

大分類:A 経営計画

中分類	小分類	チェックの方法	レベ	診断結果	判定			備考
					H25	H26	H27	
1経営理念・方針はあるか	①経営理念の有無・内容	経営層、従業員へのヒアリング	1	経営理念はない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	2	経営理念はあるにはあるが、ほとんどの社員は知らないし、意識していない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	3	経営理念はあるが、社員に周知していない。一部の社員だけが理解している。				
		経営層、従業員へのヒアリング	4	経営理念があり、社内に周知していて、ほとんどの社員は理解している。				
		経営層、従業員へのヒアリング	5	経営理念があり、企業活動の基本として有効に機能している。				
	②基本方針の有無・内容	経営層のヒアリング及び経営基本方針の確認	1	経営基本方針を作成していない。				
		経営層のヒアリング及び経営基本方針の確認	2	経営基本方針を作成しているが抽象的であり、経営ビジョンや経営姿勢が不明確である。				
		経営層のヒアリング及び経営基本方針の確認	3	経営基本方針を作成しているがやや抽象的であり、経営ビジョンや経営姿勢がやや不明確である。				
		経営層のヒアリング及び経営基本方針の確認	4	経営基本方針を作成していて、経営ビジョンや経営姿勢が明瞭に示されている。				
		経営層のヒアリング及び経営基本方針の確認	5	経営基本方針には経営ビジョンや経営姿勢が明瞭に示されていて、企業活動の基本として有効に機能している。				
	③理念・方針・活動の整合性	理念、基本方針、活動の確認及びヒアリング	1	経営理念・経営基本方針・企業活動相互の関係がバラバラの状況であり、理念・方針・活動に全く整合性がない。				
		理念、基本方針、活動の確認及びヒアリング	2	経営理念・経営基本方針・企業活動相互の關係に乖離した部分が多く、理念・方針・活動に整合性がない。				
		理念、基本方針、活動の確認及びヒアリング	3	経営理念・経営基本方針・企業活動相互の關係に一部乖離した部分があるが、理念・方針・活動に整合性がある。				
		理念、基本方針、活動の確認及びヒアリング	4	経営理念・経営基本方針・企業活動相互の關係が有機的につながっているが、効果の発現には至っていない。				
		理念、基本方針、活動の確認及びヒアリング	5	経営理念・経営基本方針・企業活動相互が有機的につながっていて、効果的に機能している。				
2経営計画の作成と周知	④作成しているか	経営層のヒアリング及び計画書の確認	1	経営計画を作成していない。				
		経営層のヒアリング及び計画書の確認	2	経営者が頭の中だけで計画を立てている。				
		経営層のヒアリング及び計画書の確認	3	計画を立て、文書化している。				
		経営層のヒアリング及び計画書の確認	4	毎期、経営計画を作成する。作成した計画は、期中を通じて修正することはない。				
		経営層のヒアリング及び計画書の確認	5	毎期、経営計画を作成し、期中でも環境の変化に応じて適宜修正している。				
	⑤計画書の内容は具体的か	経営層、従業員のヒアリング及び計画書の確認	1	取り組み事項、責任者、スケジュールが不明確。				
		経営層、従業員のヒアリング及び計画書の確認	2	取り組み事項、責任者、スケジュールがやや不明確。				
		経営層、従業員のヒアリング及び計画書の確認	3	取り組み事項、責任者、スケジュールは明確にされているが、詳細性や具体性に欠ける部分がある。				
		経営層、従業員のヒアリング及び計画書の確認	4	取り組み事項、責任者、スケジュールは詳細で具体的である。				
		経営層、従業員のヒアリング及び計画書の確認	5	取り組み事項、責任者、スケジュールはより洋細で具体的であり、数値化できるものは数値化されている。				
	⑥社内に周知されているか	経営層、従業員へのヒアリング	1	全く周知されていない。社員は経営計画の存在を知らない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	2	経営者と役員だけが経営計画を知っている。				
		経営層、従業員へのヒアリング	3	幹部社員(部課長レベル)は経営計画を知っている。				
		経営層、従業員へのヒアリング	4	社員に公開しているが、内容が充分理解されているとはいえない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	5	社内に周知されていて、社員は内容を充分理解している。				

3経営計画の活用	⑦社内運用	経営層、従業員へのヒアリング	1	経営計画のPDCA（作成・運用・チェック・見直し）が全く機能していない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	2	経営計画のPDCAを回すべく取組中である。				
		経営層、従業員へのヒアリング	3	経営計画のPDCAが機能しつつある段階であり、効果は少ない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	4	経営計画のPDCAが一部で機能し、効果を上げている段階である。				
		経営層、従業員へのヒアリング	5	経営計画のPDCAが全社的に機能して大きな効果を発揮している。				
	⑧効果	経営層、従業員へのヒアリング	1	経営計画を作成するが、作成するだけで全く活用していない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	2	資金調達に際し金融機関に提出するなどに利用しているだけである。				
		経営層、従業員へのヒアリング	3	活用を始めた段階であり効果はまだ出ていない。				
		経営層、従業員へのヒアリング	4	活用の効果が現れ始めている段階である。				
		経営層、従業員へのヒアリング	5	人材育成やコストダウンなど多方面に効果を発揮している。				
	⑨差異分析	分析結果の確認とヒアリング	1	計画と実績の差異の分析を全く実施していない。				
		分析結果の確認とヒアリング	2	一部についてのみ差異分析をしているが、充分とは言えない。				
		分析結果の確認とヒアリング	3	ほぼ全項目にわたり差異分析を実施しているが、分析が表面的である。				
		分析結果の確認とヒアリング	4	差異分析を実施し、その結果から、自社の強み弱みを把握している。				
		分析結果の確認とヒアリング	5	差異分析の結果を次の経営計画に反映し、活用している。				