

**無料**

課題が見える！ 改善ができる！  
**経理診断のススメ**

経理は  
**TOMA**  
におまかせ

**T O M A 経 理 診 断 と は**

- 経理診断の流れ**
1. 経理ヒアリング
  2. 経理業務分析
  3. 診断結果を報告
  4. 改善のご提案

経理診断を行うことにより、現状の経理業務の**問題点・課題点を明確**にするだけでなく、**安定的な管理体制**の構築と**効率化**された業務運用体制の構築のための**ご提案**をします。

経理診断レポート

サンプル株式会社 御中

**経理診断結果**

貴社の経理規定、経理規程等を診断させていただきました。経理診断結果は以下のとおりです。下記のような対応をご検討ください。

経営の種	コメント
	3 問題のない経理状況です。改善は不要です。
	2 改善は不要ですが、よりリスクを低減する為には、改善をお勧めいたします。
	1 危険な状態の管理状況です。至急、改善を要します。

リスク評価

項目別診断結果

カテゴリ	数値	コメント
現金管理	2.3	キャッシュ決済を進めて
債権管理	2.3	レタ-フォロ-アップを活用し効率的に運用できています。
売掛管理	1.7	システムの利用により売掛金の発生-回収を運用できる体制ができていますが、
売上管理	4.8	システムの利用により営業所ごとに売上入力を管理できる体制ができていますが、
在庫管理	1.4	販運物の数量管理は行っておらず、経理部門が数値を把握できていません。
支払管理	1.4	申請レ-が確立しておらず請求書が溜れた時点で
ファイリング	2	契約書の保管状況においては問題はありません。但し、
人事管理	1.5	給与計算において、マネ-ジャーの確認は業務上を行っているが
資産管理	1.5	多額の資産を保有していないが、
経理規定	1.3	現金管理、経費処理(立替交通費等)、売上計上など、本社を含む各営業所に対して
経理機能	1	経理部門が組織の中で独立した機能をもっておらず、
投資関連	1	経理規定と合わせて、標準への計上基準、その根拠資料となる
総括	1.6	個々の管理業務において

**サンプル**



**経理業務における管理上のリスク・問題点を抽出！**  
**非効率業務を徹底改善！ 生産性向上を全面サポート！**



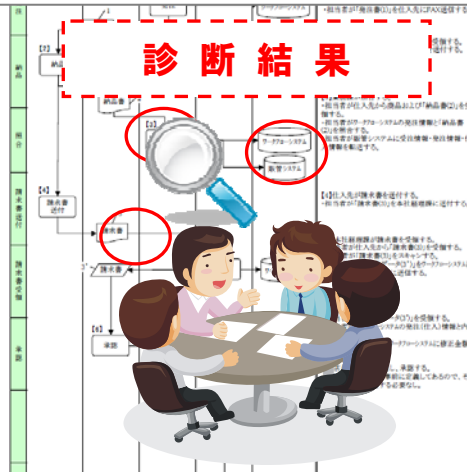
**以下の中で、1つでも該当したらご相談ください！**

1. 立替経費の精算を現金で行っている
2. 試算表が翌月5日以内に作成できない
3. 部門別の損益計算書ができない
4. 売上目標と実績対比ができない

# 貴社の経理に必要な改善案をご提案します！

現状の経理に  
業務改善が必要か？

未来を見据えた  
管理会計が必要か？



経理の  
役割1

会社の「これまで」を捉える  
過去の事業活動の正確な記録

1. 取引を伝票・帳簿などに記録
2. 取引記録を集計して決算書を作成
3. 決算内容を元に申告・納税

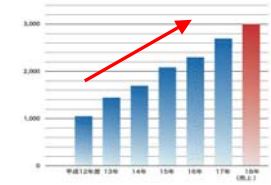


「企業の現在」を把握する任務

経理の  
役割2

会社の「これから」を見通す  
正しい経営判断

1. 決算数字を分析して財務データを作成
2. 過去の実績などを元にして予算作成を支援
3. コストダウン策定(宣伝広告費、人件費等)



「企業の未来」に働きかける任務

## 経理診断によって改善すべき業務課題が見える！

■問合せ TOMAコンサルタンツグループ株式会社・TOMA税理士法人  
〒100-0005 東京都千代田区丸の内1-8-3 丸の内トラストタワー本館3階  
TEL 03-6266-2528 FAX 03-6266-2556 <http://www.toma.co.jp> Mail [toma@toma.co.jp](mailto:toma@toma.co.jp) 担当:持木・澤井・石川

■グループ会社  
TOMA社会保険労務士法人 TOMA公認会計士事務所  
・公認会計士 8名・税理士 25名・国税局OB税理士 9名・税理士試験科目合格者 35名・社会保険労務士 8名・人事労務コンサルタント 10名  
・経営コンサルタント 10名・司法書士 2名・行政書士 3名・医療経営コンサルタント 10名・中小企業診断士 1名・ファイナンシャルプランナー 10名・賃貸不動産経営管理士 1名 総人数 150名

■無料相談等 お申込書 このままFAXで送信ください。折り返し日程調整のご連絡を差し上げます。

貴社名		お役職	
ご担当者名		TEL	
住所	〒	FAX 必ず記入	
E-MAIL		業種	従業員数

FAX送信先 03-6266-2556