

～棚卸資産と売上債権のキャッシュの流れを加速して、

会場受講



オンライン受講
(Zoom)



中部産業連盟
中産連

ムダのない効率的なキャッシュ・フロー を創る運転資金管理のしくみづくり～

キャッシュ・フローを改善して

収益力を高める運転資金管理の基礎知識

と き 2026年 2月 26日 (木) (1日コース 10:00～17:00)

ところ 中産連ビル 研修室(名古屋市東区白壁3-12-13) または、オンライン(Zoom配信)

ご参加
いただきたい方

- ☒ 債権の回収管理や在庫管理および資金管理を担当している現場担当者及び実務担当者
- ☒ キャッシュ・フロー経営をすることにより、資金の循環を効率化したい実務担当者・管理者
- ☒ 日々の資金繰り改善をして、運転資金管理を効率化したい経営者および現場監督者
- ☒ 経理部門・財務部門で資金管理をしている実務担当者および資金管理の改善をしたいと考えている経理部門マネージャー

本研修のねらい

キャッシュ・フローの流れを改善することは、企業のサプライチェーンマネジメント全体に影響を与え、ムダのない収益体質を創ることにつながります。効率的なサプライチェーンマネジメントは、オペレーション(生産管理、在庫管理、物流、売上債権管理)がスムーズに行われ、資金の流れがうまく循環することで資金に余裕が出てくることにつながります。この資金の循環を示す経営指標が「キャッシュ・コンバージョン・サイクル」といわれ、これを経営指標として経営改善に活かす企業が増えています。

キャッシュ・フロー計算書の基礎知識から運転資金管理の重要性と資産管理や資金管理の効率性を表す経営指標(回転率・回転日数)の基礎知識を学び、実際のキャッシュ・フロー計算書を読むスキルを身につけます。さらに、運転資金管理経営指標や「キャッシュ・コンバージョン・サイクル」を活用した経営改善手法を解説します。キャッシュ・コンバージョン・サイクルを活用した経営改善手法についての事例を学ぶことで、具体的な売上債権の早期回収の対策や棚卸資産(在庫)の削減方法についても理解を深めます。基礎から実践まで、キャッシュ・フローおよび運転資金管理の方法を理解して、自社にすぐに活用できるように役立ていただきます。

研 修 プ ロ グ ラ ム

I.キャッシュ・フロー計算書(C/S)を理解する

1.キャッシュ・フロー計算書でカネの流れを読む

- (1) お金の流れを理解する
- (2) 営業・投資・財務キャッシュ・フローの3区分
- (3) 営業・投資・財務キャッシュ・フローの読み方と経営判断

2.実際のキャッシュ・フロー計算書を読む

- (1) キャッシュ・フロー計算書の構造
 - (2) D社とS社のキャッシュ・フロー計算書でわかること
- 【演習①】NIT社のキャッシュ・フローを読んで経営状況を考える

II. 運転資金管理とキャッシュ・コンバージョン・サイクル

- (1) 運転資金管理の重要性
- (2) 棚卸資産回転率・売上債権回転率・棚卸資産回転日数・売上債権回転日数

(3) キャッシュ・コンバージョン・サイクル

(4) 債権と在庫の流れの管理

【演習②】(株)MJ機械アメリカの運転資金管理経営指標の計測

III.運転資金管理経営指標を活用した経営改善

- (1) 売上債権の早期回収の対策
- (2) 棚卸資産(在庫)の削減とトヨタ生産方式(TPS)
- (3) キャッシュ・コンバージョン・サイクルを活用した経営改善
- (4) 米国アップル社のキャッシュ・コンバージョン・サイクル

【演習③】自社のキャッシュ・コンバージョン・サイクルを計測し経営改善に活用しよう

IV.個別のキャッシュ・フロー改善の課題への対応方法についてのアドバイス

V. 全体のまとめ

キャッシュ・フローを改善して収益力を高める運転資金管理の基礎知識

- ☑ キャッシュ・フロー計算書でカネの流れを読む基礎知識を修得し、各企業のキャッシュ・フロー計算書を読むスキルを身につけたい。
- ☑ 運転資金管理の方法とキャッシュ・コンバージョン・サイクルを活用した資金管理の事例を学びたい。
- ☑ 運転資金管理経営指標を活用した経営改善の具体的な方法及び自社への展開方法を学びたい。

- ①キャッシュ・フロー計算書(C/S)を理解する
- ②実際のキャッシュ・フロー計算書の読み方を学ぶ
- ③運転資金管理とキャッシュ・コンバージョン・サイクルについて
- ④運転資金管理経営指標を活用した経営改善の方法

講師

あこう管理会計コンサルティングLLP代表 名古屋工業大学客員教授 足立 直樹 氏

トヨタグループで事業部門・コーポレート部門の部門長を歴任、2018年名古屋大学大学院博士後期課程産業経営システム専攻修了(博士号取得)。国内外の事業企画・経営企画・経理部門の実務経験と産業経営システムを中心とした最新の学術研究をベースとして、大学・大学院での管理会計教育およびコンサルティング、分かり易いセミナー事業を推進し、受講者が真に役立つ知識の修得をすることができたと思える教育を心掛けています。

キャッシュ・フローを改善して収益力を高める運転資金管理の基礎知識(2/26) 参加要項／参加申込書※必要事項をご記入のうえ、切らずにこのままFAXをお送り下さい。

参加費(1名様)	[中産連会員] 36,300円(消費税込) [中産連会員外] 41,800円(消費税込)
申込方法	●中産連ホームページの各セミナー詳細よりお申込みください。(https://www.chusanren.or.jp) - 申込みが完了しますと、申込責任者のメールアドレスに「申込完了メール」が届きます。 ●ファックスでのお申込みも可能です。下記申込書に必要事項を記入の上、切り取らずに送信してください。 ※オンライン受講の場合は参加者のメールアドレスが必要です。必ず参加者のメールアドレスをご記入ください。 ※コンサルタント及び教育機関の方のお申し込みはお断りしております。ご了承ください。
受講までの流れ	<会場受講の場合> 受講票と請求書を開催日の約2～3週間前に申込責任者宛へ郵送します。 <オンライン受講の場合> ①開催日の約1週間前になりましたら、「参加用URL」「ミーティングID」「パスコード」をメールにてご案内します。 ②テキストと請求書は開催日の約1週間前に申込責任者へ郵送します。 【オンライン受講の注意事項】 ・配信システムはZoomを使用します。Zoomがインストールできるカメラ付きパソコンをご用意ください。また、イヤホン付きマイクのご使用を推奨します。 ・接続が切れないよう有線のLAN環境での受講を推奨します。また、接続先環境に起因する音声・映像障害などについては保証しかねますのでご了承ください。 ・IDを共有してのご利用や、画面を投影してのご利用など、参加者ご本人以外のご利用はお断りします。 ・研修の撮影・録音は固くお断りします。
キャンセルについて	お客様のご都合によりキャンセルされる場合には、以下のキャンセル料を申し受けます。 ・会場受講の場合：開催日の前日(土日祝日を除く)・当日・・・・・・受講料の100% ・オンライン受講の場合：テキスト発送後(開催日の約1週間前)・・・・・・受講料の100% ※テキスト発送日はセミナーにより異なりますので下記担当者へご確認ください。
申込み・問合せ先	一般社団法人中部産業連盟 マネジメント研修事業部 大土井 〒461-8580 名古屋市中区白壁3-12-13 TEL052-931-9826 FAX0120-342-340 e-mail: seminar@chusanren.or.jp

年 月 日

会社名

〒

所在地

TEL

FAX

※オンライン受講を希望される場合は○を付けてください。

オンライン 受講	参加者 所属部課・役職名	参加者氏名(フリガナ)	E-mail アドレス

申込責任者 所属部課・役職名	申込責任者氏名(フリガナ)	E-mail アドレス

会社概要	業種(主要製品名)	資本金	従業員数	今回ご記入いただく個人情報、セミナー等の運営・情報提供(郵便、メール、FAX等)においてのみ使用致します。 詳細は当連盟HP(http://www.chusanren.or.jp/privacy/index.html)をご覧ください。同意のうえ、ご協力をお願い致します。関連情報が不要の場合には下記に○の記入をお願い致します。
		百万円	人	
中部産業連盟会員(○印をお付けください)		会員 ・ 会員外		☐ セミナーなどの関連情報の案内を希望しない