

---

# コロナ禍でも労働生産性55%アップ 時短と売上アップを実現させる具体策

---

株式会社名南経営ソリューションズ  
カスタマーサクセスグループ  
東京事務所 所長  
野村治史



## Chapter1

生産性向上の定義  
業界の生産性  
弊社による生産性向上支援実績  
税理士事務所の生産性が低い要因  
税理士業界を取り巻く外部環境  
税理士事務所の退職理由BEST3  
業界の魅力

## Chapter2

生産性向上のアプローチ①  
業務標準化(=属人性の排除)

## Chapter3

生産性向上のアプローチ②  
情報共有化(=組織力発揮)  
業務効率化

## Chapter4

生産性向上のアプローチ③  
職員教育  
見える化(=業務の把握・職員評価)

# 生産性向上のアプローチ

$$\text{一人1時間あたり付加価値高（売上高）} = \frac{\text{付加価値高（売上高）}}{\text{全職員の総労働時間}}$$

時短

## ● 生産性を高めるためのアクション

- 業務標準化(=属人性の排除)
- 情報共有化(=組織力発揮)
- 業務効率化
- 職員教育
- 見える化(=業務の把握・職員評価)

## ■業務の標準化(属人性の排除)

よく見られる業務の進め方 → 10社10通りのやり方

事務所標準を作り、顧問先に守っていただく(その上での例外はOK)

業務標準化を成功させるポイント

- ① 標準化(変革)に前向きな人だけでPJTチームを作る
- ② 100点を目指す必要はない

変革をする時に抵抗勢力となる方の特徴は、一部の例外事項を引き合いに出して「出来ない」「無理だ」とおっしゃる。でもそんな先は全体の何%なの？仮に50%、60%でも標準化が出来れば、劇的に効率化が図れます。つまりは標準化できない業務、顧問先は標準化しなくてもOKという柔軟な考え方が改革する際の成功の秘訣

# ■業務の標準化(属人性の排除)

## 業務標準化検討のステップ

- ①職員それぞれで行われている業務フローの洗い出しと見える化
- ②①をもとに、効果、効率性、難易度といった視点で検証
- ③改善の視点（次頁「改善のECRS」参照）をもとに事務所標準を作成
- ④事務所標準をマニュアル化して運用→改善を繰り返す

# ■業務の標準化(属人性の排除)

## 改善のECRS

### ■Eliminate (排除)

その業務をなくしたらどんな影響あるか？影響なければやめる

例：移動をなくす、入力業務をなくす（自動仕訳・外注）、ペーパーレス化による回収・整理・探索時間削減、RPA導入

### ■Combine (結合)

複数の仕事をまとめて一緒にやった方が効率的ではないか

分業している業務をひとりにまとめた方が効率的ではないか

例：作業（月次入力、決算、資料回収など）を内勤者に集約、ソフト間データ連携（勤怠・給与・会計）

### ■Rearrange (再配置)

作業順序を入れ替えることで効率化できないか

担当者を入れ替えることで効率化できないか

例：①訪問→②資料回収（持ち帰り）→③所内入力→④不足資料・不明点確認→⑤後日試算表郵送

①事前に資料回収→②入力&不足資料・不明点の洗い出しと確認→③試算表持参にて訪問

### ■Simplify (簡素化)

作業自体を簡素化できないか

# ■業務の標準化(属人性の排除)

## 進捗管理と資料回収の標準化

進捗管理と資料回収の標準化で業務の効率化を実現

# ■業務の標準化(属人性の排除)

進捗管理はエクセルでの管理が大半

抜け漏れ防止には効果的だが、早期完了には繋がらない

①

②

コード	顧客名	主担当者	所轄税務署	備考	資料回収 依頼	資料回収	決算書	申告書	概算報告	チェック	データ変換	所長決裁	税額通知	電子申告
13003	チョコヤ	鈴木直樹	麻布		未	未	未	未	未	未	未	未	未	未
13004	葵薬局	鈴木直樹	麻布		未	未	未	未	未	未	未	未	未	未
13005	中野文房具	鈴木直樹	渋谷		未	未	未	未	未	未	未	未	未	未
13011	多田酒店	鈴木直樹	麻布		未	未	未	未	未	未	未	未	未	未
13012	梅村書籍	鈴木直樹	新宿		未	未	未	未	未	未	未	未	未	未
13013	ねはしめがね店	鈴木直樹	新宿		未	未	未	未	未	未	未	未	未	未

③

①事務所納期が設定されていない

②お客様への案内方法が担当者任せ

③資料の回収状況は担当者しかわからない

属人的

# 業務の標準化(属人性の排除)

①期限を設定すると、実施担当者のスケジュール上にも表示

コード	顧客名	主担当者	所轄税務署	備考	資料回収 依頼 12/27	資料回収	決算書 2/15	申告書 2/17	概算報告	チェック	データ変換	所長決裁 2/28	税額通知	電子申告 3/6
13003	チョコヤ	鈴木直樹	麻布		12/1 名南花子	5/9 件	未(2/15) [主担]	未(2/17) [主担]	未 [主担]	未 [主担]	未 [主担]	未(2/28) [主担]	未 [主担]	未(3/6) [主担]
13004	葵薬局	鈴木直樹	麻布		12/1 名南花子	0/10 件	未(2/15) [主担]	未(2/17) [主担]	未 [主担]	未 [主担]	未 [主担]	未(2/28) [主担]	未 [主担]	未(3/6) [主担]
13					12/1 名南花子	回収済	2/1 鈴木直樹	2/1 鈴木直樹	2/3 鈴木直樹	未 [主担]	未 [主担]	未(2/28) [主担]	未 [主担]	未(3/6) [主担]
13					12/1 名南花子	2/14 件	未(2/15) [主担]	未(2/17) [主担]	未 [主担]	未 [主担]	未 [主担]	未(2/28) [主担]	未 [主担]	未(3/6) [主担]

②資料回収案内文書の作成が可能

〒107-0062  
東京都港区南青山1-1-1  
チョコヤ 御中

**確定申告のお知らせと必要資料ご提出のお願い**

いつもお世話になっております。  
今年も確定申告の時期がやってきました。つきましては下記の資料が必要でございます。

無駄な税負担が無いよう、もれなくご準備・ご送付くださいませ。(チェック済みの資料はすでに弊所  
でお預かりしております。)大変恐れ入りますが、年内に揃っている資料は【12/15(水)まで】に、それ以外の資料は【1/17(月)まで】にご送付ください。  
資料の早期回収・確定申告の早期完了にご協力のほどよろしくお願いいたします。

記

分類	資料名	詳細
医療費控除	医療費の領収書	
小規模企業共済等掛金控除	小規模共済掛金払込通知書	
生命保険料控除	生命保険料控除証明書	
地震保険料控除	地震保険料控除証明書	
寄付金控除	寄付金の領収書	
寄付金控除	ふるさと納税寄付金受領証明書	
住宅借入金等特別控除	年末借入金残高証明書	
住宅借入金等特別控除	登記簿謄本	
住宅借入金等特別控除	住民票	

※お客様の状況につきましては、極力把握するように努めておりますが、もし次のような取引がありましたら担当者までお知らせください。  
不動産を譲渡した 保険の満期金・一時金を受け取った  
相続・贈与を受けた 住宅を取得した 株式・投資信託を譲渡した  
その他昨年になかった取引をした(新たに契約した)  
 ※ご不明な点をご遠慮なく担当者もしくは弊所までご連絡ください。

③資料回収の進捗状況は所内全体で見える化

13003 チョコヤ

ワンクリック操作: 完了 2021/11/09 未了 不要

回収状況	分類	資料名	詳細
11月09日	医療費控除	医療費の領収書	
未	小規模企業共済等掛金控除	小規模共済掛金払込通知書	
11月09日	生命保険料控除	生命保険料控除証明書	
11月09日	地震保険料控除	地震保険料控除証明書	
11月09日	寄付金控除	寄付金の領収書	
11月09日	寄付金控除	ふるさと納税寄付金受領証明書	
未	住宅借入金等特別控除	年末借入金残高証明書	
未	住宅借入金等特別控除	登記簿謄本	
未	住宅借入金等特別控除	住民票	

# 業務の標準化(属人性の排除)

## 提供ツールの標準化

### 令和3年分 年末調整チェックシート

社員コード \_\_\_\_\_ 氏名 \_\_\_\_\_

以下、各項目必要な箇所に✓、提出枚数を記入の上、提出する申告書や添付書類の準備を行い、

月 \_\_\_\_\_ 日 \_\_\_\_\_ までにご提出をお願いします。

◆ 給与所得者の扶養控除等申告書 【 全員提出要 □令和3年分 □令和4年分】

◆ 令和3年分

1. 本年中に家族(控除対象扶養親族等)の異動があったことなどにより訂正が必要な場合は、適宜訂正の上、提出してください。

2. 以下の該当者は、添付する書類の■に✓を付し、**【●枚】の●内に提出枚数を記入**の上、提出してください。

予定を含め1年以上海外に住む扶養親族(その者に係る扶養控除・障害者控除の適用を受ける場合)がいる方

■ 親族関係書類(既提出分を除く)【●枚】

■ 送金関係書類【●枚】

◆ 令和4年分

令和4年に新たに上記2.に該当する場合は、右下の書類の■に✓を付し、**【●枚】の●内に提出枚数を記入**の上、提出してください。

■ 親族関係書類【●枚】

◆ 給与所得者の保険料控除申告書 いずれか✓→【 □提出要 □提出不要】

以下いずれか支払った方は、添付する書類の■に✓を付し、**【●枚】の●内に提出枚数を記入**の上、適宜記入した申告書とともに提出してください。

生命保険料又は地震保険料を支払った方

■ 生命保険料控除証明書【●枚】

■ 地震保険料控除証明書【●枚】

①国民年金の保険料 ■ 社会保険料控除証明書【●枚】

◆ 給与所得者の基礎控除申告書 いずれか✓→【 □提出要 □提出不要】

合計所得金額の見積額が2,500万円以下の方は、適宜記入して提出してください。

◆ 給与所得者の配偶者控除等申告書 いずれか✓→【 □提出要 □提出不要】

1. 合計所得金額の見積額が、①②いずれにも該当する場合は、適宜記入して提出してください。

① あなたの合計所得金額…1,000万円以下(給与のみ→年収1,195万円以下\*)  
※所得金額調整控除適用者は1,210万円以下

② 配偶者の合計所得金額…133万円以下(給与のみ→年収201.6万円未満)

2. 以下の該当者は、添付する書類の■に✓を付し、**【●枚】の●内に提出枚数を記入**の上、提出してください。

予定を含め1年以上海外に住む配偶者(その者に係る配偶者控除等の適用をする場合)がいる方

■ 親族関係書類(既提出分を除く)【●枚】

■ 送金関係書類【●枚】

◆ 所得金額調整控除申告書 いずれか✓→【 □提出要 □提出不要】

以下の該当者は、適宜記入して提出してください。

年収850万円超で、右のいずれかに該当する方

①あなたが特別障害者に該当する

②年齢23歳未満の扶養親族を有する

③同一年計配偶者又は扶養親族が特別障害者に該当する

◆ その他 いずれか✓→【□該当(□提出あり □提出なし) □非該当】

以下の該当者は、添付する書類の■に✓を付し、**【●枚】の●内に提出枚数を記入**の上、提出してください。

■ 特定個人年金特別控除申告書【●枚】

給与所得者の基礎控除申告書兼給与所得者の配偶者控除等申告書兼所得金額調整控除申告書

# 業務の標準化(属人性の排除)

## 提供ツールの標準化

**[記載の仕方] マイナンバーを記載しない+余白記載ありの場合**

氏名、住所、生年月日、世帯主名、続柄、配偶者の有無、を記入してください  
令和3年度税制改正により押印不要になりました(押印提出分の訂正は不要)

**フリガナの記載が必要です**

ご自身の合計所得金額(見積額)が900万円以下  
(給与のみの場合、収入1,095万円以下(所得金額調整控除ありの場合は1,110万円以下)の場合、  
"源泉控除対象配偶者"についてここに記入します

令和3年分 給与所得者の扶養控除申告書

昭和27年1月1日以前生まれの控除対象扶養親族について、  
a.ご自身又は配偶者の直系尊属で、同居を常況としている場合  
→ 同居老親等  
b.a以外 → その他  
に、✓をつけてください

所得の見積額は収入金額ではなく、差引の所得額です  
例：  
次の所得のみであれば所得は、**48万円**以下となります  
・給与 → 収入103万円以下  
・公的年金 → 158万円以下  
(年齢65歳未満の場合は収入108万円以下)  
次の所得のみであれば所得は、**95万円**以下となります  
・給与 → 収入150万円以下  
・公的年金 → 205万円以下  
(年齢65歳未満の場合は収入1,633,334円以下)

平成11年1月2日~平成15年1月1日生まれの控除対象扶養親族は、✓をつけてください

海外に住んでいる日本の非居住者の場合は"○"を付し、親族関係書類の添付等をしてください(既提出分を除く)  
例：子が海外の学校へ留学(3年間)  
・子のパスポートの写し  
・戸籍の附票の写し 等

所得の見積額が500万円以下で、事実上の婚姻関係がなく、生計を一にする子がいるひとり親の方は、こちらに✓をつけてください

海外に住んでいる日本の非居住者の場合は"○"を付し、該当者に係る障害者控除の適用を受ける場合には、親族関係書類の添付等をしてください(既提出分を除く)

平成18年1月1日以前生まれの年齢16歳以上の扶養親族が対象です

続柄の記入をお忘れなく

障害者は、本人以外も含まれます  
対象となる配偶者は、「同一生計配偶者」です。  
Aの「源泉控除対象配偶者」とは範囲が異なります  
また、16歳未満の扶養親族も忘れないようにしましょう

あなたとの続柄	生年	特定扶養親族(※1)	同居老親等その他	特定扶養親族	所得の金額
妻	昭和49-2-3				100,000円
父	昭和21-12-5		同居老親等その他		300,000円
母	昭和23-5-28		同居老親等その他		同上
子	平成13-9-4	特定扶養親族			
子	昭和16-4-10	特定扶養親族			

源泉控除対象配偶者(注1)  
大和 花子

控除対象扶養親族(16歳以上)(※1)(注2)  
大和 大吉  
大和 和子  
大和 春

障害者、有届、ひとり親又は勤労学生  
大和 和子 身体障害者3級 身体障害者手帳 平成28年12月10日交付

# 業務の標準化(属人性の排除)

## 納期の標準化

【令和3年分 年末調整～法定調書(給与支払報告書)スケジュール表】(会計事務所用)

月		項目
10	お客様へ資料配付	<input type="checkbox"/> 令和4年分扶養控除等申告書 <input type="checkbox"/> 令和3年分扶養控除等申告書 ※受領済みの場合には、確認のため一旦従業員へ返却 変更は赤字での記入が確認しやすい ※未提出者は、この段階で提出してもらう ※国外居住親族がいる場合 <input type="checkbox"/> 送金額の記入と送金関係書類の添付(提示)が必要 <input type="checkbox"/> 親族関係書類未提出者には、同時に提出を促す ※個人番号の記入がある場合には取扱いに注意 <input type="checkbox"/> 令和3年分保険料控除申告書 ※前年分の控除証明書のコピーを渡すとスムーズに回収しやすい <input type="checkbox"/> 令和3年分給与所得者の基礎控除申告書 兼 給与所得者の配偶者控除等申告書 兼 所得金額調整控除申告書 ※基礎控除、配偶者控除又は配偶者特別控除、所得金額調整控除を適用する場合には提出要
11	資料回収	<input type="checkbox"/> 令和4年分 扶養控除等申告書 <input type="checkbox"/> 令和3年分 扶養控除等申告書 <input type="checkbox"/> 【適用者のみ】給与所得者の保険料控除申告書 <input type="checkbox"/> 【適用者のみ】給与所得者の基礎控除申告書 兼 給与所得者の配偶者控除等申告書 兼 所得金額調整控除申告書 <input type="checkbox"/> 【適用者のみ】給与所得者の住宅借入金等特別控除申告書
	内容	<input type="checkbox"/> 記入もれはないか <input type="checkbox"/> 源泉控除対象配偶者の記入がある場合の配偶者控除等申告書の提出有無のチェック

# ■業務の標準化(属人性の排除)

## データ保存の標準化

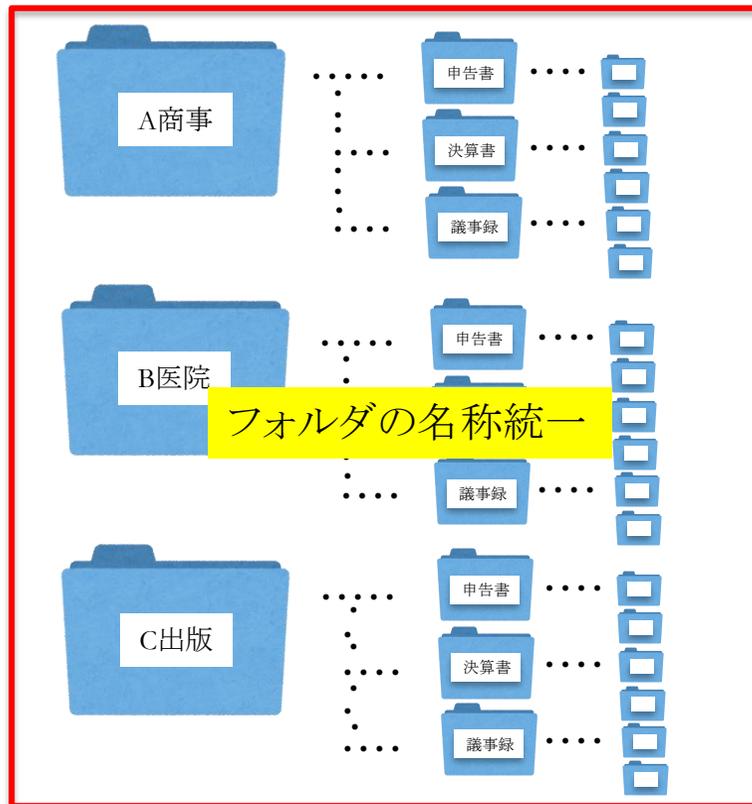
顧問先データは共有サーバーに保存  
※顧客情報の私物化禁止



個人PCへの保存禁止



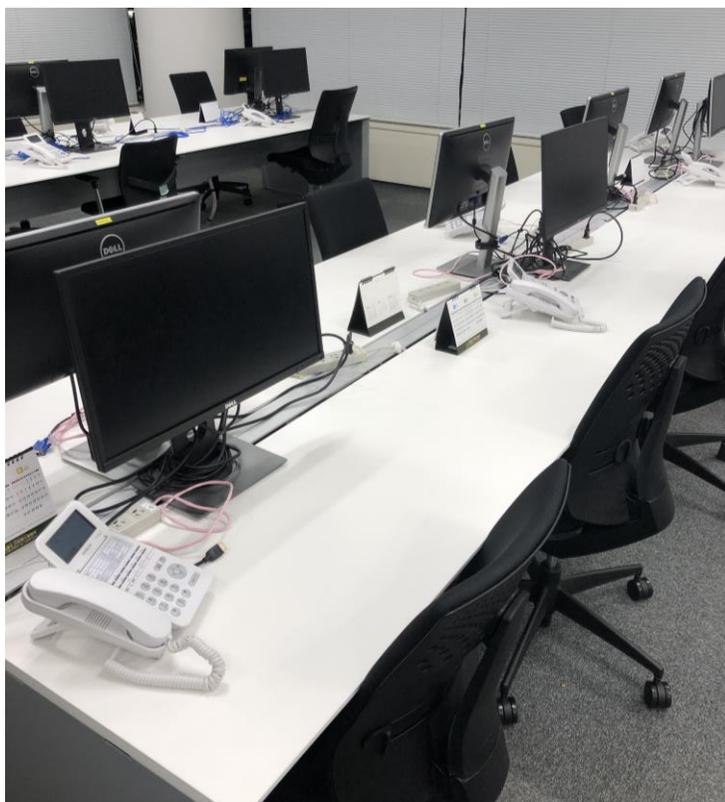
顧客用フォルダの名称は統一  
※データ保存場所は誰でもわかる



# ■業務の標準化(属人性の排除)

## フリーアドレスとペーパーレス

フリーアドレス(袖机無し)  
※書類の私物化・埋没化防止



私物は個人ロッカーに保管  
※書類の溜め込み防止





ご清聴ありがとうございました

株式会社名南経営ソリューションズ

カスタマーサクセスグループ 東京事務所

〒101-0051

東京都千代田区神田神保町1-105-17F

TEL:03-5282-8131 / FAX:03-5281-7021