

☆☆☆資金繰りの基礎をマスターする☆☆☆

資金繰りの基礎とキャッシュ・フロー改善のポイント講座

キャッシュ・フロー経営を意識・実践することで、会社の現金の流れが正確に把握できます。本講座では、資金繰りを良くする要因や悪くする要因をご理解いただき、資金繰りの基礎知識から、キャッシュ・フローを改善していくための諸方策などを習得いただきます。ぜひご参加ください。

I 資金繰りとは

- (1) 資金繰りとは
- (2) 資金の意味
 - ① 資金とは ② 利益と資金
 - ③ 損失と資金 ④ 会社の倒産と資金

II 資金繰りのための基礎知識

- (1) 資金の性格
 - ① 資金の増加と資金の減少 ② 長期資金と短期資金
 - ③ 資金過不足の見通し
- (2) 営業活動と資金
 - ① 商品の販売と資金の流れ
 - ② 製品の製造販売と資金の流れ
 - ③ 売上の増減と資金の増減 ④ 販売・回収と資金
 - ⑤ 現金回収、手形回収と資金 ⑥ 在庫と資金

III 「勘定あって銭も足りる」経営に向けて

- ① 黒字でも資金不足？ ② 運転資金は悩みのタネ
- ③ 手形取引について

IV 資金不足と手当て

- ① どのように手当するか ② 金融機関の視点

V キャッシュ・フローを考える

- (1) 借入金の元金返済余力は何で判断する
 - ① 損益計算書からキャッシュ・フローをみる
 - ② 返済能力の検討
- (2) キャッシュ・フロー経営を理解する
 - ① 各キャッシュ・フローの理解
 - ② 資金繰りとキャッシュ・フローの違い

VI まとめ

資金繰りを改善するための鉄則

と き 平成24年 **1月24日(火)** 13時30分～17時
(開場 13時)

と ころ **広島商工会議所 2階 202号会議室**
広島市中区基町5-44 ※駐車場はありません。

対 象 経営者、経営幹部、経理・財務担当者など

参加料 会員(広島工議新) 5,000円、一般 10,000円
※当日ご持参ください(テキスト代・消費税を含みます)

講 師 **デファクト・コンサルティング**
代表 **平野 勝正 氏**

◆プロフィール◆

中央大学商学部卒業後、広島信用金庫入庫。支店長や本店審査部審査課長などの要職を歴任し平成18年に退職。その後、(財)長崎県産業振興財団のインキュベーション・マネージャーを経て独立。平成19年に関西学院大学アカウンティングスクール(専門職大学院経営戦略研究科会計専門職専攻)修了。著書に「わかりやすい中小企業の会計実務」(共著)がある。平成21年度広島商工会議所 地域力連携拠点事業 登録専門家。



申込方法

参加申込書によりFAXまたは郵送にてお申込みください(講座実施日の3週間前より順次受講証をお送りいたします)。※会場定員数に到達次第、申込受付を終了いたしますので、お早めにお申込みください。

■ ■本件に係る連絡先(お申込み先) ■ ■

広島商工会議所 人材開発チーム【担当：沼田】

〒730-8510 広島市中区基町5-44

TEL (082) 222-6691 FAX (082) 222-6006

E-mail: hiroshima@hiroshimacci.or.jp

FAX No. (082) 222-6006 広島商工会議所 人材開発チーム 行き

「資金繰りの基礎とキャッシュ・フロー改善のポイント講座」参加申込書

会社	名称				
	所在地	〒 -			
	TEL	() -	FAX	() -	
	業種				
	備考	会員(広島商工会議所) ・ 一般 (該当を○印で囲んでください)			

氏名	所属部署	役職
参加料(@ 円) × (名) = (¥ 円)		

※本申込書にご記入いただきました情報は、本事業における本人確認、参加者名簿・参加料請求書・受講証の作成、本所からの各種連絡・情報提供のために使用いたします。