
税理士面談で使える実践ワークシート

～税理士法人グループ企業が教える～

飲食店経営を変える 5 つの質問



株式会社 セルフィー
SELFIE CO.,LTD.

目次

1. このワークシートの使い方		1
2. 税理士に聞くべき5つの質問		2
3. 次回の税理士面談質問準備シート.....		4
4. 月次経営数値チェックリスト		5
5. FL比率かんたん計算ガイド		6
6. 税理士活用度セルフ診断		7
7. 今日からできる3つのアクション.....		8
8. 株式会社セルフィーのご案内		9

このワークシートの使い方

このワークシートは、税理士との面談を
最大限活用するためのツールです。

【使い方の3ステップ】

STEP1:面談前の準備(10分)

- ☐ 質問準備シートを印刷
- ☐ 直近の試算表を用意
- ☐ 気になる数字をメモ

STEP2:面談中(30分)

- ☐ 5つの質問を順番に聞く
- ☐ 回答をシートに記入
- ☐ わからないことはその場で確認

STEP3:面談後のアクション(1週間)

- ☐ 改善アクションを決める
- ☐ 夫婦で共有する
- ☐ 実行スケジュールを立てる

【推奨頻度】

- 税理士面談:月1回
- 夫婦での数字確認:週1回
- このシートの見直し:月1回

【ポイント】

- ✓ 完璧を目指さない(60点でOK)
- ✓ 小さく始めて継続する
- ✓ わからないことは素直に聞く

税理士に聞くべき 5 つの質問

【質問 1】

先月と比べて、何が一番変化しましたか？

■なぜこの質問が重要か

変化を捉えることで、早期に問題を発見できます

■良い回答を引き出すコツ

「細かいことでもいいので、気になった変化を 3 つ教えてください」

■期待できる回答例

- ・原価率が○%上がっています
- ・水道光熱費が前月比で○円増えています
- ・売掛金の回収が遅れています

■メモ欄

【質問 2】

うちの業態の適正な FL 比率はどのくらいですか？

■なぜこの質問が重要か

業界標準と比較することで、改善余地がわかります

■業態別目安(参考)

居酒屋	55～60%
カフェ	50～55%
ラーメン店	55～58%
レストラン	58～63%

■メモ欄

当店の現在の FL 比率 : _____ %
適正值 : _____ %
改善余地 : _____ %

【質問3】

このまま行くと、年末の着地はどうなりますか？

■なぜこの質問が重要か

未来予測により、早期の軌道修正ができます

■メモ欄

【質問4】

今すぐ改善すべき数字はどれですか？

■なぜこの質問が重要か

優先順位をつけることで、効率的に改善できます

■メモ欄

改善すべき数字1： _____

改善すべき数字2： _____

改善すべき数字3： _____

【質問5】

同業他店と比べて、うちの特徴は何ですか？

■なぜこの質問が重要か

自店の強み・弱みを客観的に把握できます

■メモ欄

強み： _____

弱み： _____

次回の税理士面談 質問準備シート

面談日時： 年 月 日 () : ~

場所 : ☐ 事務所 ☐ 店舗 ☐ オンライン

【事前に準備すること】

- ☐ 先月の試算表を確認
 - ☐ 気になる数字をメモ
 - ☐ 5つの質問シートを印刷
 - ☐ 夫婦で聞きたいことを相談
 - ☐ 前回面談の議事録を確認
-

【今回特に聞きたいこと】

1. _____
 2. _____
 3. _____
-

【前回からのフォローアップ】

前回決めたアクション：

- ☐ 実行した → 結果： _____
 - ☐ 未実行 → 理由： _____
-

【面談後のアクション】

いつまでに： _____

誰が： _____

何を： _____

月次経営数値チェックリスト

____年 ____月分

【毎月必ず確認する 10 の数字】

No	項目	当月	前月	前年
1	売上高			
2	原価率(%)			
3	人件費率(%)			
4	FL 比率(%)			
5	水道光熱費			
6	家賃(売上比%)			
7	営業利益			
8	現金残高			
9	売掛金残高			
10	借入金残高			

【気になる数字・変化】

【今月のアクション】

FL 比率かんたん計算ガイド

$$\text{FL 比率} = (\text{原価} + \text{人件費}) \div \text{売上高} \times 100$$

【計算例】

月商:300 万円の居酒屋の場合

原価 : 105 万円 (原価率 35%)

人件費 : 90 万円 (人件費率 30%)

FL 合計 : 195 万円

FL 比率 = 195 万円 $\div$ 300 万円 $\times$ 100 = 65%

【判定】

65% > 60%(適正值)

→ 5%の改善余地あり！

【あなたの店舗で計算してみましょう】

当月の売上高 : _____ 円 … ①

原価 : _____ 円 … ②

原価率 : _____ % … ② $\div$ ①

人件費 : _____ 円 … ③

人件費率 : _____ % … ③ $\div$ ①

$$\text{FL 比率} = \left(\underset{\text{②}}{\quad} + \underset{\text{③}}{\quad} \right) \div \underset{\text{①}}{\quad} \times 100 = \quad \%$$

【判定】

☐ 60%以下 → 良好

☐ 60～65% → 改善の余地あり

☐ 65%以上 → 要改善

【改善シミュレーション】

原価率を 2%改善すると… → 月 _____ 円のコスト削減

人件費率を 3%改善すると… → 月 _____ 円のコスト削減

合計 : 月 _____ 円 → 年間 _____ 円！

税理士活用度セルフ診断

以下の 10 項目にチェックを入れてください

- ☐ 1. 月次で試算表を受け取っている
- ☐ 2. 試算表の内容を理解している
- ☐ 3. 税理士との面談は月 1 回以上ある
- ☐ 4. 面談前に質問を準備している
- ☐ 5. 面談後、改善アクションを取っている
- ☐ 6. FL 比率を毎月確認している
- ☐ 7. 夫婦で数字を共有している
- ☐ 8. 年間の利益目標を設定している
- ☐ 9. 資金繰り表を作成している
- ☐ 10. 外部の経営相談相手は税理士のみ

【診断結果】 チェック数： _____ 個

0-2 個：要改善レベル

このままでは危険です！

今すぐ税理士との付き合い方を見直しましょう

3-5 個：改善の余地ありレベル

基本はできています

さらに実務支援を加えれば大きく改善します

6-8 個：良好レベル

税理士を上手に活用できています

実務支援でさらに加速できます

9-10 個：優秀レベル

素晴らしい！

この状態を維持しながらさらなる成長を目指しましょう

【改善アクション】 今月から始めること

今日からできる3つのアクション

【レベル1：今日】所要時間：10分

- ☐ 5つの質問をスマホにメモ
 - ☐ 次回の税理士面談日を確認
 - ☐ 直近の試算表を探す
-

【レベル2：今週】所要時間：30分

- ☐ 試算表を夫婦で一緒に見る
 - ☐ 「気になる数字」を3つピックアップ
 - ☐ 税理士に質問メールを送る
-

【レベル3：今月】所要時間：2時間

- ☐ 税理士面談で5つの質問を実践
 - ☐ 月次チェックリストを使い始める
 - ☐ 改善アクションを1つ決めて実行
-

【3ヶ月後の目標】

- ☐ 月次で税理士と面談する習慣がついた
 - ☐ 経営数値を理解できるようになった
 - ☐ 夫婦で数字について話せるようになった
 - ☐ 具体的な改善が1つ以上実行できた
 - ☐ 経営への不安が減った
-

さらに一歩進むなら...

税務×実務の一体支援を受けてみませんか？

→ 次ページへ

税理士法人グループ企業だからできる税務×実務の一体支援

【こんなお悩みありませんか?】

- ✓ 税理士に質問しても、現場が変わらない
 - ✓ 数字はわかったけど、何をすればいいかわからない
 - ✓ 夫婦二人とも現場で忙しく、改善する時間がない
 - ✓ どこから手をつければいいかわからない
-

【セルフイーの支援内容】

■ 経営数値の見える化

わかりやすいレポートで経営状態を把握

■ 現場観察と原因分析

実際にお店に伺い、数字の裏側を確認

■ 改善策の立案と実行支援

具体的なアクションプランを一緒に作成

■ 税理士との連携

税理士からの情報を活かした一体支援

【料金】月額 5 万円～

※ 現在の税理士を変更する必要はありません

【無料相談(初回 60 分)】

まずはお気軽にご相談ください

(株)セルフイー HP
QR コード

TEL: 052-825-3341

MAIL: info@selfie.co.jp

WEB: <https://selfie.co.jp>



飲食店経営者の皆様を心より応援しています！

このワークシートが
あなたの経営改善の
第一歩になれば幸いです



株式会社セルフィー

〒464-0074

名古屋市千種区仲田一丁目6番2号

ノムラビル仲田2階

TEL: : 052-825-3341

<https://selfie.co.jp>