

財務報告実務検定セミナー Vol.1

決算早期化と円滑な監査対応で 本決算を乗り切ろう！

2013年4月24日
(株)アカウンティング・アシスト 茂田 井純一
(株)アクロスザシー 高橋 智

はじめに①

- 自己紹介
- ファクトデータ

はじめに②

決算早期化に、必要なものは……？

1. 事前準備
2. ルーチン化、省力化
3. システム対応
4. 割り切り
5. 開示書類対応

1. 事前準備

- 決算日前月を含めたスケジュールの作成
- 事前準備可能な項目
 - 固定資産
 - 滞留債権の状況確認
 - その他
- 監査対応(事前相談)
- 日常的な社内調整
- 子会社との事前すりあわせ

2. ルーチン化、省力化

- エクセルシートの整備
- 月次決算が大事
- 会計監査もルーチン化

3. システム対応

- 手入力からシステム化によりスピードアップ
- 業務システムの導入
 - 経理システムとの連携
- 決算早期化に欠かせない対応

4. 時には割り切り

- 決算の正確性とスピードのバランス
 - 請求書×切のタイミング
 - 確認状の発送基準日の前倒し
 - 現金主義での計上も検討

5. 開示書類対応

- 記載要領とお友達になること！
- 短信での注記省略も一案
- 可能な限り役割分担
- 記載内容チェックは急がばまわれ

講師紹介

株式会社アカウンティング・アシスト

代表取締役 公認会計士・税理士 茂田井純一

Tel : 03-5510-3311 / Fax : 03-5510-3312

E-mail : junichi.motai@accounting-assist.com

URL : <http://www.accounting-assist.com/>

株式会社アクロスザシー

代表取締役 高橋 智

Tel : 043-376-1671 / Fax : 043-376-1671

E-mail : satoru@across-the-c.com

URL : <http://www.across-the-c.com/>

(/) - (/) - (/)

財務報告実務検定 講義録	科目 財務報告実務 検定セミナー	コース	回数 /
--------------	---------------------	-----	------

配布物	★補助レジュメ : あり () ★その他のレジュメ : あり ()	ページ数 p) なし ページ数 p) なし ◇配布物なし	講師 先生
-----	--	---------------------------------	-------

テキスト ページ	黒板 内容																
	2003/3期 46.2日 ↓ 2012/3期 38.4日 4/1 AM 7:30 アドヴァン 4/1 PM 1:20 おみやぎ亭 <table><thead><tr><th>作業</th><th>担当</th><th>月</th><th>日</th></tr></thead><tbody><tr><td>○○</td><td>A</td><td></td><td></td></tr><tr><td>⋮</td><td>B</td><td></td><td></td></tr><tr><td>⋮</td><td>⋮</td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	作業	担当	月	日	○○	A			⋮	B			⋮	⋮		
作業	担当	月	日														
○○	A																
⋮	B																
⋮	⋮																