

図解よくわかる資金繰り 目次

- 第1章 どうして資金繰りが必要なのか
 - 1. 企業の活動と資金の流れ
 - 2. 資金がないと営業できない
 - 3. 儲かっている会社は倒産する
 - 4. 収益・費用と収入・支出は一致しない
 - 5. 企業会計の基礎 一貸借対照表一
 - 6. 企業会計の基礎 一損益計算書一
 - 7. 資金も毎月の管理が必要
 - 8. 資金を管理するには
 - 9. 資金繰り表（4区分）とは
 - 10. 資金繰り表（6区分・8区分）とは
 - 11. キャッシュフロー計算書とは
- 第2章 資金繰りが苦しくなる原因は？
 - 1. 資金繰りが苦しくなるポイント
 - 2. 売上が減って、費用が増えている
 - 3. 売掛金が増えている
 - 4. 受取手形とは
 - 5. 手形の割引・裏書とは
 - 6. たな卸資産が増えている
 - 7. 余計な資産を購入している
 - 8. その他、貸付金、仮払金
 - 9. 買掛金・未払金
 - 10. 売上が急激に伸びている
 - 11. 支払利息が多い
 - 12. 予定よりも早く返済している
- 第3章 資金の状況を把握する
 - 1. 資金繰りはPDCA
 - 2. 資金繰り表を作成してみる①
 - 3. 資金繰り表を作成してみる②
 - 4. 資金繰り表を見てみる
 - 5. キャッシュフロー計算書を作成してみる
 - 6. 直接法で営業キャッシュフローを作成
 - 7. 間接法で営業キャッシュフローを作成①
 - 8. 間接法で営業キャッシュフローを作成②
 - 9. 投資キャッシュフローを作成
 - 10. 財務キャッシュフローを作成
 - 11. キャッシュフロー計算書を見てみる
- 第4章 資金繰り表・キャッシュフロー計算書を使って分析する
 - 1. 資金の状況を分析する
 - 2. 資金繰り表で資金の状態を見てみる
 - 3. 月次の数字の動きを見てみる
 - 4. 前年の同月はどうだったのか
 - 5. 資金繰り表の数字を比率分析してみる
 - 6. キャッシュフロー計算書を分析する
 - 7. 営業キャッシュフローを分析する（G社）
 - 8. 営業キャッシュフローを分析する（他社の場合）
 - 9. 投資キャッシュフローを分析する
 - 10. 財務キャッシュフローを分析する
- 11. キャッシュフロー計算書で収益性を見る
- 12. キャッシュフロー計算書で安全性を見る
- 13. キャッシュフロー計算書で投資効率性を見る
- 第5章 資金繰りを楽にするために手を打つ
 - 1. 資金繰りを改善するための手段
 - 2. 利益（儲け）を増やす
 - 3. 安定的な収入源を確保する
 - 4. 売掛金を管理する
 - 5. 売掛金の回収漏れをなくす
 - 6. 滞留売掛金をチェックする
 - 7. 受取手形を管理する
 - 8. 得意先の与信をチェックする
 - 9. たな卸資産の管理
 - 10. 固定資産（遊休資産）の見直し
 - 11. リース調達
 - 12. 優遇税制を活用する
 - 13. 金融機関から借り入れる①
 - 14. 金融機関から借り入れる②
 - 15. 銀行から借り入れる方法
 - 16. 借り入れにはいくつか種類がある
 - 17. 銀行員は審査でここを見ている
 - 18. 借り入れ対策
 - 19. 助成金を活用する
 - 20. 株式・社債を発行する
- 第6章 資金計画を立てる
 - 1. 資金繰り計画表
 - 2. 資金繰り計画表を作成してみる
 - 3. 資金繰りシミュレーション（現状のまま）
 - 4. 資金繰りシミュレーション（利益増加）
 - 5. 資金繰りシミュレーション（在庫圧縮）
 - 6. 資金繰りシミュレーション（固定資産）
- 第7章 経営計画から資金計画を考える
 - 1. 経営計画に基づく資金計画
 - 2. 経営計画作成の全体像
 - 3. 外部環境分析
 - 4. 経営資源（定性）分析
 - 5. 経営不振（原因）分析①
 - 6. 経営不振（原因）分析②
 - 7. 財務分析—実数分析
 - 8. 財務分析—収益性分析①
 - 9. 財務分析—収益性分析②
 - 10. 財務分析—安全性分析
 - 11. 財務分析—生産性分析
 - 12. 財務指標を使ったG社の比率分析
 - 13. SWOT分析
 - 14. 重要成功要因を探る
 - 15. アクションプラン・個別計画の作成
 - 16. 経営計画の策定