

# グローバル予算管理 基礎講座

- 日時● 2016年 8月 3日(水) 13:00 ~ 17:00
- 会場● 東京・麹町 『企業研究会セミナールーム』 TEL 03-5215-3511

## 講師

山口揚平公認会計士事務所 山口 揚平 氏 (公認会計士)  
(日本イノベーション融合学会 専務理事)

【略歴】 大手監査法人(現有限責任監査法人トーマツ)勤務後、管理会計実務を経験するために転職。日産自動車本社で予算管理の実務(会社軸や機能軸でのグローバル管理、新たな予算管理の体制構築に従事)を経験したのちに独立。管理会計を軸に組織、人事評価も組み合わせた総合的な経営体制の構築支援を提供している。

## 《開催にあたって》

本セミナーでは、グローバル展開を進めている企業で体制がまだ整っていない会社の予算管理責任者の方や、グローバル展開をしている大手企業で予算管理部署に配属されてまだあまり経験のない方を対象に、そもそもの予算管理の基本的な話から、グローバル予算管理の具体的な進め方の話まで、基礎からわかりやすく解説いたします。

講師には、会計士としての会計知識はもちろん、グローバル企業(日産自動車)での実務経験を持つ山口氏をお迎えして、実務に即したお話をさせていただきます。

是非、この機会を活用していただき、グローバル予算管理を進める一助としていただければと存じます。

## ●受講料● 1名(税・資料代含む)

正会員	29,160円 本体価格 27,000円
一般	32,400円 本体価格 30,000円

●申込書に所定事項ご記入の上、下記担当者あてに FAX いただくか、当会ホームページからお申し込みください。後日(開催日1週間~10日前までに)受講票・請求書をお送り致します。

●申込書をFAXにてご送信いただく際は、FAX番号をお間違えないようご注意ください。

●会員企業のご確認、その他セミナーに関するご不明な点につきましては、当会ホームページより〔TOP〕→〔公開セミナー〕→〔よくあるご質問〕をご参照下さい。

●お申込み後のキャンセルは原則としてお受けいたしかねますので、お申込者をご出席できない場合には、代理の方のご出席をお願い申し上げます。

●最少催行人数に満たない場合は、中止とさせていただきます。ご了承ください。

## 一般社団法人企業研究会

担当: 横谷 E-mail: yokoya@bri.or.jp

〒102-0083

東京都千代田区麹町 5-7-2 麹町 M-SQUARE 2F

TEL 03-5215-3513 FAX 03-5215-0951

一般社団法人企業研究会 セミナー事務局宛 FAX 03-5215-0951

\*当会ホームページ (<https://www.bri.or.jp>) からもお申込みいただけます。  
\*FAXでご送信いただく際は、FAX番号をお間違えないようご注意ください。

161399-0303(※)		2016.08.03	
申込書 グローバル予算管理 基礎講座			
会社名	フリガナ		
住所	〒		
ご氏名	フリガナ	所属 役職	
TEL		FAX	
E-mail			

\*お客様の個人情報は、本研究会に関する確認・連絡、および当会主催のご案内をお送りする際に利用させていただきます。

# グローバル予算管理 基礎講座

## ●プログラム概要●

13:00

### I. 予算管理の全体像

- (1) さまざまな予算とその関係性
- (2) 予算管理の標準的な年間スケジュール
- (3) 登場人物（グローバルな製造業を想定）

### II. 予算管理プロセスの前提

- (1) なんの数値で管理するか（連結財務、単体財務、or 管理会計）
- (2) どの軸で管理するか（事業、地域、会社単体、機能）
- (3) 何を管理するか（P/L、B/S、C/F、その他）
- (4) 誰のために管理をするか

### III. 月次実績と着地予想のモニタリングプロセス

- (1) 最重要 KPI の設定
- (2) レポートラインの整理
- (3) 立場を超えて総合的に管理する
- (4) レポート内容（数値だけでは情報不足）
- (5) 鬼門、着地予想

休憩

### IV. 次年度予算の策定プロセス

- (1) 予算（＝経営計画）を作る意義
- (2) 作り方（トップダウンとボトムアップ）
- (3) 完成した予算全体をストーリーで語る
- (4) 予算を補完する KPI の設定

### V. 質疑

- (1) 全体を通してのまとめ
- (2) 質疑応答

※上記のアジェンダに従い、話を進めながら下記のグローバル予算管理をするうえで考慮していく必要のある個別論点を散りばめながら解説いたします。

- ・為替 ・言葉 ・会計基準 ・考え方 ・時差 ・スケジュール ・税務 ・他の株主、合併
- ・予算の考え方 ・人事評価 ・不正への対応 ・内部統制 … など

17:00