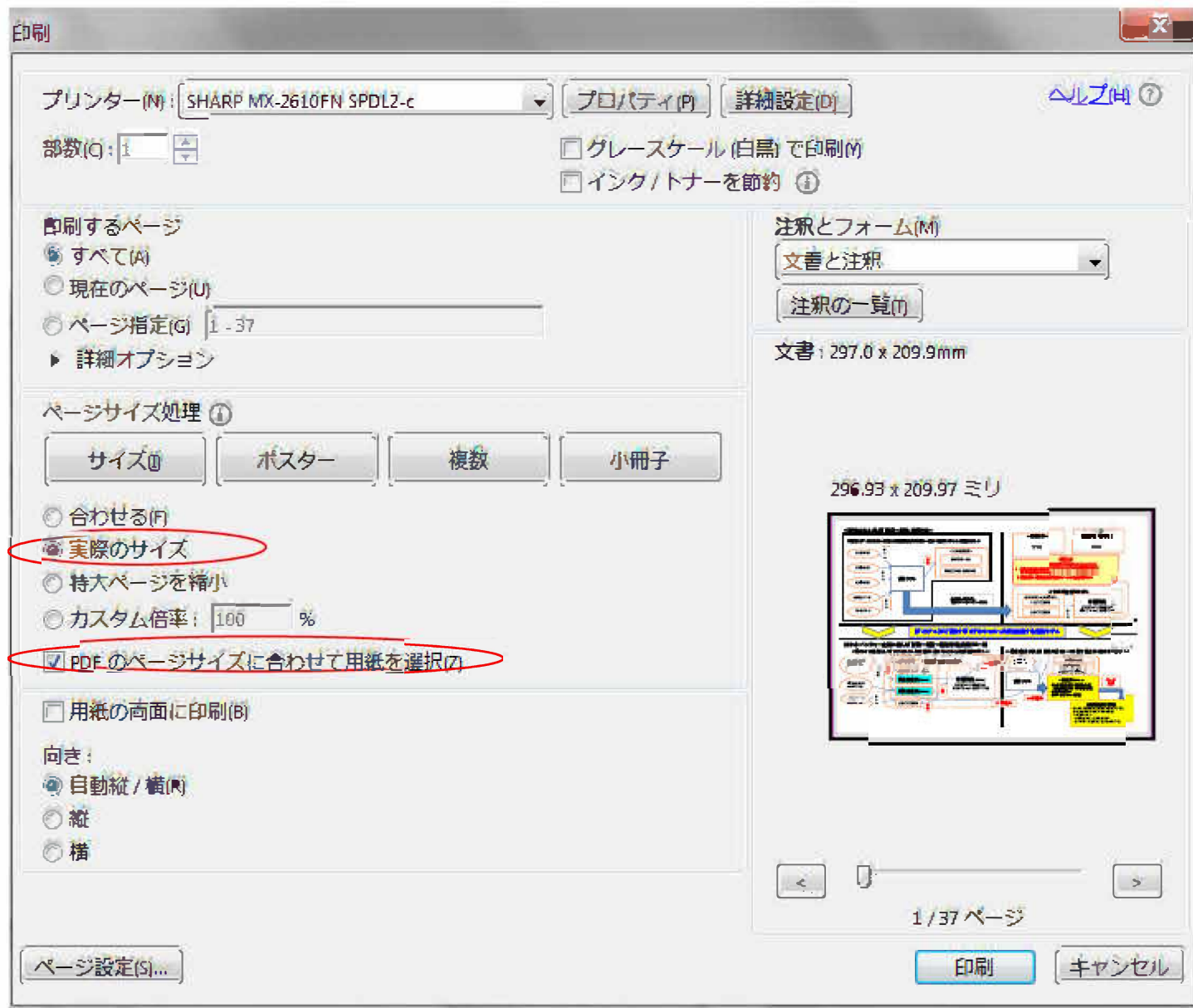
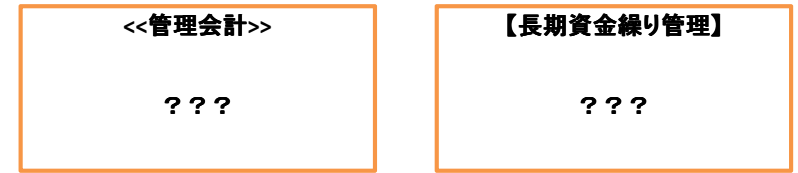
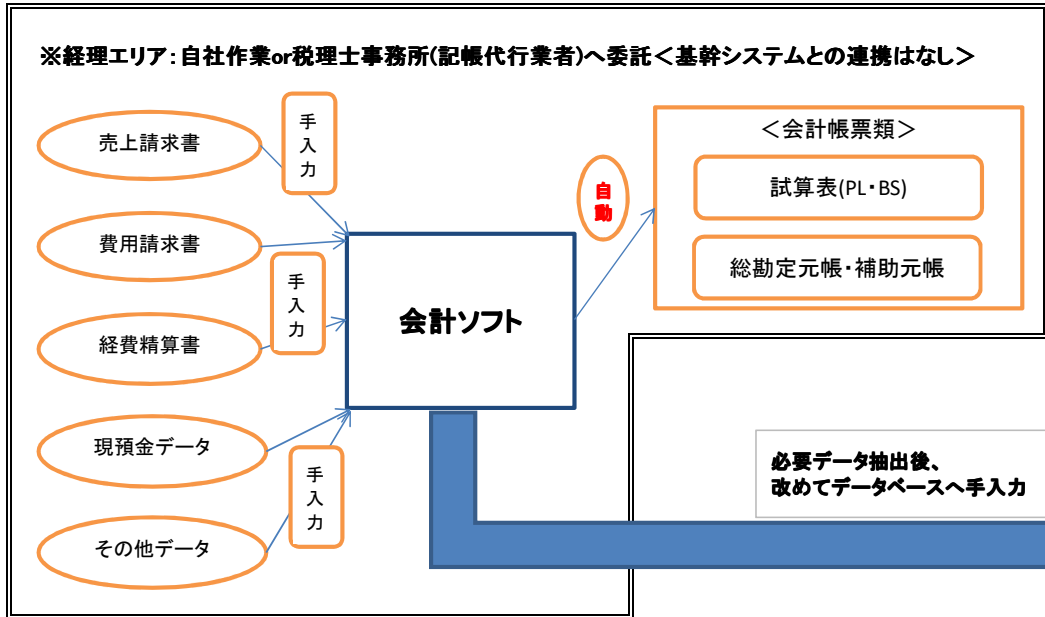


■ご参考■ 2ページ目以降PDF異なるサイズの印刷方法

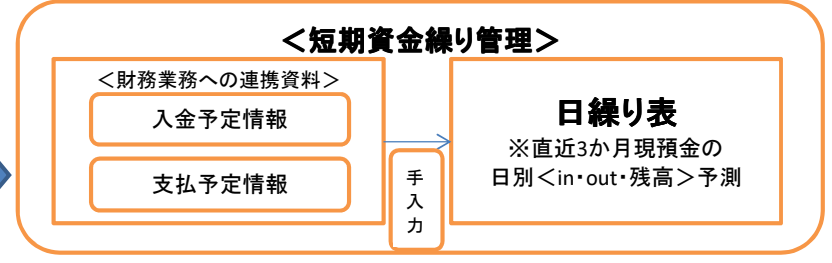


1) 従来からよくある「経理→財務」業務フロー



<問題点>

- 直近3か月間の資金予測把握には「会計ソフト」入力というひと手間が掛かるため<リアルタイム>で状況把握できない
- 管理会計・長期資金繰り管理はデータの精度が低い

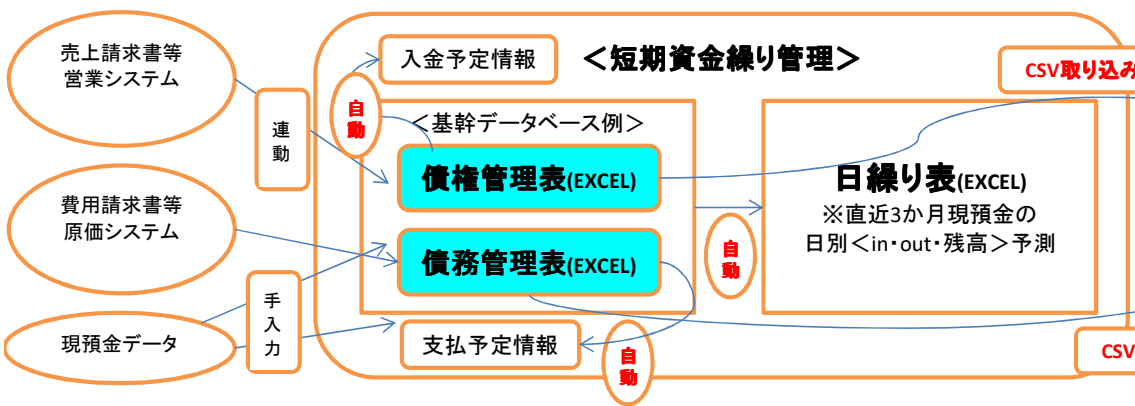


【ダイアール】がご提案する「まずはキャッシュ状況を把握する」最適モデル

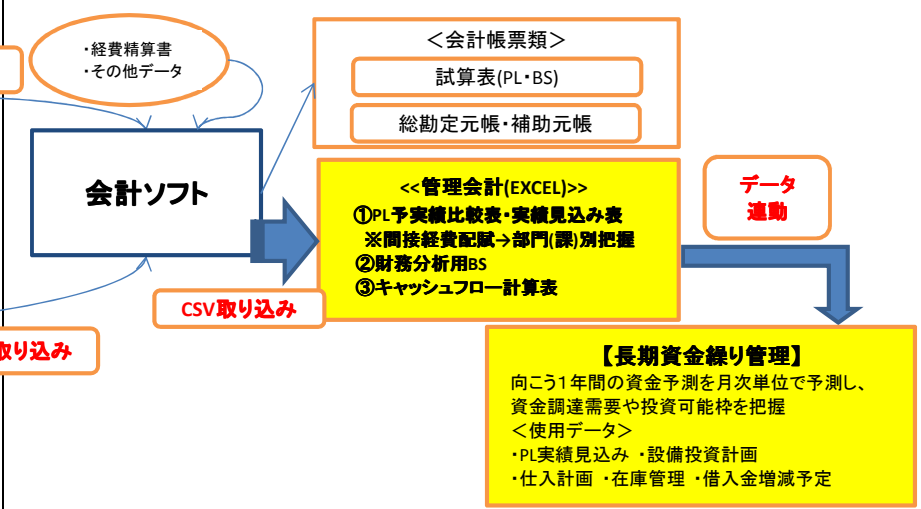


2) 中小・ベンチャー企業に適した「財務→経理→経営管理」業務フロー例

←①日々の業務として『リアルタイムな直近3か月のキャッシュ状況』を把握! →



←②経理(月次決算)業務は月初5~7日間で重点的・効率的に行う! →



キャッシュフロー管理 資料例

債権(売掛金)管理表

2012/10/13 16:33

本日は「2010/08/03(火)」です										請求担当情報		得意先情報					請求書・発行日					
伝票(請求書) No.		計上月	入力者	入力日	必要に応じての利は時 収益計上 経理決算日 (高濱)	担当者名	所属部門	コード	名称	入金サイト	部署名	ご担当者	請求書 NO	請求書 金額	売上 (税抜)	売上 (税込)	件名	案件コード	部門コード	PL集計部門	請求日付	発行日
※H22/4月計上データ																						
104001	104001	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	綱藤優	本部	1	らいくる株式会社	45日			761,780	725,505	761,780	事務局用費用・サポートスタッフ		-	-		10/05/06	
104002	104002	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	小林信吾	本部	2	株式会社マザー	30日			20,979	19,980	20,979	名古屋東エリアにおけるUCOMTV隊スタッフ管理費		-	-		10/04/30	
104003	104003	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人様	536,102	510,573	536,102	[1]サポート業務		-	-		10/05/11	
104003	0	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人様	36,960	35,200	36,960	[2]サポート業務		-	-		10/05/11	
104003	0	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人様	627,598	597,712	627,598	[3]サポート業務		-	-		10/05/11	
104004	104004	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	小林信吾	本部	4	株式会社オフィスポイント	30日			103,320	98,400	103,320	三重エアスポット分管理一式		-	-		10/04/30	
104004	0	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	小林信吾	本部	4	株式会社オフィスポイント	30日			158,760	151,200	158,760	三重エアスポット分管理一式		-	-		10/04/30	
104005	104005	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	小林信吾	本部	5	株式会社インディ	30日			411,858	392,246	411,858	通常勤務		-	-		10/04/30	
104006	104006	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	小林信吾	本部	6	株式会社マルボロ	45日			569,552	542,430	569,552	名古屋エリアサポート分スタッフ管理一式		-	-		10/04/30	
104007	104007	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	小林信吾	本部	7	株式会社サーフプロジェクト	30日			956,566	911,015	956,566	Sエージェンサポート運営費一式		-	-		10/04/30	
104008	104008	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	綱藤優	本部	8	株式会社ミニマムリース	30日			1,575,000	1,500,000	1,575,000	物件オーナー訪問プロジェクト準備金		-	-		10/04/22	
104009	104009	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	-	-	-	0	-					0							
104009	0	220430	高濱	10/05/22(土)	10/05/22(土)	-	-	-	0	-					0							
2204月売掛金計上額合計													5,758,475	5,484,261	5,758,475							
													Totalチェック		OK!							
※H22/5月計上データ																						
105001	105001	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人	133,468	127,112	133,468	[1]事務(間接)業務		-	-		10/06/09	
105001	0	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人	504,312	480,297	504,312	[1]サポート業務		-	-		10/06/08	
105001	0	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人	279,384	266,080	279,384	[3]サポート業務		-	-		10/06/08	
105002	105002	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	綱藤優	本部	1	らいくる株式会社	45日			1,071,127	1,020,121	1,071,127	【事務局費用】【サポートスタッフ】		-	-		10/05/31	
105003	105003	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	小林信吾	本部	2	株式会社マザー	30日			120,173	114,450	120,173	名古屋東エリアにおけるUCOMTV隊スタッフ管理費		-	-		10/05/31	
105004	105004	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	小林信吾	本部	6	株式会社マルボロ	45日			750,866	715,110	750,866	名古屋エリアサポート分スタッフ管理一式		-	-		10/05/31	
105005	105005	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	小林信吾	本部	7	株式会社サーフプロジェクト	30日			1,155,657	1,100,626	1,155,657	Sエージェンサポート運営費一式		-	-		10/05/31	
105006	105006	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	小林信吾	本部	5	株式会社インディ	30日			512,800	488,381	512,800	通常勤務		-	-		10/05/31	
105007	105007	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	小林信吾	本部	4	株式会社オフィスポイント	30日			113,400	108,000	113,400	三重エアスポット分管理一式		-	-		10/05/31	
105008	105008	220531	高濱	10/06/28(月)	10/06/28(月)	-	-	-	0	-					0							
2205月売掛金計上額合計													4,641,187	4,420,178	4,641,187							
													Totalチェック		OK!							
※H22/6月計上データ																						
106001	106001	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	2	株式会社マザー	30日			50,242	47,850	50,242	名古屋東エリアにおけるUCOMTV隊スタッフ管理費		-	-		10/06/30	
106001	0	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	2	株式会社マザー	30日			4,725	4,500	4,725	ヤマダ電化におけるUCOM特販部スタッフ管理		-	-		10/06/30	
106002	106002	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	5	株式会社インディ	30日			335,984	319,985	335,984	通常勤務		-	-		10/06/30	
106003	106003	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	6	株式会社マルボロ	45日			503,244	479,280	503,244	名古屋エリアサポート分スタッフ管理一式		-	-		10/06/30	
106004	106004	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	4	株式会社オフィスポイント	30日			141,120	134,400	141,120	三重エアスポット分管理一式		-	-		10/06/30	
106004	0	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	4	株式会社オフィスポイント	30日			105,038	100,036	105,038	三重エアスポット分管理一式		-	-		10/06/30	
106005	106005	220630	高濱	10/07/26(月)	10/07/26(月)	小林信吾	本部	9	株式会社ビックリソリューション	30日			58,800	56,000	58,800	UQサポート一式		-	-		10/06/30	
106006	106006	220630	高濱	10/07/27(火)	10/07/27(火)	綱藤優	本部	1	らいくる株式会社	45日			895,612	852,964	895,612	【事務局費用】【サポートスタッフ】		-	-		10/06/30	
106007	106007	220630	高濱	10/07/27(火)	10/07/27(火)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人	186,190	177,324	186,190	[1]事務(間接)業務・事務(間接)時間外業務		-	-		10/07/13	
106007	0	220630	高濱	10/07/27(火)	10/07/27(火)	岡本悟	本部	3	株式会社ネットクリエイ	60日	営業1課	鈴木茂人	486,179	463,028	486,179	[1]事務(間接)業務・事務(間接)時間外業務		-	-		10/07/09	
106008	106008	220630	高濱	10/07/27(火)	10/07/27(火)	綱藤優	本部	10	ユニバーサルサーチ株式会社	45日			933,450	889,000	933,450	Supervisor、CallingAgent		-	-		10/06/30	
106009	106009	220630	高濱	10/07/28(水)	10/07/28(水)	綱藤優	本部	8	株式会社ミニマムリース	30日			3,653,253	3,479,289	3,653,253	営業会社訪問プロジェクト		-	-		10/06/30	
106010	106010	220630	中村	10/08/25(水)		岡本悟	本部	12	株式会社前田商事	30日			45,500		45,500	新卒者応援プロジェクト助成金		-	-			
2206月売掛金計上額合計													7,399,337	7,003,654	7,399,337							

債権(売掛金)管理表

2012/10/13 16:33

請求情報																備考
発送までの流れ		入金予定日								入金引当て				T/B用フラグ	未入金滞留	
発送日	発送手段	入金方法	入金予定日 (Fix)	所定引付	年	月	年月	日	入金延期時当初予定日	入金方法	入金日	引当て漏れしていない?	引当て後の「予定日」修正C			
			10/06/15(火)	45日	2010	6	20106	15			10/06/15(火)	引当て済み	OK!	一般: 40344	入金済み	
			10/05/31(月)	30日	2010	5	20105	31		普通預金	10/05/31(月)	引当て済み	OK!	一般: 40329	入金済み	
			10/06/30(水)	60日	2010	6	20106	30			10/06/30(水)	引当て済み	OK!	一般: 40359	入金済み	
			10/06/30(水)	60日	2010	6	20106	30			10/06/30(水)	引当て済み	OK!	一般: 40359	入金済み	
			10/06/30(水)	60日	2010	6	20106	30			10/06/30(水)	引当て済み	OK!	一般: 40359	入金済み	
			10/05/31(月)	30日	2010	5	20105	31		普通預金	10/05/31(月)	引当て済み	OK!	一般: 40329	入金済み	
			10/05/31(月)	30日	2010	5	20105	31		普通預金	10/05/31(月)	引当て済み	OK!	一般: 40329	入金済み	
			10/05/31(月)	30日	2010	5	20105	31	10/05/31(月)	普通預金	10/05/31(月)	引当て済み	OK!	一般: 40329	入金済み	
			10/05/31(月)	45日	2010	5	20105	31	10/06/15(火)	普通預金	10/05/31(月)	引当て済み	OK!	一般: 40329	入金済み	
			10/05/31(月)	30日	2010	5	20105	31			10/05/31(月)	引当て済み	OK!	一般: 40329	入金済み	
			10/04/30(金)	30日	2010	4	20104	30			10/04/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40298	入金済み	
			-	-	-	-	-	-			-	-	-	一般:	-	
			-	-	-	-	-	-			-	-	-	一般:	-	
															-	
			10/07/30(金)	60日	2010	7	20107	30			10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/07/30(金)	60日	2010	7	20107	30			10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/07/30(金)	60日	2010	7	20107	30			10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/08/31(火)	45日	2010	8	20108	31	10/07/15(木)			予定日前だけども実は入金してないか?	-	一般: 40421	19日	
			10/09/15(水)	30日	2010	9	20109	15	10/06/30(水)			予定日前だけども実は入金してないか?	-	一般: 40436	34日	
			10/06/30(水)	45日	2010	6	20106	30	10/07/15(木)		10/06/30(水)	引当て済み	OK!	一般: 40359	入金済み	
			10/07/12(月)	30日	2010	7	20107	12	10/06/30(水)		10/07/12(月)	引当て済み	OK!	一般: 40371	入金済み	
			10/06/24(木)	30日	2010	6	20106	24	10/06/30(水)		10/06/24(木)	引当て済み	OK!	一般: 40353	入金済み	
			10/06/30(水)	30日	2010	6	20106	30			10/06/30(水)	引当て済み	OK!	一般: 40359	入金済み	
			-	-	-	-	-	-			-	-	-	一般:	-	
															-	
			10/08/02(月)	30日	2010	8	20108	2	10/07/30(金)			予定日経過、本当に未入金?	-	一般: 40392	4日	
			10/08/02(月)	30日	2010	8	20108	2	10/07/30(金)			予定日経過、本当に未入金?	-	一般: 40392	4日	
			10/07/16(金)	30日	2010	7	20107	16	10/07/30(金)		10/07/16(金)	引当て済み	OK!	一般: 40375	入金済み	
			10/07/30(金)	45日	2010	7	20107	30	10/08/13(金)		10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/07/30(金)	30日	2010	7	20107	30			10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/07/30(金)	30日	2010	7	20107	30			10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/07/30(金)	30日	2010	7	20107	30			10/07/30(金)	引当て済み	OK!	一般: 40389	入金済み	
			10/08/13(金)	45日	2010	8	20108	13				予定日前だけども実は入金してないか?	-	一般: 40403	0日	
			10/08/30(月)	60日	2010	8	20108	30			10/08/30(月)	引当て済み	OK!	一般: 40420	入金済み	
			10/08/10(火)	60日	2010	8	20108	10			10/08/10(火)	予定日前だけども実は入金してないか?	-	一般: 40400	0日	
			10/07/27(火)	45日	2010	7	20107	27			10/07/27(火)	引当て済み	OK!	一般: 40386	入金済み	
			10/08/31(火)	30日	2010	8	20108	31	10/07/30(金)		10/08/31(火)	引当て済み	OK!	一般: 40421	入金済み	
			10/07/30(金)	30日	2010	7	20107	30		普通預金		予定日経過、本当に未入金?	-	一般: 40389	4日	
															-	

債務管理表

取引金額			取引内容	支払情報						備考	
源泉 所得税(B)	その他 控除額 (C)	支払金額 <A-(B+C)>		支払方法	支払予定日関連		支払引当て				
					支払予定日 (Fix)	支払延期時 当初予定日	支払日	支払日 (csv用)	引当て漏れ していない?		引当て後の 「予定日」修正 チェック
5,000		47,500	弁護士顧問料(2010/6月分)	月末総合振込	10/06/30(水)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
3,150		28,350	労務士顧問料(2010/6月分)	月末総合振込	10/06/30(水)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
		100,000	事務所家賃(2010/7月分事務所505号室)等経費	個別振込	10/06/28(月)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
		170,000	事務所家賃(2010/7月分事務所903号室)等経費	個別振込	10/06/28(月)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
		144,000	事務所家賃(2010/7月分姫路事務所)	口座振替	10/06/28(月)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
		66,000	Eee PC 1001HA 2台	月末総合振込	10/06/30(水)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
		2,301	借入金利息	口座振替	10/06/30(水)			-	-	予定日経過、本当に未払い?	-
		560	宅配便(2010/6月分)	月末総合振込	10/07/30(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		16,665	文房具用品(2010/6月分)	個別振込	10/07/26(月)	10/07/26(月)		-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		21,000	学生手配費(2010/6月分)	月末総合振込	10/07/30(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		31,805	振込関連手数料(2010/6月分)	口座振替	10/07/20(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		980	宅配便(2010/6月分)	月末総合振込	10/07/30(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		100,000	名刺デザイン	月末総合振込	10/07/30(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		455,241	社会保険料(2010/6月分)	口座振替	10/08/02(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		22,785	派遣費用(2010/6月分)	月末総合振込	10/07/30(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		25,240	文房具用品(2010/6月分)	個別振込	10/07/20(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		4,376	電話代03-6886-4370(2010/6月分)	小口現金払い	10/08/02(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		8,297	eo光ネット/電話(2010/6月分)	小口現金払い	10/07/26(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		29,682	文房具用品(2010/6月分)	個別振込	10/07/26(月)	10/07/26(月)		-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		43,504	電話代03-6886-4373(2010/6月分)	小口現金払い	10/08/02(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		157,500	経理財務業務委託料(2010/6月分)	月末総合振込	10/07/30(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		12,458	サポートスタッフ派遣費用(2010/6月分)	個別振込	10/08/16(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		5,296	事務所903号室電気代(2010/6月分)	小口現金払い	10/08/09(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		1,081,259	アルバイト派遣費用(2010/6月分)	個別振込	10/08/16(月)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		16,708	大学生アルバイト.com(2010/6月分)	個別振込	10/08/13(金)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		169,789	豆腐小僧勤務分(2010/6月分)	月末総合振込	10/08/31(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		186,241	ミマムスキム勤務分(2010/6月分)	月末総合振込	10/08/31(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		238,097	シングルサット 関東 勤務分(2010/6月分)	月末総合振込	10/08/31(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		8,000	シングルサット 京都 勤務分(2010/6月分)	月末総合振込	10/08/31(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		65,215	シングルサット 東海 勤務分(2010/6月分)	月末総合振込	10/08/31(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		10,993	電気料金・京都(2010/6月分)	小口現金払い	10/08/31(火)			-	-	予定日前だけど実は支払いてな	-
		0						-	-		
		0						-	-		
8,150	0	3,289,642									
		OK!									
0	0	414,000									
8,150	0	144,151									
0	0	414,314									
0	0	2,297,177									
OK!	OK!	OK!									
0	0	0									
8,150	0	3,289,642									
OK!	OK!	OK!									

売掛入金予定一覧表(予定日別)
※2010/8/3時点

2012/10/29 13:07

入金日 (空白)

(金額単位:円)

未入金 滞留日数	基準入金予定 日	入金予定日 (Fix)	入金延期時 当初予定日	コード	名称	ご担当者	件名	合計 / 請求書
34	2010/6/30	2010/9/15	2010/6/30	2	株式会社マザー	(空白)	名古屋東エリアにおけるUCOMTV隊スタッフ管理費	120,173
	2010/6/30 集計			2 集計				120,173
34 集計								120,173
19	2010/7/15	2010/8/31	2010/7/15	1	らいくる株式会社	(空白)	【事務局費用】【サポートスタッフ】	1,071,127
	2010/7/15 集計			1 集計				1,071,127
19 集計								1,071,127
4	2010/7/30	2010/7/30	(空白)	12	株式会社前田商事	(空白)	新卒者応援プロジェクト助成金	45,500
		2010/8/2	2010/7/30	2	株式会社マザー	(空白)	名古屋東エリアにおけるUCOMTV隊スタッフ管理費 ヤマダ電化におけるUCOM特販部隊スタッフ管理	50,242 4,725
	2010/7/30 集計			2 集計				54,967
4 集計								100,467
0	2010/8/10	2010/8/10	(空白)	3	株式会社ネットクリエイト	鈴木茂人	【1】事務(間接)業務・事務(間接)時間外業務	486,179
	2010/8/10 集計			3 集計				486,179
	2010/8/13	2010/8/13	(空白)	1	らいくる株式会社	(空白)	【事務局費用】【サポートスタッフ】	895,612
	2010/8/13 集計			1 集計				895,612
	2010/8/30	2010/8/30	(空白)	3	株式会社ネットクリエイト	(空白)	【1】サポート業務	203,595
	2010/8/30 集計			3 集計				203,595
				4	株式会社オフィスポイント	(空白)	岐阜エリアスポット分管理一式	269,115
	2010/8/30 集計			4 集計				269,115
	2010/9/15	2010/9/15	(空白)	1	らいくる株式会社	(空白)	事務局用費用・サポートスタッフ・データ入力	1,485,582
	2010/9/15 集計			1 集計				1,485,582
				3	株式会社ネットクリエイト	(空白)	【1】サポート業務	660,871
	2010/9/15 集計			3 集計				660,871
	2010/9/30	2010/9/30	(空白)	8	株式会社ミニマムリース	(空白)	蛇男商会x2 おいしい召し上がり方 通常版 x1 エンジョイテニスDVD1x1 おいしい召し上がり方 通常版x2 おいしい召し上がり方 通常版x1 蛇男商会x1	20,429
	2010/9/30 集計			8 集計				20,429
0 集計								4,021,383
総計								5,313,150

支払予定明細表

2012/10/29 13:08

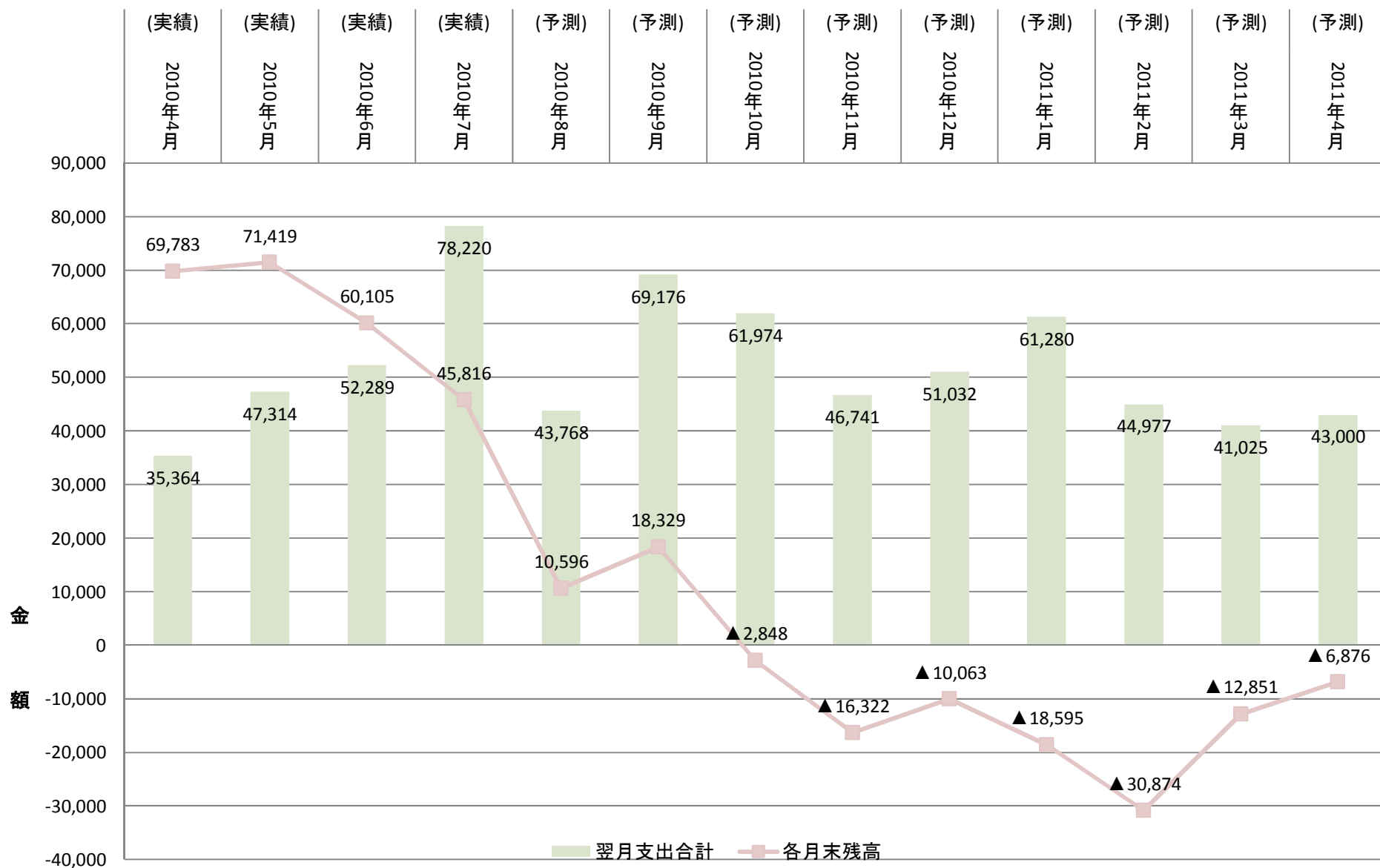
年月 (すべて)
支払日 (空白)

(金額単位:円)

支払予定日(Fix)	支払方法	総勘定-補助	支払先名称	請求書日付	取引内容	集計
2010/6/7	口座振替	325-1	リーチコンサルティング(株)	2010/5/20	コンサルティング料・社会保険加入手続き	210,000
		325-1 集計				210,000
	口座振替 集計					210,000
2010/6/7 集計						210,000
2010/6/10	月末総合振込	325-20	(株)ダイストーム	(空白)	経理財務業務委託料(2010/4月分)	157,500
		325-20 集計				157,500
	月末総合振込 集計					157,500
2010/6/10 集計						157,500
2010/6/18	口座振替	325-12	サンライズ銀行	(空白)	振込関連手数料	3,465
		325-12 集計				3,465
	口座振替 集計					3,465
2010/6/18 集計						3,465
2010/6/23	個別振込	325-6	ランフル・ネット(株)	2010/5/31	文房具用品(2010/5月分)	9,626
		325-6 集計				9,626
	個別振込 集計					9,626
2010/6/23 集計						9,626
2010/6/25	個別振込	325-7	(株)シープサイト<東京購入>	2010/5/31	文房具用品(2010/5月分)	465
		325-7 集計				465
	個別振込 集計					465
2010/6/25 集計						465
2010/6/28	口座振替	325-18	阪急ルーム	約定	事務所家賃(2010/7月分姫路事務所)	144,000
		325-18 集計				144,000
	口座振替 集計					144,000
	個別振込	325-16	(有)RoyalQest	約定	事務所家賃(2010/7月分事務所505号室)等経費	100,000
		325-16 集計				100,000
		325-17	(株)長谷川産業	約定	事務所家賃(2010/7月分事務所903号室)等経費	170,000
		325-17 集計				170,000
	個別振込 集計					270,000
2010/6/28 集計						414,000
2010/6/30	月末総合振込	325-10	(株)モンスターファクトリー	2010/5/27	学生2名手配費	33,900
		325-10 集計				33,900
		325-11	(株)モルフラザ	2010/6/9	Eee PC 1001HA 2台	66,000
		325-11 集計				66,000
		325-2	斎藤たけひこ	約定	弁護士顧問料(2010/6月分)	47,500
		325-2 集計				47,500
		325-20	(株)ダイストーム	(空白)	経理財務業務委託料(2010/5月分)	157,500
		325-20 集計				157,500
		325-3	鈴木労務事務所	約定	労務士顧問料(2010/6月分)	28,350
		325-3 集計				28,350
		325-5	サイトウ運輸(株)<大阪>	2010/5/31	宅配料金(2010/5月分)	2,300
		325-5 集計				2,300
		325-22	斎藤誠	2010/6/23	営業支援一式(シングルサイト・コンサルフィー)	67,354
		325-22 集計				67,354
		325-8	アザット(株)	2010/4/30	スタッフ人件費(豆腐小僧)	126,500
					スタッフ人件費(ミナミスキー)	57,391
					スタッフ人件費(シングルサイト)	1,018,620
		325-8 集計				1,202,511
	月末総合振込 集計					1,605,415
	口座振替	325-19	社会保険事務所	約定	社会保険料(2010/5月分)	289,755
		325-19 集計				289,755
		325-21	みずほ銀行	約定	借入金利息	2,301
		325-21 集計				2,301
	口座振替 集計					292,056
2010/6/30 集計						1,897,471
2010/7/20	口座振替	325-12	サンライズ銀行	(空白)	振込関連手数料(2010/6月分)	31,605
		325-12 集計				31,605
	口座振替 集計					31,605
	個別振込	325-28	(株)鈴屋	2010/6/30	文房具用品(2010/6月分)	25,240
		325-28 集計				25,240
	個別振込 集計					25,240
2010/7/20 集計						56,845
2010/7/21	個別振込	325-31	(株)シープサイト<大阪購入>	2010/6/1	文房具用品(2010/5月分)	12,510
		325-31 集計				12,510
	個別振込 集計					12,510
2010/7/21 集計						12,510
2010/7/23	個別振込	325-13	(株)サブレ	2010/5/31	若者.com(2010/5月分)	14,928
		325-13 集計				14,928
	個別振込 集計					14,928
2010/7/23 集計						14,928
2010/7/26	小口現金払い	325-30	(株)ケイミー	2010/6/15	eo光ネット/電話(2010/6月分)	8,297
		325-30 集計				8,297
	小口現金払い 集計					8,297
	個別振込	325-31	(株)シープサイト<大阪購入>	2010/6/8	文房具用品(2010/6月分)	29,682
		325-31 集計				29,682
		325-7	(株)シープサイト<東京購入>	2010/6/1	文房具用品(2010/6月分)	16,665
		325-7 集計				16,665
		325-9	(株)ファイナル	2010/5/31	アルバイト派遣費用(2010/5月分)	350,283
		325-9 集計				350,283
	個別振込 集計					396,630
2010/7/26 集計						404,927

長期資金繰り予測管理 資料例

長期資金繰り実績見込み表(資金調達想定なし)

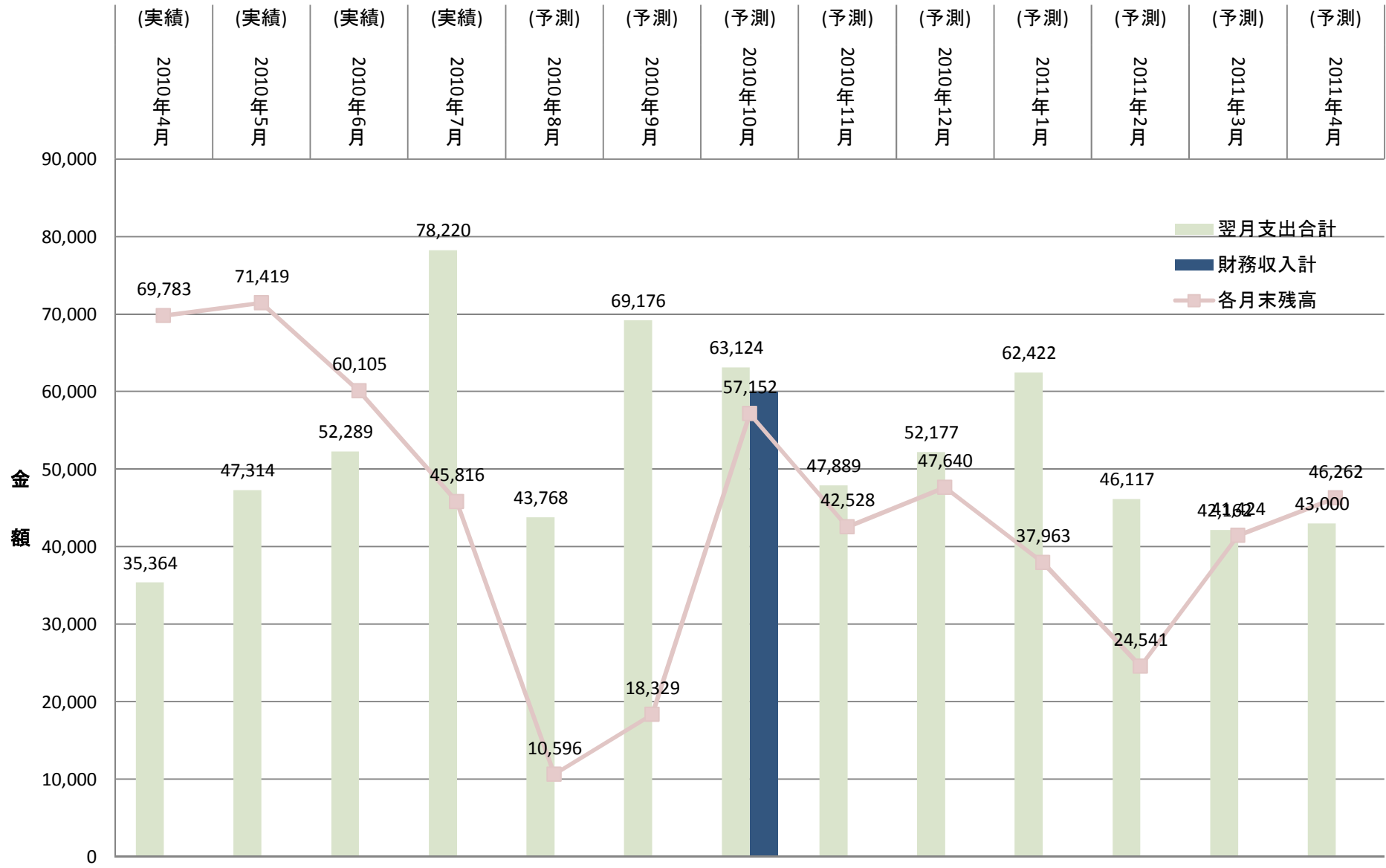


第12期 長期資金繰り実績見込み表<資金調達想定なしPL予算90%達成Version>

出力2012/10/13 16:40
【単位:千円】

	サイト 日数	前期	第1四半期				第2四半期			第3四半期			第4四半期			
		(実績) 2010年4月	(実績) 2010年5月	(実績) 2010年6月	(実績) 2010年7月	(予測) 2010年8月	(予測) 2010年9月	(予測) 2010年10月	(予測) 2010年11月	(予測) 2010年12月	(予測) 2011年1月	(予測) 2011年2月	(予測) 2011年3月	(予測) 2011年4月		
月初残高																
営業 Cash	収入	(1) システム	70,000	69,783	71,419	60,105	45,816	10,596	18,329	▲2,848	▲16,322	▲10,063	▲18,595	▲30,874	▲12,851	
		(2) デザイン	60日	30,000	22,000	27,000	25,000	32,000	37,000	40,000	36,000	44,000	28,000	37,000	46,000	38,000
		(3) コンサルティング	60日	10,000	12,000	9,000	9,500	11,000	12,000	8,000	8,500	9,000	10,000	12,000	14,000	9,000
		(9) その他	60日		3,000		3,500		2,500		4,000		4,500		3,000	
		調整	30日													
	計		40,000	37,000	36,000	38,000	43,000	51,500	48,000	48,500	53,000	42,500	49,000	63,000	47,000	
	売上 原価	(1)システム	前払い~30日	19,300	17,550	21,250	20,800	31,050	26,000	23,400	36,600	18,200	29,050	36,400	24,700	21,250
		(2)デザイン	前払い~30日	8,400	6,300	6,650	7,700	8,400	5,600	5,950	6,300	7,000	8,400	9,800	6,300	5,600
		(3)コンサルティング	30日	1,200	0	1,400	0	1,000	0	1,600	0	1,800	0	1,200	0	0
		(9)その他	30日													
		調整	30日													
	小計		28,900	23,850	29,300	28,500	40,450	31,600	30,950	42,900	27,000	37,450	47,400	31,000	26,850	
	人件費	役員報酬(源泉・社保含む)		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
		正社員給与(源泉・社保含む)		3,500	3,500	4,000	4,000	4,000	4,000	4,500	4,500	5,000	5,000	5,000	5,000	
		業務委託・アルバイト給与(源泉含む)		600	600	600	900	900	900	700	700	1,000	1,000	1,000	1,000	
賞与						4,000					5,000					
社会保険料(会社負担分のみ)			1,244	1,244	1,346	2,224	1,408	1,408	1,469	1,469	2,489	1,632	1,632	1,632	1,632	
労働保険料(三期払い)																
調整																
小計		7,344	7,344	7,946	13,124	8,308	8,308	8,669	8,669	14,689	9,632	9,632	9,632	9,632		
販管費	業務費		2,000	2,200	1,800	2,400	2,500	1,900	2,600	1,950	2,100	2,000	2,300	2,400	2,600	
	家賃		700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700		
	その他施設費		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		
小計		2,900	3,100	2,700	3,300	3,400	2,800	3,500	2,850	3,000	2,900	3,200	3,300	3,500		
計		39,144	34,294	39,946	44,924	52,158	42,708	43,119	54,419	44,689	49,982	60,232	43,932	39,982		
営業収支		856	2,706	▲3,946	▲6,924	▲9,158	8,792	4,881	▲5,919	8,311	▲7,482	▲11,232	19,068	7,018		
C a s h 投 資	営業所移転								5,000							
	借上社宅:敷金礼金			800						1,000	0	0	0	0		
	PCライセンス購入				6,300											
情報システムの改変(H/W、S/W、システム開発)						25,000		25,000								
計		0	0	800	6,300	25,000	0	25,000	5,000	1,000	0	0	0	0		
財 務 C a s h	収入	借入(信用保証協会枠)														
		借入(日本政策金融公庫枠)														
		増資														
	社債発行															
	計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	支出	借入(元本)返済①既存	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
		金利(借入)支払①既存	73	70	68	65	63	60	58	55	53	50	48	45	43	
借入(元本)返済②新規																
金利(借入)支払②新規																
社債償還																
金利(社債)支払																
計		1,073	1,070	1,068	1,065	1,063	1,060	1,058	1,055	1,053	1,050	1,048	1,045	1,043		
財務収支		▲1,073	▲1,070	▲1,068	▲1,065	▲1,063	▲1,060	▲1,058	▲1,055	▲1,053	▲1,050	▲1,048	▲1,045	▲1,043		
そ の 他 C a s h	収入															
		計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	支出	法人税・事業税	0	0	3,000					1,500						
		源泉所得税														
消費税			2,500													
計		0	0	5,500	0	0	0	0	1,500	0	0	0	0	0		
その他の収支		0	0	▲5,500	0	0	0	0	▲1,500	0	0	0	0	0		
当月収支		▲217	1,636	▲11,314	▲14,289	▲35,220	7,732	▲21,176	▲13,474	6,259	▲8,532	▲12,280	18,023	5,976		
Cash 残高	各月末残高	69,783	71,419	60,105	45,816	10,596	18,329	▲2,848	▲16,322	▲10,063	▲18,595	▲30,874	▲12,851	▲6,876		
	翌月支出合計	35,364	47,314	52,289	78,220	43,768	69,176	61,974	46,741	51,032	61,280	44,977	41,025	43,000		
	翌月資金ショートリスク判定	なし	なし	なし	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達		

長期資金繰り実績見込み表(資金調達想定後)

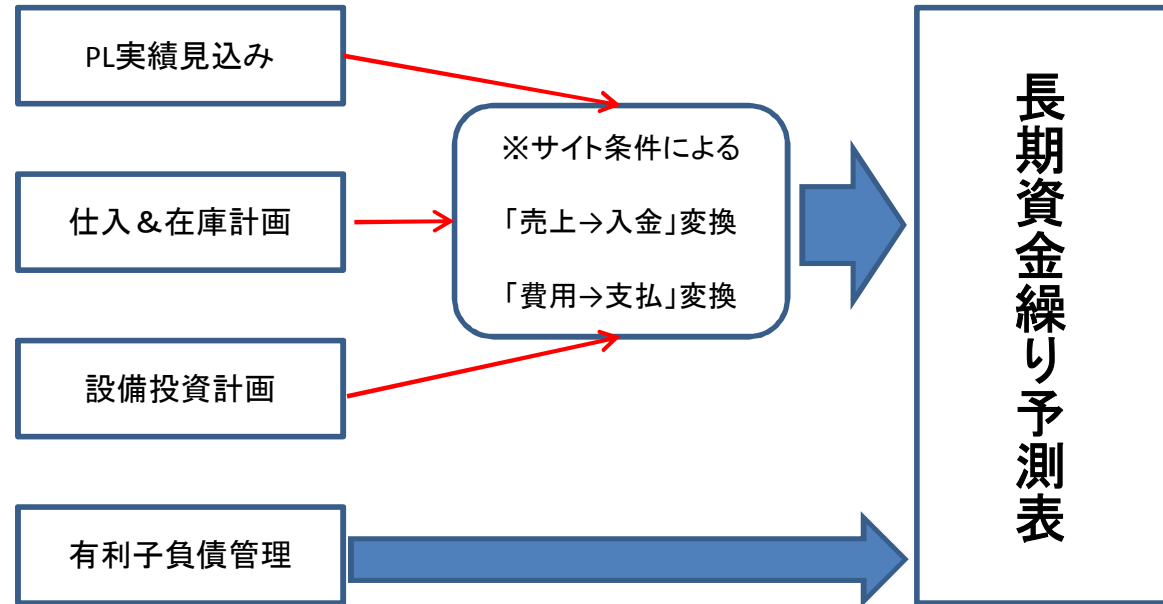


第12期 長期資金繰り実績見込み表<資金調達想定なしPL予算90%達成Version>

出力2012/10/13 16:40
【単位:千円】

	サイト 日数	前期	第1四半期				第2四半期			第3四半期			第4四半期		
		(実績) 2010年4月	(実績) 2010年5月	(実績) 2010年6月	(実績) 2010年7月	(予測) 2010年8月	(予測) 2010年9月	(予測) 2010年10月	(予測) 2010年11月	(予測) 2010年12月	(予測) 2011年1月	(予測) 2011年2月	(予測) 2011年3月	(予測) 2011年4月	
月初残高															
営業 C a s h	収入	(1) システム	70,000	69,783	71,419	60,105	45,816	10,596	18,329	57,152	42,528	47,640	37,963	24,541	41,424
		(2) デザイン	30,000	22,000	27,000	25,000	32,000	37,000	40,000	36,000	44,000	28,000	37,000	46,000	38,000
		(3) コンサルティング	10,000	12,000	9,000	9,500	11,000	12,000	8,000	8,500	9,000	10,000	12,000	14,000	9,000
		(9) その他		3,000		3,500		2,500		4,000		4,500		3,000	
		調整													
	計	40,000	37,000	36,000	38,000	43,000	51,500	48,000	48,500	53,000	42,500	49,000	63,000	47,000	
	売上 原価	(1)システム	19,300	17,550	21,250	20,800	31,050	26,000	23,400	36,600	18,200	29,050	36,400	24,700	21,250
		(2)デザイン	8,400	6,300	6,650	7,700	8,400	5,600	5,950	6,300	7,000	8,400	9,800	6,300	5,600
		(3)コンサルティング	1,200	0	1,400	0	1,000	0	1,600	0	1,800	0	1,200	0	0
		(9)その他													
調整															
小計	28,900	23,850	29,300	28,500	40,450	31,600	30,950	42,900	27,000	37,450	47,400	31,000	26,850		
支出	役員報酬(源泉・社保含む)	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
	正社員給与(源泉・社保含む)	3,500	3,500	4,000	4,000	4,000	4,000	4,500	4,500	4,500	5,000	5,000	5,000	5,000	
	業務委託・アルバイト給与(源泉含む)	600	600	600	900	900	900	700	700	700	1,000	1,000	1,000	1,000	
	賞与				4,000					5,000					
	社会保険料(会社負担分のみ)	1,244	1,244	1,346	2,224	1,408	1,408	1,469	1,469	2,489	1,632	1,632	1,632	1,632	
労働保険料(三期払い)															
調整															
小計	7,344	7,344	7,946	13,124	8,308	8,308	8,669	8,669	14,689	9,632	9,632	9,632	9,632		
販管費	業務費	2,000	2,200	1,800	2,400	2,500	1,900	2,600	1,950	2,100	2,000	2,300	2,400	2,600	
	家賃	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	
	その他施設費	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
小計	2,900	3,100	2,700	3,300	3,400	2,800	3,500	2,850	3,000	2,900	3,200	3,300	3,500		
計	39,144	34,294	39,946	44,924	52,158	42,708	43,119	54,419	44,689	49,982	60,232	43,932	39,982		
営業収支	856	2,706	▲3,946	▲6,924	▲9,158	8,792	4,881	▲5,919	8,311	▲7,482	▲11,232	19,068	7,018		
C a s h 設備投資	営業所移転								5,000						
	借上社宅:敷金礼金			800											
	PCライセンス購入				6,300										
	情報システムの改変(H/W、S/W、システム開発)					25,000		25,000							
計	0	0	800	6,300	25,000	0	25,000	5,000	1,000	0	0	0	0		
財務 C a s h	収入	借入(信用保証協会枠)													
		借入(日本政策金融公庫枠)													
		増資													
		社債発行													
	財務収入計	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0		
	支出	借入(元本)返済①既存	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
		金利(借入)支払①既存	73	70	68	65	63	60	58	55	53	50	48	45	
		借入(元本)返済②新規								1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
		金利(借入)支払②新規								150	148	145	143	140	
		社債償還													
金利(社債)支払															
計	1,073	1,070	1,068	1,065	1,063	1,060	1,058	2,205	2,200	2,195	2,190	2,185			
財務収支	▲1,073	▲1,070	▲1,068	▲1,065	▲1,063	▲1,060	58,943	▲2,205	▲2,200	▲2,195	▲2,190	▲2,185	▲2,180		
その他 C a s h	収入														
		計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	支出	法人税・事業税	0	0	3,000					1,500					
		源泉所得税													
消費税			2,500												
計	0	0	5,500	0	0	0	0	1,500	0	0	0	0	0		
その他の収支	0	0	▲5,500	0	0	0	0	▲1,500	0	0	0	0	0		
当月収支	▲217	1,636	▲11,314	▲14,289	▲35,220	7,732	38,824	▲14,624	5,111	▲9,677	▲13,422	16,883	4,838		
Cash 残高	各月末残高	69,783	71,419	60,105	45,816	10,596	18,329	57,152	42,528	47,640	37,963	24,541	41,424	46,262	
	翌月支出合計	35,364	47,314	52,289	78,220	43,768	69,176	63,124	47,889	52,177	62,422	46,117	42,162	43,000	
	翌月資金ショートリスク判定	なし	なし	なし	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	要調達	なし	

「長期資金繰り予測」表・計算構成図



經營成績実績管理 <PL/BS>資料例

合計残高試算表【損益計算書】

自平成18年10月1日至平成18年10月31日

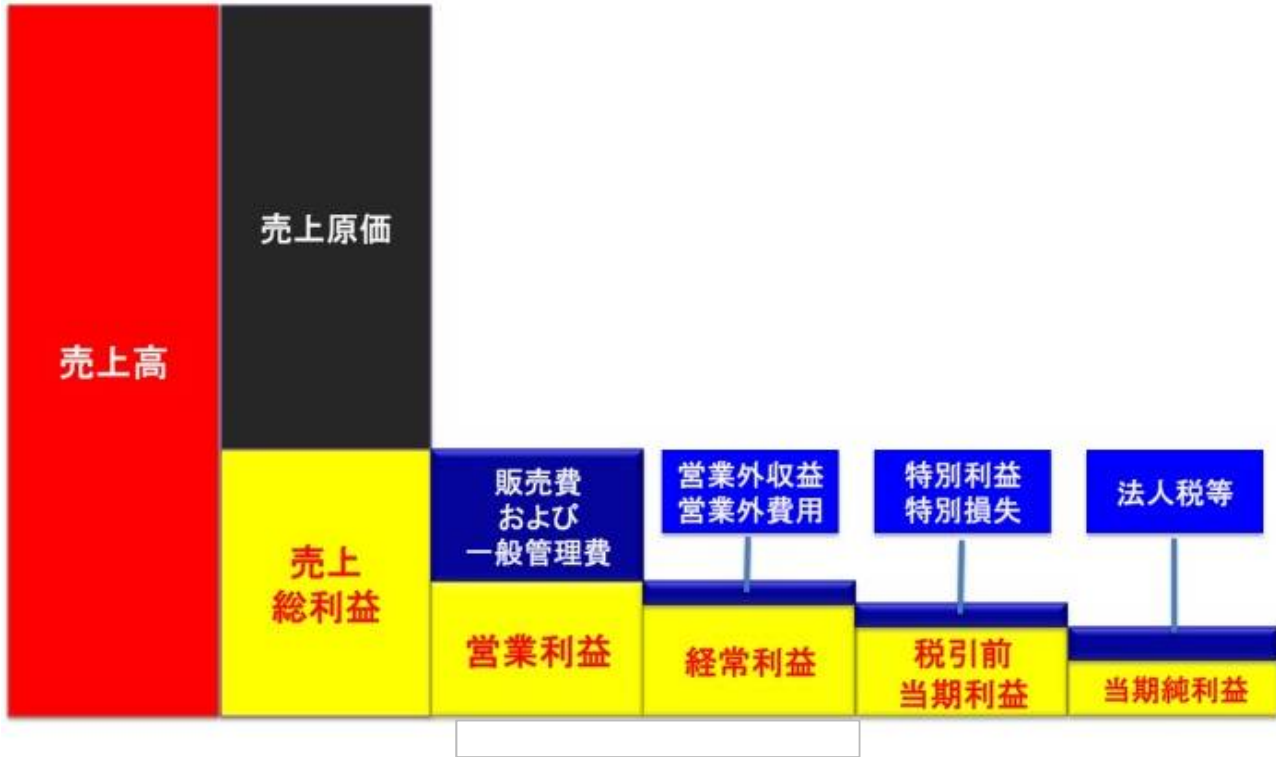
株式会社AA

税抜

(単位:円)

科目名	繰越残高	借方	貸方	残高
海外商材(家具・大手)	24,711,378	0	15,733,331	40,444,709
海外商材(家具・その他)	0	0	1,700,000	1,700,000
海外商材(雑貨)	0	0	5,983,334	5,983,334
国内商材(家具)	2,000,000	0	928,334	2,928,334
内装施工	5,850,000	0	5,850,000	11,700,000
デザインプランニング	2,000,000	0	340,367	2,340,367
ロイヤリティ	102,199	0	119,023	221,222
レンタル	21,448,000	0	2,501,500	23,949,500
その他(セミナー)売上	300,000	0	300,000	600,000
その他(CM)売上	0	0	14,837,240	14,837,240
その他(マネジメントN)売上	300,000	0	0	300,000
その他(その他)売上	1,900,000	0	2,850,000	4,750,000
純売上高	58,611,577	0	51,143,129	109,754,706
仕入高	-15,700	74,501	0	58,801
概算原価	30,235,997	12,417,922	0	42,653,919
概算原価取崩(2ヵ月)	-5,194,415	0	2,306,056	-7,500,471
過去月(1)原価	8,601,661	26,281,526	0	34,883,187
過去月(1)原価取崩額	-8,601,661	0	26,281,526	-34,883,187
過去月(2)原価	5,471,735	2,353,993	0	7,825,728
過去月(2)原価取崩額	-5,471,735	0	2,353,993	-7,825,728
概算原価取崩(1ヶ月)	-8,302,508	0	26,243,280	-34,545,788
当期製品製造原価	22,240,464	89,119,227	39,028,313	72,331,378
他勘定振替高	0	0	729,412	729,412
売上原価	38,963,838	130,247,169	96,942,580	72,268,427
売上総利益	19,647,739	0	17,838,540	37,486,279
役員報酬	1,780,000	1,780,000	0	3,560,000
給料手当	8,533,798	8,233,903	0	16,767,701
法定福利費	920,240	1,105,419	0	2,025,659
福利厚生費	135,021	48,758	0	183,779
役員通勤手当	25,120	22,728	0	47,848
通勤手当	359,158	329,518	0	688,676
消耗品費	472,531	170,452	0	642,983
事務用品費	65,368	73,728	0	139,096
賃借料	518,070	846,000	0	1,364,070
賃借共益費	217,930	0	0	217,930
リース料	255,530	239,010	0	494,540
減価償却費	489,338	489,338	0	978,676
業務交通費	195,802	74,737	0	270,539
郵送費	4,917	5,534	0	10,451
水道光熱費	453,000	342,211	0	795,211
支払手数料	212,185	204,488	0	416,673
運賃	51,242	25,921	0	77,163
接待交際費	219,340	571,385	0	790,725
新聞図書費	42,122	45,349	0	87,471
加入団体通常会費	19,179	19,179	0	38,358
会議費	13,124	24,794	0	37,918
電話料	207,574	212,373	0	419,947
保守料	40,000	40,000	0	80,000
報酬手当	300,000	300,000	0	600,000
租税(業務)	31,000	1,500	0	32,500
租税(施設)	60,000	0	0	60,000
衛生管理費	78,760	113,284	0	192,044
経営管理費	753,969	353,969	0	1,107,938
業務委託(社内)	2,115,741	2,115,740	0	4,231,481
雑費	4,500	4,500	0	9,000
過去月(1)販管費	0	163,233	0	163,233
過去月(1)販管費取崩	0	0	163,233	-163,233
販売費及び一般管理費	18,574,559	17,957,051	163,233	36,368,377
営業利益	1,073,180	0	44,722	1,117,902
雑収入	4,166	0	1,612	5,778
営業外収益	4,166	0	1,612	5,778
支払利息及び割引料	601,527	608,065	0	1,209,592
営業外費用	601,527	608,065	0	1,209,592
経常利益	475,819	561,731	0	-85,912
特別利益	0	0	0	0
事務所移転特別費用	21,620	0	0	21,620
特別損失	21,620	0	0	21,620
税引前当期純利益	454,199	561,731	0	-107,532
当期純利益	454,199	561,731	0	-107,532

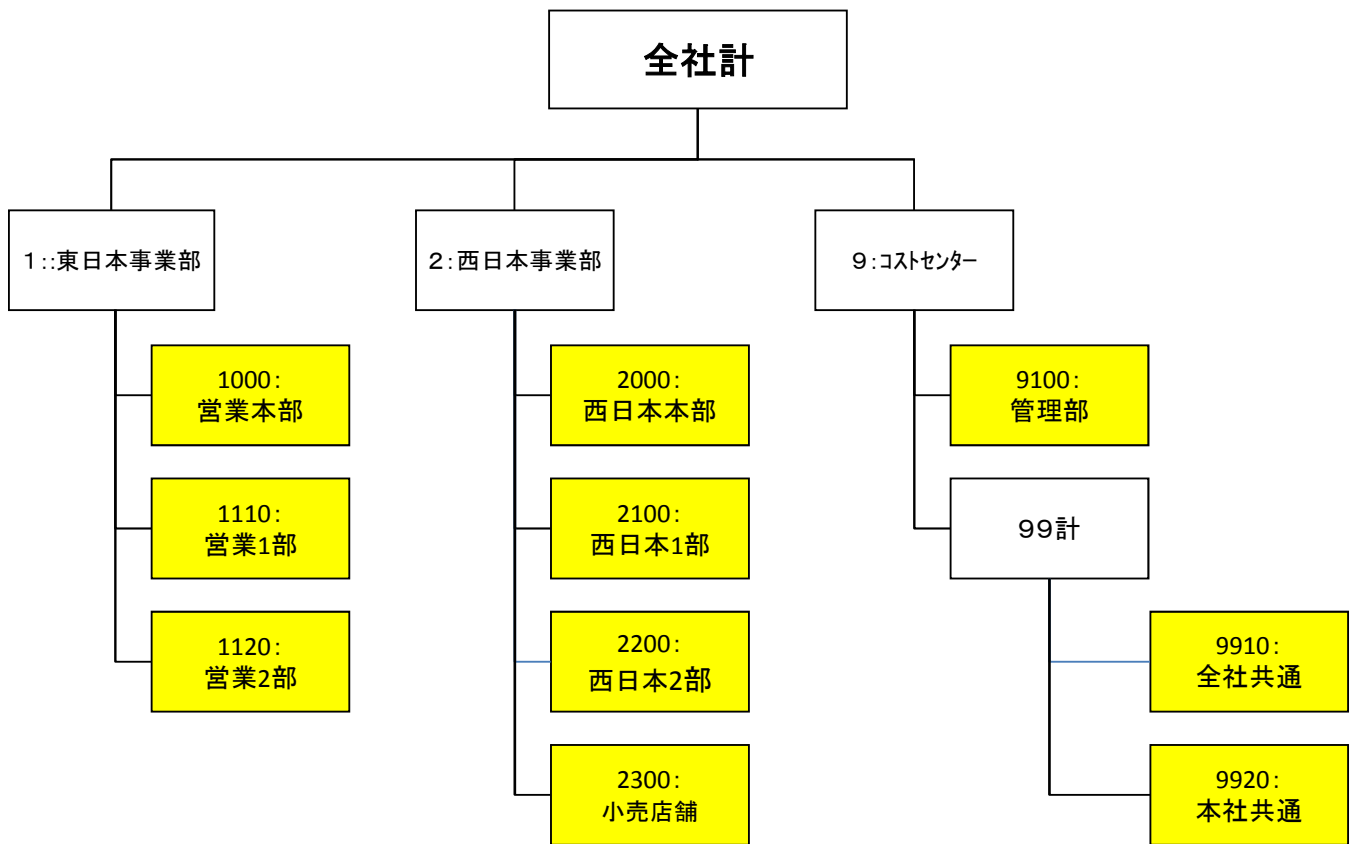
試算表PL分析図



1. サービスセグメント

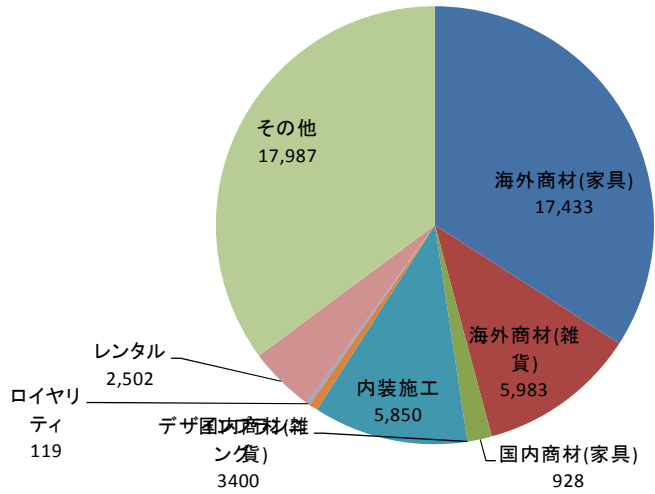
- (1)輸入家具&雑貨販売
- (2)国内メーカー家具&雑貨販売
- (3)内装施行
- (4)店舗デザイン
- (5)その他

2. 部門組織構成図

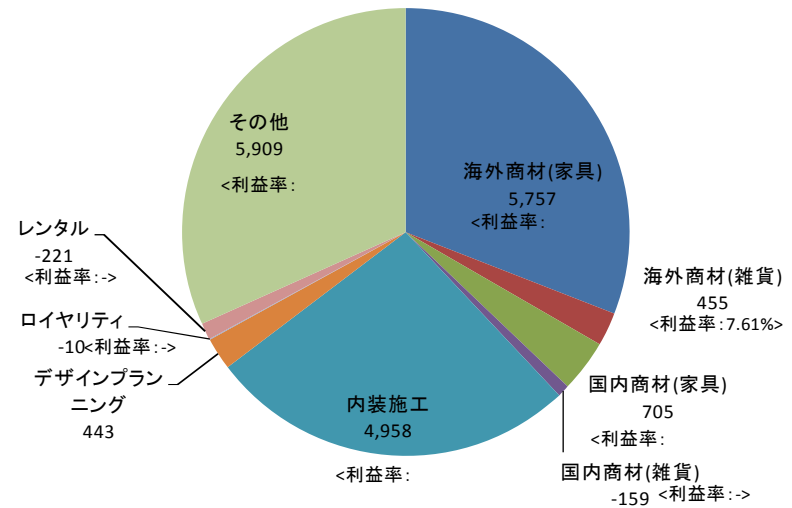


PL損益詳細分析(2008/10月・単月)

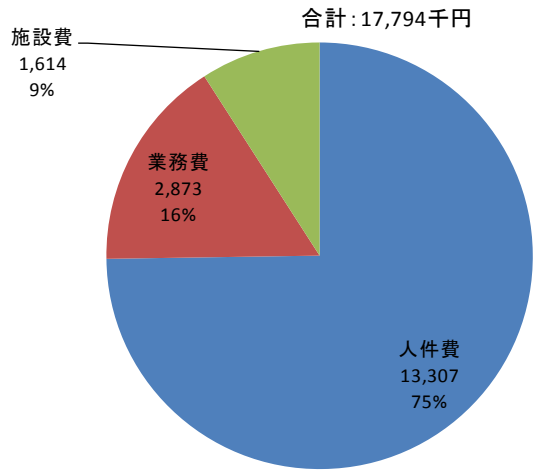
1. 売上高:51,142千円
 <セグメント内訳>



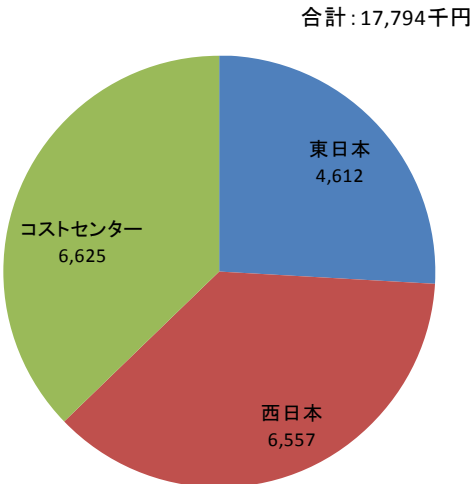
2. 粗利益:17,837千円(利益率:34.88%)
 <セグメント内訳>



4(1). 販管費カテゴリー別内訳

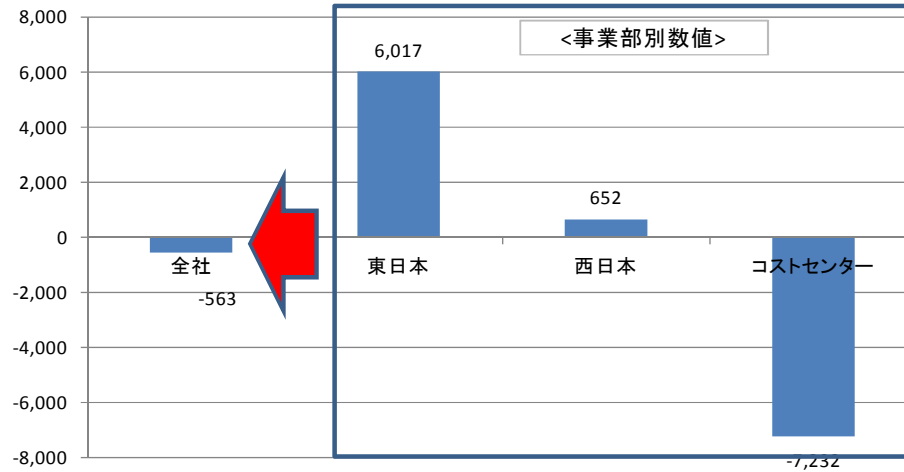


4(2). 販管費事業部別内訳

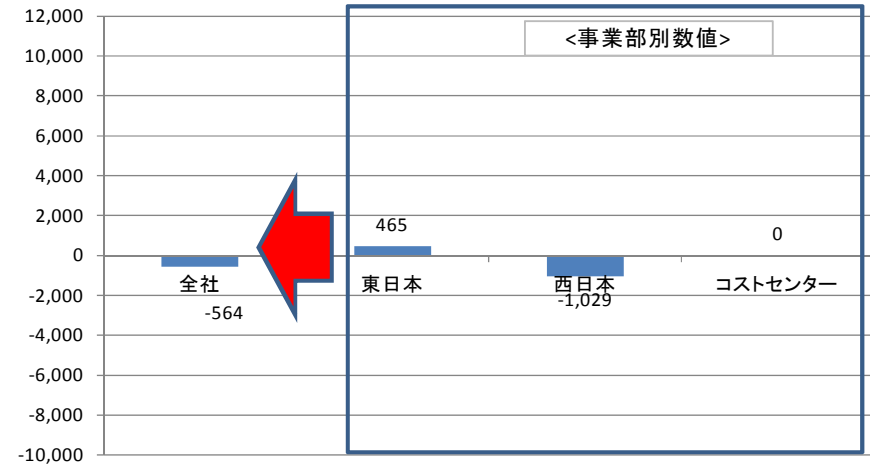


PL損益詳細分析(2008/10月・単月)

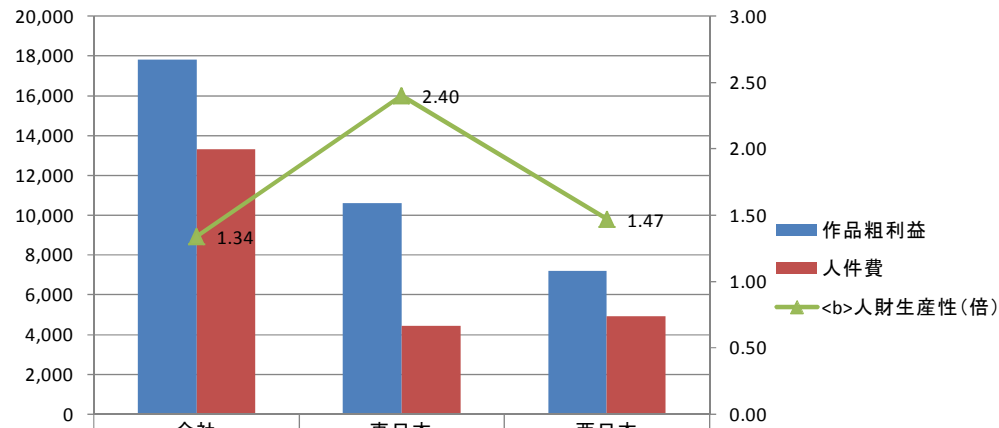
5(1). 経常利益事業部別構成<間接費配賦前>



5(2). 経常利益事業部別構成<間接費配賦後>



6. 人件費総額から見た営業力指標<人財生産性>



作品粗利益	17,838	10,629	7,209
人件費	13,307	4,428	4,908
人財生産性(倍)	1.34	2.40	1.47

月次【財務分析用】貸借対照表(2008/5月)

2012/10/13 16:24

(金額単位:千円)

コード	勘定科目 名称	2007/9/1 (A:期首残高)	2008/4 (B:前月残高)	2008/5 (C:当月残高)	増減(累月)		増減(単月)		コード	勘定科目 名称	2007/9/1 (A:期首残高)	2008/4 (B:前月残高)	2008/5 (C:当月残高)	増減(累月)		増減(単月)	
					金額 (C-A)	率 (1-C/A)	金額 (C-B)	率 (1-C/B)						金額 (C-A)	率 (1-C/B)	金額 (C-A)	率 (1-C/B)
100	現金	0	0	0	0	-	0	-	310	買掛金	76,527	124,160	117,079	40,552	52.99%	-7,080	-5.70%
101	小口現金	601	359	787	185	30.84%	428	119.17%		仕入債務計	76,527	124,160	117,079	40,552	52.99%	-7,080	-5.70%
	現金計	601	359	787	185	30.84%	428	119.17%	315	短期借入金	0	0	0	0	-	0	-
111	普通預金	14,037	31,575	8,535	-5,502	-39.20%	-23,040	-72.97%	316	一年以内返済予定	13,200	44,400	44,400	31,200	236.36%	0	0.00%
	預金計	14,037	31,575	8,535	-5,502	-39.20%	-23,040	-72.97%	325	未払金	19,429	29,707	30,260	10,831	55.75%	553	1.86%
	現金預金計	14,639	31,933	9,322	-5,317	-36.32%	-22,612	-70.81%	326	未払費用	42,986	19,767	19,559	-23,427	-54.50%	-208	-1.05%
135	売掛金	99,327	117,776	128,227	28,900	29.10%	10,451	8.87%	330	前受金	2,100	0	0	-2,100	-100.00%	0	-
140	未収入金	8,998	2,667	2,724	-6,274	-69.72%	57	2.15%	335	仮受金	0	0	0	0	-	0	-
	当座資産計	122,964	152,377	140,273	17,309	14.08%	-12,104	-7.94%	336	仮受消費税	0	0	0	0	-	0	-
163	仕掛品	78,879	71,605	70,845	-8,034	-10.19%	-760	-1.06%	337	未払消費税	0	2,015	2,821	2,821	-	806	40.01%
164	貯蔵品	0	0	0	0	-	0	-	340	預り金	24,239	26,657	27,461	3,222	13.29%	804	3.02%
	棚卸資産計	78,879	71,605	70,845	-8,034	-10.19%	-760	-1.06%	345	未払法人税等	303	0	0	-303	-100.00%	0	-
170	前渡金	0	0	0	0	-	0	-	350	未払配当金	0	0	0	0	-	0	-
171	前払費用	4,437	7,738	9,516	5,079	114.49%	1,778	22.97%	351	未払役員賞与	0	0	0	0	-	0	-
173	短期貸付金	0	0	0	0	-	0	-	355	前受収益	0	0	0	0	-	0	-
174	立替金	0	0	210	210	210	-	-	358	返品調整引当金	0	471	471	471	-	0	0.00%
175	仮払金	450	2,270	1,970	1,520	337.71%	-300	-13.22%	369	繰延税金負債	0	0	0	0	-	0	-
176	仮払消費税	0	0	0	0	-	0	-		その他流動負債計	102,257	123,017	124,972	22,716	22.21%	1,955	1.59%
177	未収消費税	0	0	0	0	-	0	-		流動負債計	178,783	247,177	242,052	63,268	35.39%	-5,125	-2.07%
178	未収収益	0	0	0	0	-	0	-	370	長期借入金	151,800	140,600	136,900	-14,900	-9.82%	-3,700	-2.63%
180	仮払税金	0	0	0	0	-	0	-	375	社債	0	0	0	0	-	0	-
189	繰延税金資産	0	0	0	0	-	0	-		固定負債計	151,800	140,600	136,900	-14,900	-9.82%	-3,700	-2.63%
191	貸倒引当金	0	0	0	0	-	0	-		引当金合計	0	0	0	0	-	0	-
	その他流動資産計	4,887	10,008	11,896	6,809	139.34%	1,688	16.86%		負債合計	330,583	387,777	378,952	48,368	14.63%	-8,825	-2.28%
	流動資産合計	206,730	233,990	222,814	16,084	7.78%	-11,176	-4.78%	400	資本金	150,000	150,000	150,000	0	0.00%	0	0.00%
200	建物	17,964	17,964	17,964	0	0.00%	0	0.00%	405	資本準備金	0	0	0	0	-	0	-
201	建物附属設備	5,626	5,626	5,626	0	0.00%	0	0.00%		資本剰余金計	0	0	0	0	-	0	-
202	構築物	0	0	0	0	-	0	-		繰越利益剰余金	-209,054	-245,675	-243,726	-34,671	16.58%	1,949	-0.79%
203	機械及び装置	0	0	0	0	-	0	-		利益剰余金計	-209,054	-245,675	-243,726	-34,671	16.58%	1,949	-0.79%
204	車両運搬具	0	0	0	0	-	0	-		資本合計	-59,054	-95,675	-93,726	-34,671	58.71%	1,949	-2.04%
205	工具器具備品	39,734	39,734	39,995	261	0.66%	261	0.66%									
206	一括償却資産	331	331	331	0	0.00%	0	0.00%									
220	土地	0	0	0	0	-	0	-									
221	建設仮勘定	0	553	553	553	-	0	0.00%									
230	減価償却累計額	-24,504	-31,944	-32,874	-8,370	34.16%	-930	2.91%									
	有形固定資産計	39,150	32,264	31,595	-7,555	-19.30%	-669	-2.07%									
241	電話加入権	0	0	0	0	-	0	-									
244	ソフトウェア	8,212	8,212	8,212	0	0.00%	0	0.00%									
245	ソフトウェア減価償却累計額	-2,742	-2,742	-2,742	0	0.00%	0	0.00%									
246	DVD制作費	0	0	0	0	-	0	-									
247	DVD減価償却累計額	0	0	0	0	-	0	-									
	無形固定資産計	5,470	5,470	5,470	0	0.00%	0	0.00%									
251	出資金	3,875	3,875	3,875	200	5.44%	0	0.00%									
253	長期前払費用	0	0	0	0	-	0	-									
260	長期貸付金	0	0	0	0	-	0	-									
270	差入保証金	0	0	0	0	-	0	-									
271	敷金	16,504	16,504	21,472	4,968	30.10%	4,968	30.10%									
279	繰延税金資産	0	0	0	0	-	0	-									
	投資その他の資産計	20,179	20,379	25,347	5,168	25.61%	4,968	24.38%									
	固定資産計	64,799	58,112	62,412	-2,387	-3.68%	4,300	7.40%									
280	開発費	0	0	0	0	-	0	-									
281	試験研究費	0	0	0	0	-	0	-									
284	新株発行費	0	0	0	0	-	0	-									
	繰延資産計	0	0	0	0	-	0	-									
	資産合計	271,529	292,102	285,226	13,697	5.04%	-6,877	-2.35%		負債資本計	271,529	292,102	285,226	13,697	5.04%	-6,877	-2.35%

※財務比率

指標項目	2007/9/1 (A:期首残高)	2008/4 (B:前月残高)	2008/5 (C:当月残高)	指標変動率		変動要因
				累月 (C-A)	単月 (C-B)	
(A) 流動比率	115.63%	94.67%	92.05%	-23.58%	-2.61%	
(B) 固定長期適合率	69.87%	129.35%	144.56%	74.69%	15.21%	
(C) 自己資本比率	-21.75%	-32.75%	-32.86%	-11.11%	-0.11%	

(A)短期的な支払能力を見抜く①「流動比率」

流動比率=流動資産/流動負債

※流動資産が流動負債より多いかどうかを見る指標

100%以上:短期的な資金繰りには余裕がある

回収遅れの売上債権、長期滞留在庫、前払費用、未精算仮払金に注意すること

一般論:200%超が望ましい

注意1)流動資産の科目内容を吟味(在庫、仮払金、短期貸付金等、1年以内に資金化されるとは限らないもの)

注意2)流動負債の額が極端に少ない場合。信用力が低い場合、信用取引から現金決済への変更があることも。

(B)長期的な支払能力を見抜く②「固定長期適合率」

固定長期適合率=固定資産/(固定負債+自己資本)

※固定資産への投資額が長期的な固定負債及び自己資本とうまく適合しているかを見る指標

指標が低いほどそのバランスがうまくとれている

長期間回収できない投資額であっても、長期間借りてよい資金でまかなっていれば安全

100%以下であれば、長期的なお金の集め方と使い方に問題はない

100%超→流動比率100%以下、短期的支払能力にも欠ける

(C)財務の健全性は「自己資本比率」で見抜く

自己資本比率=自己資本/総資本

借金の返済に気をとられることのない安定したお金の調達が大車

※お金の調達が健全であるかどうかを見る比率

総資本のうちに占める負債の額は半分以下に抑えるのがベスト

自己資本比率が10%未満→「危険信号」

経営管理データ作成パッケージforExcel 作成導入サービス

💡 このような会社さん・経営者さんにオススメです！

「経理の数字は税理士さんをお願いしているけど、
その前に現場の状況が今どうなっているかリアルタイムで知りたいなあ」
「でも高いお金が掛かるような業務システムを作るにはまだ早い. . .
と言いながらも、このままでは的確な判断ができないから
何かいい仕組みはないか？」

現場細部すべての”いま”を
リアルタイムで正確に把握して攻めの経営を！



- 「低コストでできる各種経営管理データ作成のツールを早急に導入し、現場の数字が見えるようにしたい」というニーズにお応えできるサービスです。
- 現場で何が起きていて、会社の数字がどうなっているのか、会社にとっての「コックピット」を多額の設備投資をせずにEXCELパッケージでリアルタイム把握！ができるので情報共有や判断が早くなります！

ご提供するパッケージ内容は
ご要望に応じて様々ですので、
お気軽にご相談ください！
(実用例：裏面ご参照)

50,000円より
(税別)

※月額使用料等、一切かかりません

経営管理データ作成パッケージ実用例ご案内

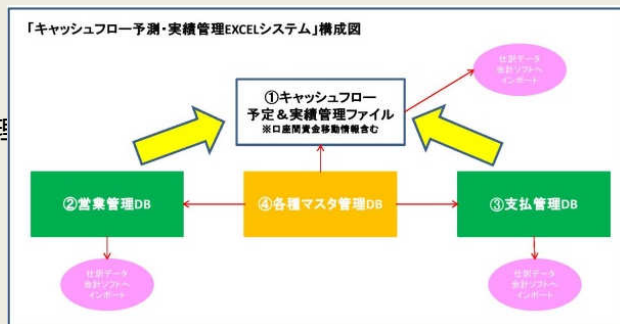
多額のシステム投資をしなくてもEXCEL仕様にて下記のような各種管理パッケージが作成できます。

お値段はERP等の専門的な業務システム制作時の1/3~1/4で済みます！

「低コストでこんな管理パッケージはできないかな？」とお悩みの会社さん、経営者様、お気軽にご相談ください！

実用例1 (一般事業会社向け) キャッシュフロー予測・実績管理システム

- ①直近2-3か月のキャッシュフロー予測をリアルタイム把握
- ②案件別キャッシュフローも把握することにより、入金先行or支払先行による影響等の残高分析が可能
- ③所有する口座別にキャッシュフロー表を作成し、口座間資金移動もラクラク整理
- ④得意先からの未入金一覧や社外への支払予定表をワンタッチ出力
- ⑤入金管理・支払管理データよりお使いの会計ソフトに合わせた仕訳データを自動作成しますので会計ソフトへの「仕訳入力作業」が不要(計上仕訳、入出金仕訳の2種類を作成するので正しい月次決算が実現)

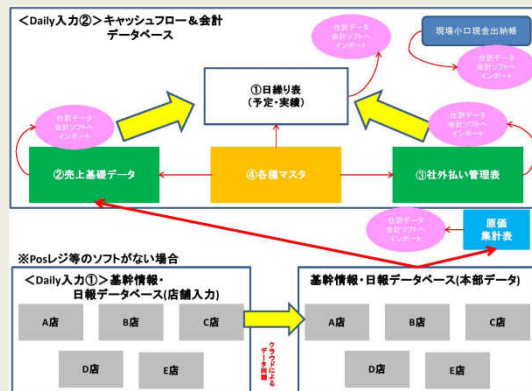


実用例2 (飲食店運営会社向け) 日次売上・粗利益・キャッシュフロー管理システム

- ①店舗別の売上および仕入データを入力することにより、組織全体のキャッシュフロー予定までリアルタイム把握
- ②Posレジ等のソフトをお使いの場合は、ソフトからのcsvデータを活用(出カール貼り付けをするだけ)
- ③Posレジ等のソフトをお使いで無い場合は、日報シートを作成し、そちらに日々のデータを入力
- ④業者別原価データも把握するので請求書との突き合せ及び金額照合が可能
- ⑤所有する口座別にキャッシュフロー表を作成し、口座間資金移動もラクラク整理。
- ⑥カード会社からのからの入金予定や社外への支払予定を簡単把握
- ⑤入金管理・支払管理データからお使いの会計ソフトに合わせた仕訳データを自動作成しますので会計ソフトへの「仕訳入力作業」が不要(計上仕訳、入出金仕訳の2種類を作成するので正しい月次決算が実現)

※対応店舗数

- a. Posレジ等のソフトをお使いの場合: 上限なし
- b. Posレジ等のソフトをお使いでない場合: 7店舗まで



実用例3 コンテンツ制作、内装工事等「個別受注制作による納品」サービス向け【案件別売上・原価の計画～実行一元管理システム】

web制作やイベント運営等のコンテンツや内装工事等「個別受注制作による納品」サービスの場合、売上がいくらか、だけでなく原価詳細について工程開始時における予算を決めて、実績値が予算内で収まっているかを管理する必要があります。

そこで売上・原価の予定～実行をデータベース化し、案件別の「実行計算書」を出力することにより売上だけでなく粗利益ベースの社内管理を可能とします。

実用例4 会員制BtoC業態向け「顧客動向分析データ分析」ファイル

例: 整体・マッサージ院、美容院、エステ・ネイル等のビューティー系サロン、キャバクラ・ラウンジサロン、等々個人経営者さんも含め、このようなお悩みはありませんか？

- (1) 高い値段のする業種専門のPosレジ等を持っていないので売上等の大雑把な数字しかわからず、経営の実態が見えていない
- (2) Posレジはあるにはあるが、うまく使いこなせないで、その中に入っているデータを有効活用できていない
- (3) 本当に効果のある接客担当者別シフト編成を組みたいが参考データが無い

このようなお悩みに対し、

- ①接客担当者別の顧客リピート率獲得状況一覧
- ②接客担当者別の「曜日別・時間帯別」指名獲得状況
- ③接客担当者別時間帯別売上高一覧

というようなデータをリアルタイムで把握することにより、効果的な戦略を組むことができます。

まずは無料相談を！ <お問い合わせ先>

“社長のみかた”株式会社ダイリアル <http://www.daireal.biz>

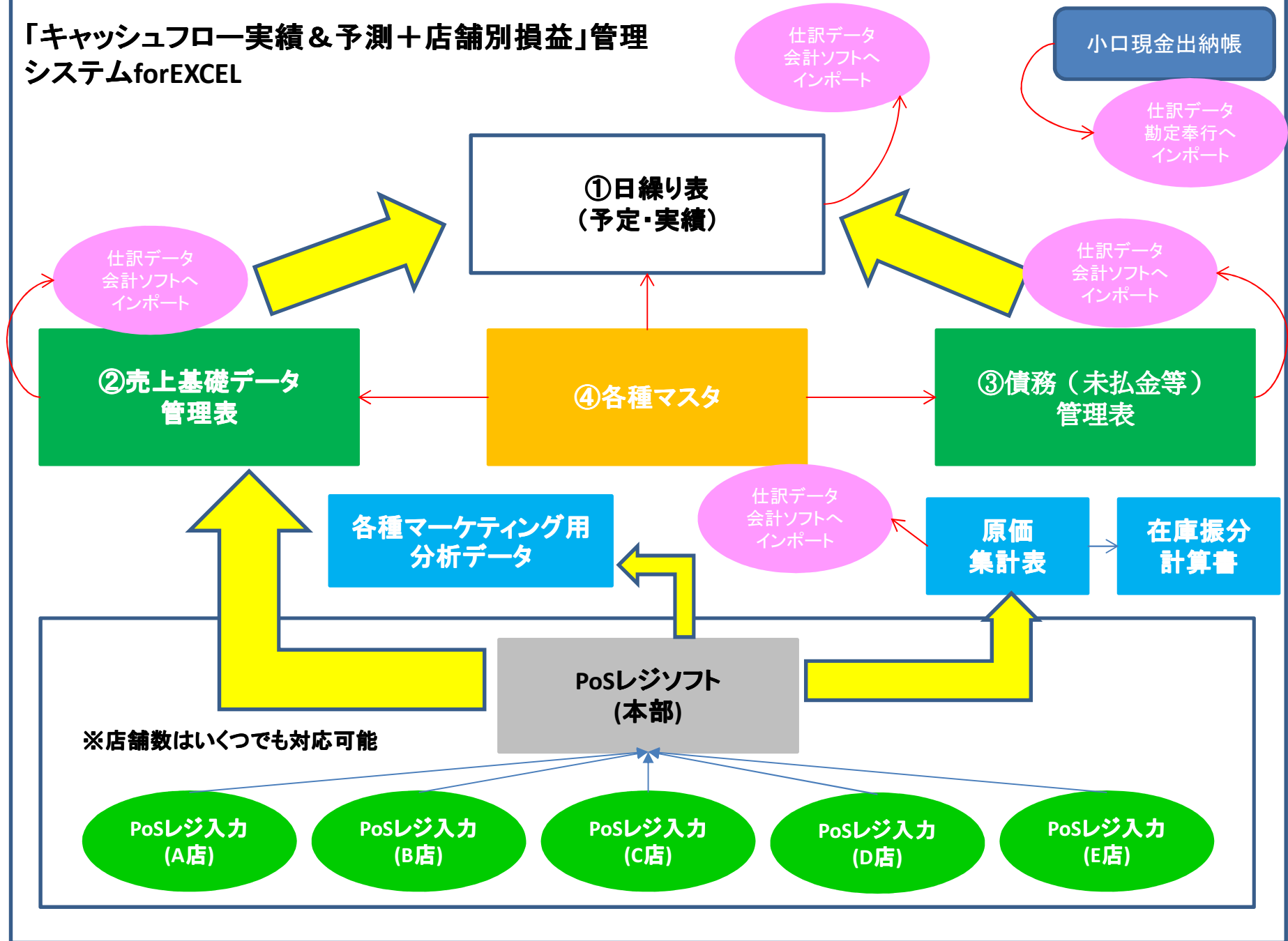
代表取締役 高浜 大

会社サービス全体のご案内→ <http://www.daireal.biz/pdf/service.pdf>

東京都世田谷区三宿1-4-7-203 TEL : 090-5394-2795 takahama@daireal.biz



「キャッシュフロー実績&予測+店舗別損益」管理システムforEXCEL



「キャッシュフロー予測・実績管理EXCELシステム」構想図

案件損益データベース
※担当者が作成する
案件別損益予定表
を一元管理

(1)キャッシュフロー
予定&実績管理ファイル
※口座間資金移動情報含む
①口座別日繰り表
②案件別月次収支表

仕訳データ
会計ソフトへ
インポート

(2)営業管理DB

仕訳データ
会計ソフトへ
インポート

④各種マスタ管理DB

(3)支払管理DB

仕訳データ
会計ソフトへ
インポート



事務職・営業職等スタッフさん向け企業研修用

『今さら聞けない！仕事力がupするExcel術レッスン』

3つの初級関数と基本テクだけで

「速い！」「分かりやすい！」「ミスがない！」



- ・**経営者さん、経営幹部・人事部門の方**、御社スタッフさんの事務処理スキルに不安はありませんか？
 - ・**経営の状況判断と質**は、実は「スタッフさんの事務処理能力」に左右されています！
スタッフさんに対し「仕事が遅くて、実はイライラしているor頼みにくい」ということはありませんか？
 - ・本セミナーを受けて頂いた方たちから、スタッフさんにデータ表・報告書作成を指示した時、
 - ①**提出が速く、計算ミスが無くなった。**
 - ②**デザインが良いため、とても表が見やすく、理解しやすい。**
 - ③**至急な作業を頼んでも「時間がありません」「出来ません」という断りが無くなる**
という成果を得られた、という嬉しい報告を頂いております。
- ぜひ「教育研修」として**スタッフさん(管理、営業事務部門・社会人歴10年未満・我流派)**に機会を与えてください！

「たかがExcel」と思われているかもしれませんが、エクセルによる仕事力を上げれば
無駄な時間や人件費を削減し、さらには業務ミスを撲滅できます！

マクロやVBA以前の基本レベルだけで

”会社に貢献する”仕事をするために必要な**“実務で使える”**Excelの使い方を身に付けて

業務効率を上げる！残業を減らす！お客様や上司からの無茶ぶりな(笑)データ作成指示にも即対応できる！

■講義内容 <各3時間。Step1、2共に単独受講可能>

A.「仕事力養成！Excel術トレーニング」セミナー

題材：部門別商材別売上明細表<単月⇒四半期計>

- (1)仕事を早くするための基本設定・欲しい結果をデザイン
- (2)SUM、SUMIF、「\$」マーク使えていますか？
→基本計算式・コピーしても条件範囲がズレない仕掛け
- (3)これで差が出る！仕事術としての「知恵の使い方」
- (4)実はビジネスカってここに出ます！
10分以内のできる【パーフェクト】基本レイアウト
- (5)年間合計シートを作成

- ①複数シート間で計算式を組むときのコツ
- ②「Ctrl」キーで複数セル・シートを同時作業って知ってる？

B.「家計簿を作りながらデータベース構築」セミナー

「会社数値に関するデータベース」のほとんどは

Excelの計算式＋基本テクニックで作成できます！

- (1)マスターのセッティング⇒リスト化で業務効率、ミス防止
- (2)計算式：VLOOKUP、SUMIFの応用編
- (3)ピボットテーブルで複数条件を一瞬にして集計！
- (4)置換で計算式を一気に変える！

■講師：高浜 大(タカハマ ダイ)

- ・1969年生まれ。1991年1月経理マンデビュー
- ・明治から続く日立造船(株)で10年間経理マン修行を積み、上司の方に「見づらい、計算が間違っている」表を出して目の前で破かれる、というイタイでも愛情あふれる(笑)経験を積む。
- ・2000年以降、管理部門責任者として渡り歩いた中小企業の数々で**「システム投資せずにExcelで”経営の見える化”せよ**という数々のミッションをクリア。

特典
「詳細カラーテキスト」
(60P)
習ったノウハウを
職場で再現可能！



開催概要	
主催	株式会社ダイリアル
開催日時・会場	会社様単位での開催のため ①日時：御都合に合わせてご相談 ②場所：原則的に御社
実施人数	1回につき1名様より8名様まで
受講料	御一人様 セミナーA：各 8,500円(例：5名様：42,500円) セミナーB：各 11,000円(例：5名様：55,000円) ※原則事前振込をお願い致します。 お振込先については申込者へのみご連絡致します。
申込方法	(1)高浜宛て(takahama@daireal.biz)に ①会社名②代表者名③参加人数④ご連絡先をメール (2)高浜より折り返しご連絡差し上げ、開催日をご相談 (3)受講料を御振込頂いた時点で申し込み完了となります
パソコンについて	(1)ノートパソコン(windows7・8・10)及びマウスをご持参願います。 (2)今回使用するExcelのバージョンは2013・2016・2018です。

ご興味ある方は高浜まで
メールもしくはお電話で
お問い合わせください！



主催：株式会社ダイリアル

<http://www.daireal.biz>

東京都世田谷区三宿1-4-7-203

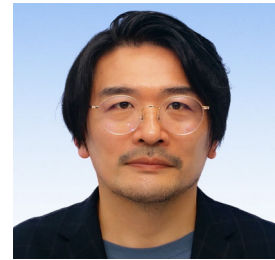
TEL：090-5394-2795

takahama@daireal.biz

履歴書

令和4年1月1日 現在

フリガナ 氏名	タカハマ ダイ	生年月日	性別
	高浜 大	昭和44年10月4日 (52歳)	男・女
フリガナ 現住所	〒154-0001 東京都世田谷区池尻2-37-12-802		
連絡先	TEL:	携帯:090-5394-2795	E-mail:takahama@daireal.biz



年	月	学歴
昭和 60	4	静岡県立富士東高校 入学
昭和 63	3	静岡県立富士東高校 卒業
昭和 63	4	東京会計専門学校 会計士学科 入学
平成 2	3	東京会計専門学校 会計士学科 卒業
平成 2	4	東京会計専門学校 会計士研究学科 入学
平成 3	3	東京会計専門学校 会計士研究学科 卒業

年	月	職歴
平成 3	1	日立造船株式会社 入社 経理部(東京支社)勤務
平成 10	7	同社 経理部(大阪本社)転勤
平成 12	5	都合により退社
平成 12	5	株式会社スペースシャワーネットワーク 入社(財務経理部勤務)
平成 12	8	都合により退社
平成 12	11	株式会社インターオフィス 入社(経理部 課長)
平成 13	10	部長代理 昇格
平成 14	4	副部長 昇格
平成 15	9	都合により退社
平成 15	10	株式会社タカトク 入社(管理グループ マネージャー)
平成 16	10	都合により退社
平成 17	3	株式会社ポジティブドリームパーソンズ 入社(管理統括室 室長)
平成 18	2	都合により退社
平成 18	3	デジット株式会社 入社(経営管理部 経理財務マネージャー)
平成 19	5	都合により退社
平成 19	6	株式会社TIMELINEPICTURES 入社(経営管理部部長)
平成 21	11	都合により退社
平成 21	11	株式会社ダイリアル 設立(代表取締役)
		以上

保有資格 (取得年月/取得資格名)	希望職種
平成 2 11 日本商工会議所主催簿記検定2級合格	営業管理部門統括
平成 5 11 普通自動車一種免許取得	勤務地 東京
	現在年収
	通勤時間 約 時間 分
自己PR	最寄駅 東急田園都市線池尻大橋駅
上場企業、中小企業(IPO準備、成長期、停滞期)、零細企業 という全ての企業規模における管理部門経験をベースにした、 経営をパワフルに推し進めるための戦略的管理部門の仕組み作り、 リアルタイムな組織状態の数値化、人材育成を得意としております。 現場での叩き上げ特有の強さと「なぜ?」ではなく「どのようにしたら?」、「コメントではなく提案や改善案が集団を進化させる!」 という考え方で組織を引き上げるノウハウを持ち合わせています。	扶養家族(配偶者含) 0人 配偶者 無 配偶者の扶養義務 無

職務経歴書

氏名：高浜 大

<第一部>

(1) 日立造船株式会社(造船重機：約 4,500 名)

- 91年1月 日立造船(株)東京支社入社、財務部(のちに経理部へ統合)に配属
91年1月～98年6月 一般経理業務(入出金・振替伝票入力、月次決算手続、帳簿管理)
年次・中間決算業務
- 上記に加え、
- 91年4月～ 公認会計士監査立会(年2回、各年次・中間決算終了後)
91年6月～ 人件費予実算管理(東京支社全部門における半期ごとの予算・概決の編成、
予算と決算の比較報告)
- 91年12月～ 新経理システム(全社オンライン・キャッシュレス化)ワーキンググループ
東京支社担当として、支社内の推進を図り、営業、経理部門の指導、
本社部門との調整等を行う。
- 92年4月～ 固定資産会計業務(計上・除却手続、現物管理、土地・家屋に関する
固定資産税・地価税の管理、償却資産税の管理等)
- 93年3月～ 税務申告業務(東京支社分のみ担当、年二回、交際費・寄付金の自己否認等)
- 94年7月～ 一般管理費<業務費>予実算管理(東京支社内管理・共通部門に於ける半期
ごとの予算の編成、予算と決算の比較報告とこれを踏まえての費用削減の提案)
- 97年11月～98年6月 子会社清算手続き
さらに大阪国税局・税務調査立会経験あり(平成4、6、8年度計3回各1ヶ月)
- 98年7月～ 本社経理部へ転属
一般経理業務、資金管理業務、税務申告業務、年次・中間決算業務、
固定資産会計業務、経理オンラインシステムのトラブル対応
- 00年5月 退社

(2) 株式会社スペースシャワーネットワーク(放送:約 100 名)

- 00年5月 入社、財務経理部に配属
一般経理業務、請求書発行・売掛金管理業務、子会社経理業務等に従事
- 00年8月末日退社

(3) 株式会社インターオフィス(デザイン輸入家具:約 160 名)

- 00年11月 入社、経理部に配属(課長職)
一般経理業務、固定資産管理、管理会計(予算編成、予実管理)等に従事
- 01年5月 **全社基幹統合システムプロジェクト参加
経理システム変更のため責任者となる**
- 01年10月 **経理部部長代理職(前部長退職のため) 部下：4名**
- 02年2月～5月 全社部門別月別予算編成(社内では初の試み)
- 02年4月 **経理部副部長 部下：5～9名**
- 02年4月、10月 年次、中間決算に伴う有報作成のための資料作成(決算諸表。社内では初の試み)
- 02年1月～12月 経理新システム導入※「オービック7」
新科目体系作成、勘定補助簿による残高管理、部門別予実績管理の実現
- 上記以外に01年～03年にかけて、株式公開準備業務(①ナスダック②ジャスダック)に携わり、
そのための審査資料作成、組織の整備などのいわゆる管理本部業務を経験しています。
- また、会社の**最高意思決定機関である「経営会議」**(出席者10名前後)に経理管轄責任者として
01年10月より参加しておりました。

(4) 株式会社タカトク(自動車部品用品卸売:約 40 名)

03年10月 入社、管理グループに配属(マネージャー職)
一般経理業務、管理会計(予算編成、予実管理)、銀行との折衝、業務チーム管轄
(受発注データ管理、入出荷状況等管理)、人事業務(アルバイト管理、新卒及び
中途採用、福利厚生管理)、総務業務(オフィス庶務管理)等に従事

また、会社の**最高意思決定機関である「経営戦略会議」**(出席者 7 名前後)に管理グループ管轄責任者として入社時より参加しておりました。

(5) 株式会社ポジティブドリームパーソンズ(ブライダルプロデュース:約 250 名)

05年3月 入社、管理統括室に配属(室長職、部下 6 名)
経理・財務・労務・総務・営業管理業務を管轄
管理会計(予算編成、予実管理、各部門長への損益管理教育)、銀行融資折衝、
資金繰り業務、人事業務フロー策定等の他、諸規程策定を始めとした経営企画業務
に従事

また、会社の**最高意思決定機関である「経営会議」**(出席者 5 名)に管理統括責任者として入社時より参加しておりました。

(6) デジット株式会社(インターシップ派遣・採用コンサルティング:約 50 名)

06年3月 入社、経営管理部に配属(経理財務マネージャー職、部下 2 名)
経理・財務・経営企画業務を管轄
管理会計(予算編成、予実管理、週次損益実績見込み測定)、銀行融資折衝、
資金繰り業務、等「ガラス張りの月次決算実行体制」作りに従事
特に**財務会計・管理会計・各部門基幹情報を一元化した仕組みづくり**に成功しました。

また、会社の**最高意思決定機関である「取締役会」**(出席者 5 名)にオブザーバーとして入社時より参加しておりました。

(7) 株式会社 TIMELINEPICTURES(映像制作・セルフプロモーション:約 30 名)

07年3月 入社、経営管理部に配属(部長職、部下 2 名)
経理・財務・経営企画業務を管轄
USEN グループからの独立交渉及び手続きを企画・実行。
財務会計の建て直し、管理会計の立ち上げ、ルーチン化
銀行融資折衝、資金繰り業務、等「経営戦略に則した管理部門の機能化」に従事
特に**案件毎の損益管理から短期・長期資金繰り管理の一元化**を実現しました。

また、会社の**最高意思決定機関である「戦略会議」**(出席者 10 名～現 3 名)に入社時より参加しており経営メンバーとしての位置付けを受けております。

(8) 株式会社ダイリアル 代表取締役

09年11月 設立
設立前の 2007 年より有限会社プリッキアの経営管理顧問を務め
社外コンサルティングとしてのノウハウを構築し、
2009 年 11 月に株式会社ダイリアルを設立。

<ご参考>URL: <http://www.daireal.biz/>

サービスご案内ページ <http://www.daireal.biz/pdf/service.pdf>

職務経歴書

氏名：高濱 大

<第二部>

I. 経理部門

1. 一般経理業務

- ①各部門からの入出金手続きの依頼に対し、伝票・証憑類のチェック、経理決裁
(法人税法、社内経理規定・細則、企業会計原則等に沿った取引の妥当性の判断)
- ②各取引の修正仕訳、月次決算時の振替仕訳、事業所間の振替仕訳、決算仕訳

2. 会計監査(監査法人)、税務調査対応

- ① 各決算時やIPO手続きに関わる監査対応全般
- ② 国税局、税務署との調査対応

3. 年次・中間仕訳業務

- ①各種決算仕訳(未払費用・未収収益計上、賞与引当金、ワンイヤールールによる流動・固定勘定振替仕訳等)
- ②仮勘定(旅費・交際費)精算、通過(前払・未払・前受・未収)勘定残高の妥当性検討
- ③総勘定元帳・勘定補助簿・原価計算関係帳の内容チェック等管理
- ④決算諸表作成(約20種類)

4. 管理会計業務

- ①PL管理：予算編成(中期経営計画に基づく部門別・月別を基礎とする全社ベースの経常損益)、
予実績比較(セグメント別の戦略進捗状態測定～生産性管理)
実績見込み管理(四半期毎の決算着地予想～補正戦略ポイントの策定)
- ②BS管理：残高試算表データを財務分析用に加工することによる財務指標の抽出
- ③CF管理：残高試算表(PL・BS)では見えない、資金源泉状況の明確化

5. 資金繰り予定管理業務

- ①日繰り表による短期管理
- ②月次単位の長期資金繰り予定管理。
リアルタイムの損益見通し状況及び入出金予定を反映する誤差の少ないデータ管理

6. 銀行折衝業務

設備投資及び運転資金調達のための折衝業務(メガバンク・地方銀行等)

7. 固定資産会計業務

- ①各種有形・無形固定資産の計上・除却手続きと現物管理
- ②土地・家屋に関する固定資産税・地価税、償却資産税の管理、支払手続き

8. 経理システム構築業務

- ① 日常業務から決算業務、予実績管理までがつながるためのシステム・業務体系作り
- ② 勘定科目・取引先コード・部門コード等の各種マスター体系、管理帳票の立案
- ③ 「勘定補助簿」による各勘定残高推移の管理方法確立

9. 中小・ベンチャー会社向け基幹&キャッシュフロー管理&管理会計システム(EXCEL)構築業務

- ①直近3か月間のキャッシュフロー予定及び未入金一覧や支払予定表などを正確かつ
リアルタイムに把握する EXCEL システムと業務フローを構築し、社内への落とし込み
会計ソフトへの仕訳取り込み連動機能を含む
- ③営業管理、仕入&在庫管理、飲食店用営業&仕入管理、等々
- ④財務会計上の試算表では把握できない「詳細な経営実態分析情報」を EXCEL にて作成
 - ・予算編成
 - ・部門別 PL 予実績比較表&実績見込表
 - ・長期資金繰り管理表

II. 人事総務部門

1. 採用業務

- ① 新卒 あるインターシップ仲介会社と提携し、選抜された学生に対しての会社説明会、懇親会、面接、体験アルバイトなどのスケジュール設定、実施業務など
- ② 中途 「リクナビ」等の媒体への募集広告を出し、応募者との面接や入社までの条件提示の連絡業務など

2. 社内規定作成業務

- ① 人事関係諸規則(就業、給与、規定、退職、慶弔等)の作成、社労士との折衝業務
- ② 職務分掌、職務規定、稟議規定等作成

3. 稟議規定管理

- ① 稟議規定、稟議事項一覧の制定
- ② 稟議書書式の策定から各部署への運用の徹底、実行結果のデータ化、稟議書保存管理

4. 福利厚生管理

- ① 各種保険加入手続き 役員・マネージャー向け生命保険や社員向け就業保障保険への加入手続きや支払管理業務

5. 総務業務全般

- ① 備品、社有車管理、グループウェア導入等、その他庶務全般

III. 経営企画部門

1. 中長期経営計画作成

2. 組織構築

- ① 人員コントロール
- ② 事業部・部門構成立案
- ③ 稟議・職務権限・職務分掌等の各種規程策定～運用管理

3. 内部統制の仕組み構築(各基幹業務と経理業務の分離・牽制を仕組み化)

4. 会議運営におけるルール作り・指導

5. 株式公開準備業務

6. コスト削減案の立案・実行

<第三部>経歴サマリー

(1)一部上場企業：日立造船株式会社<造船重機>

2000年までの10年勤務。いわゆる「先輩方のお使い」「伝票整理」から始まる社会人、経理マンとして基礎を学ぶ。下積み経験豊富。

(2)成長系中小企業：株式会社インターオフィス<輸入家具商社・小売(店舗・ネット)>

- ① 株式公開上場準備作業を通し、経営に直結する経理財務業務の構築を経験。
- ② 基幹業務システム構築プロジェクトを通し、全社業務仕分けから始まる、全方位的視点に立つ仕組み作りを経験。

(3)成長過渡期企業：株式会社ポジティブドリームパーソンズ

個人依存型から組織力構築への転換期において、リアルタイムな経営状態表示及び資金繰り管理(日繰り&長期)を行う仕組みづくりを構築。

“社内全体がお客様”という視点において、専門性を意識させない数値報告のノウハウを蓄積。

(4)零細企業：株式会社タカトク、株式会社タイムライン

会社数値が不透明な状態から、全てをガラス張りにする状態にまでの仕組みづくりを構築
また、某グループ企業からの独立手続き等も経験。

<第四部>ダイリアルとしての代表的な実績例

- ・不動産会社<40名・成長期>経理部長代行
現場取引(売買・賃貸等)のデータベース制作～現場運用管理指導
会計ソフトへの連動を行うことによる月次決算体制構築・税理士さんへの運用指導
経営会議出席
- ・無線機販売会社<40名・成長期>経理部長代行
「正しい営業管理システムの運用」を軸とした
 - ①キャッシュフロー管理システム構築
 - ②月次決算体制構築
- ・web制作会社<20名・創業期～成長期>：経理部長代行
経理財務だけでなく前工程にある営業管理(見積～受注～請求・入金)体制の整備や
経営管理全般の仕組み構築
- ・広告代理&映像製作会社<20名・創業期～成長期>：経理部長代行&決算実務
キャッシュフロー予測実務を厳格に行い決算実務への業務フローを構築
金融機関折衝を行い、借入金調達
- ・美容院(大阪)<15名・大手からの独立～成長期>：経理部長代行&月次・年次決算実務
- ・財団法人某スポーツ団体
キャッシュフロー予測管理→会計ソフトへの連動システム構築、月次決算体制構築指導