

1. そもそも、「資金繰り」とは？

- (1) なぜ、「資金繰り」が大切なのか？
- (2) 自社の資金繰り状況を把握しよう
- (3) 「資金」の範囲を明確にしよう
- (4) 資金繰りで要求される2つの能力
- (5) 売上高と売上収入の違い
- (6) 売上原価と商品仕入支出の違い

2. 「勘定合って、銭足らず」の原因とは

- (1) 「3→5→3」の箱の動きを理解する
- (2) 損益計算と資金繰りの違い
＜演習＞「経常収支」で資金繰りの実力を見る
- (3) お金を増やす取引と減らす取引
- (4) 最も理想的な「5つの箱」の動き方

3. 「運転資金」を理解して資金繰りを楽にする

- (1) 資金繰りの悩みの種～運転資金～
＜演習＞運転資金を計算してみよう
＜演習＞「勘定合って銭足らず」の原因とは
- (2) 運転資金を縮小させる3つの方策

4. 会社を伸ばす「資金計画」の立て方

- (1) 設備投資資金の調達と返済計画
- (2) 運転資金と固定資金の計画

5. 会社を守る「資金繰り表」の作成方法

- (1) 具体的な「資金繰り表」の作り方
- (2) 予定資金繰りと実績資金繰り
＜事例＞月次残高試算表より経常収支表を作成
＜演習＞月次資金繰り表の作成
- (3) カレンダー式資金繰り表の作成方法
＜演習＞3～5か月先の資金繰り表の作成
- (4) 資金繰りで誤りやすい項目と忘れやすい項目
- (5) 資金繰り表を経営改善に役立てるためには
- (6) 資金調達の方法を見直してみる

6. 資金繰りを改善する経営とは

- (1) 知っておきたい3つの経営指標
- (2) 運転資金の管理を徹底する

＜まとめ＞ 資金繰り改善の5つの鉄則

受講者の声

- 資金繰りが経営改善に役立つということが、印象深かったです。
- 基本的なことだが、「勘定合って銭足らず」を社員に周知したい。

講師

税理士・米国税理士・CFP®

高下 淳子 氏

外資系コンサルティング会社（監査法人）に勤務ののち独立開業。税務会計顧問、経営コンサルティング業のほか、各地の金融機関・商工会議所・商工会・各種同業者団体・中小企業大学校等の講演・セミナー講師としても活躍中。経理担当者はもちろんのこと、経営幹部、新入社員、後継経営者、営業担当者などを対象とした、「明快」かつ、分かりやすい「実践的講義」には定評がある。

＜主な著書＞「とにかくみんなで考えよう！日本の借金、わが家の税金、わたしの年金」「経理のしごとがわかる本」「やさしい法人税申告入門」(中央経済社)「決算書を読みこなして経営分析ができる本」(日本実業出版社)「今までで一番やさしい法人税申告書のしくみとポイントがわかる本」「法人税と経理処理のしくみがわかる本」(日本実業出版社) など多数

■参加申込方法(①②③のいずれか、あるいは右QRコードよりお申込み下さい)

※お申込みはなるべくWebでお願いいたします。

①北陸経済研究所 HP の「セミナー・講演会」⇒ 各セミナー ⇒ 「Web でのお申込み」

②以下の「北経研セミナー参加申込書」に記入の上、FAX

③E-mail : haginaka@hokukei.or.jp に必要事項を記入の上、メール

お申込みフォームへ



■参加費(税込)

会 員 1名 22,000 円

非会員 1名 41,800 円 ※賛助会員にお申込みいただければ、会員価格でご受講いただけます。

●2名以上参加される場合は10%の割引料金になります。

■お申込みにあたって(必ずお読みください)

①請求書や受講証、オンライン受講者様へのご案内(接続URL)はE-mailにてお送りいたします。ご連絡担当者様およびオンライン受講者様のE-mailアドレスは必ずご記入いただきますようお願いいたします。

②キャンセルのお申し出は5営業日前までをお願いいたします。以降のキャンセルはご返金いたしかねますので、予めご了承ください。ただし、当研究所主催の別セミナーへの振替受講のお申し込みをお受けいたします。

③オンライン受講の際は、カメラは常時オンでお願いします。テキスト等の資料はメールで送る場合がございますので、事前に印刷してお手元にご用意いただきますようお願いいたします。

④お申込みが最低開催人数に満たない場合は、中止させていただきます。あらかじめご了承ください。

(2023-025)北経研セミナー参加申込書 (7月25日 富山・Web)

年 月 日

一般財団法人北陸経済研究所宛て

F A X : 076-433-1164

【お問合せ】 TEL 076-433-1134 担当 萩中
富山県富山市丸の内1丁目8-10
E-mail: haginaka@hokukei.or.jp

貴 社 名					
電 話 番 号		FAX			
所 在 地	〒 ー 市 町 村				
ご連絡担当者	お名前				
ご連絡担当者様の E-mailアドレスのご記入 をお願いいたします。	所 属				
	E-mail				
【7月25日(火) 富山・Web】 参 加 者					
お名前	所 属	役職名	E-mail	※URL・パスワードをお知らせ します。必ずご記入ください。	受講場所
					富山・Web
					富山・Web
					富山・Web

【個人情報の取り扱いに関するご案内】 本書類に記入されました個人情報は、当研究所の実施するセミナーの申込手続きならびに実施、情報のご提供に利用します。またご本人様の同意を得ることなく、第三者に提供することはありません。

