

失敗
しない

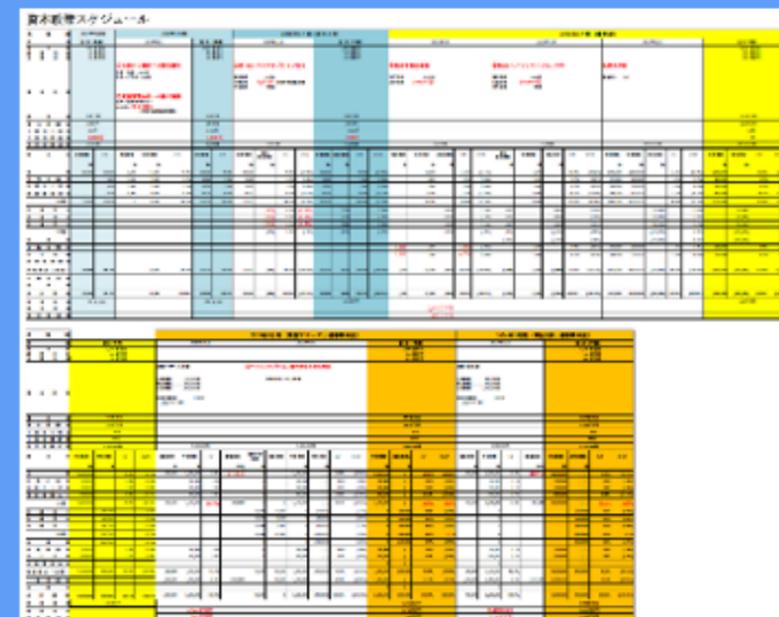
IPOから逆算して考える！

資金調達・持株比率・キャピタルゲイン

資本政策

IPO塾ウェビナー

講演内でワーク有
資本政策をシミュレーション！
資本政策シート



講演資料
(サンプル)

ご参加された
お客様の声

をご紹介します！

講演資料 (サンプル)

時価総額を資本政策シートで確認してみましょう

| 決算期 | 2024年3月期 (直前期) | | | | 2025年3月期 (グロス市場 上場事業年度) | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|-----------|--------|----------|---|-----------|--------|---------|---------------------------------------|---------|-----------|-----------|-------------------|---------|-----------|-----------|--------|----------|--------|
| | 期末(予想) | | | | 2024年12月 | | | | 2025年3月 | | | | 期末(予想) | | | | | | |
| 売上高 | 2,250百万円 | | | | | | | | | | | | 3,100百万円 | | | | | | |
| 経常利益 | 250百万円 | | | | | | | | | | | | 520百万円 | | | | | | |
| 当期利益 | 150百万円 | | | | | | | | | | | | 312百万円 | | | | | | |
| 資本政策 | | | | | グロス市場上場 公募株数 1,000,000株 売出株数 350,000株 公開株数 1,350,000株 予想公開価格 (仮) per35.0 倍 1,767円 | | | | ④ 公開価格1,767円 (時価総額 ÷ 発行株数) | | | | ① 純利益3.1億円 | | | | | | |
| 資本金 | 160百万円 | | | | | | | | | | | | 973百万円 | | | | | | |
| 資本準備金 | 150百万円 | | | | | | | | | | | | 963百万円 | | | | | | |
| 1株当り利益 | 33円 | | | | | | | | | | | | 55円 | | | | | | |
| 1株純資産額 | 143円 | | | | | | | | | | | | 457円 | | | | | | |
| 発行済株式数 | 4,600,000株 | | | | 5,600,000株 | | | | 5,680,000株 | | | | 5,680,000株 | | | | | | |
| 株主名 | 所有株数 | 潜在株数 | 割合 | (割合) | 増加株数 | 所有株数 | 割合 | 資金収支 | 権利行使株数 | 増加株数 | 所有株数 | 潜在株数 | 割合 | (割合) | 所有株数 | 潜在株数 | 割合 | (割合) | |
| | 株 | 株 | | | 株 | 株 | | 千円 | 株 | 株 | 株 | 株 | | | 株 | 株 | | | |
| 社長 | 2,800,000 | | 60.9% | (54.1%) | -250,000 | 2,550,000 | 45.5% | 329,190 | 0 | | 2,550,000 | (-) | 44.9% | (41.3%) | 2,550,000 | (-) | 44.9% | (41.3%) | |
| 社長の奥様 | 200,000 | | 4.3% | (3.9%) | | 200,000 | 3.6% | | 0 | | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | |
| 社長のご子息 | 200,000 | | 4.3% | (3.9%) | | 200,000 | 3.6% | | 0 | | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | |
| 資産管理会社 | 800,000 | | 17.4% | (15.4%) | | 800,000 | 14.3% | | 0 | | 800,000 | (-) | 14.1% | (12.9%) | 800,000 | (-) | 14.1% | (12.9%) | |
| (小計) | 4,000,000 | | 87.0% | (77.2%) | -250,000 | 3,750,000 | 67.0% | 329,190 | 0 | 0 | 3,750,000 | (-) | 66.0% | (60.7%) | 3,750,000 | (-) | 66.0% | (60.7%) | |
| 取締役A | | (80,000) | | (1.5%) | | | | | 20,000 | -20,000 | 0 | (60,000) | | (1.0%) | 0 | (60,000) | | 0.0% | (1.0%) |
| 取締役B | | (80,000) | | (1.5%) | | | | | 40,000 | -40,000 | 0 | (40,000) | | (0.6%) | 0 | (40,000) | | 0.0% | (0.6%) |
| 取締役C | | (80,000) | | (1.5%) | | | | | 20,000 | -20,000 | 0 | (60,000) | | (1.0%) | 0 | (60,000) | | 0.0% | (1.0%) |
| (小計) | | (240,000) | | (4.6%) | | | | | 80,000 | -80,000 | 0 | (160,000) | | (2.6%) | 0 | (160,000) | | 0.0% | 2.6% |
| 従業員 | | (340,000) | | (6.6%) | | | | | 0 | | 0 | (340,000) | | (5.5%) | 0 | (340,000) | | 0.0% | (5.5%) |
| 従業員持株会 | 200,000 | | 4.3% | (3.9%) | | 200,000 | 3.6% | | 0 | | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | |
| ベンチャーキャピタル | 200,000 | | 4.3% | (3.9%) | -100,000 | 100,000 | 1.8% | | 0 | | 100,000 | (-) | 1.8% | (1.6%) | 100,000 | (-) | 1.8% | (1.6%) | |
| 事業会社等 | 200,000 | | 4.3% | (3.9%) | | 200,000 | 3.6% | | 0 | | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | 200,000 | (-) | 3.5% | (3.2%) | |
| (合計) | 4,400,000 | (580,000) | 95.7% | (96.1%) | -350,000 | 4,050,000 | 75.9% | | 80,000 | -80,000 | 4,050,000 | (500,000) | 71.3% | (73.6%) | 4,050,000 | (500,000) | 74.8% | (73.6%) | |
| 一般投資家 | | | | | 1,350,000 | 1,350,000 | 24.1% | | | 80,000 | 1,430,000 | (-) | 25.2% | (23.1%) | 1,430,000 | (-) | 25.2% | (23.1%) | |
| 金庫株 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | (-) | | | |
| 合計株数 | 4,600,000 | (580,000) | 100.0% | (100.0%) | 1,000,000 | 5,600,000 | 100.0% | | | | | | | | 5,000,000 | (500,000) | 100.0% | (100.0%) | |
| 純資産額 | 660百万円 | | | | | | | | | | | | 2,598百万円 | | | | | | |
| 時価総額 | | | | | 10,920百万円 | | | | | | | | 10,037百万円 | | | | | | |
| 資金調達額 | | | | | 1,626百万円 | | | | | | | | 1,626百万円 | | | | | | |



アンケートご回答特典の「資本政策シート」を使用し、

資本政策の立案イメージを **ワーク** で理解！

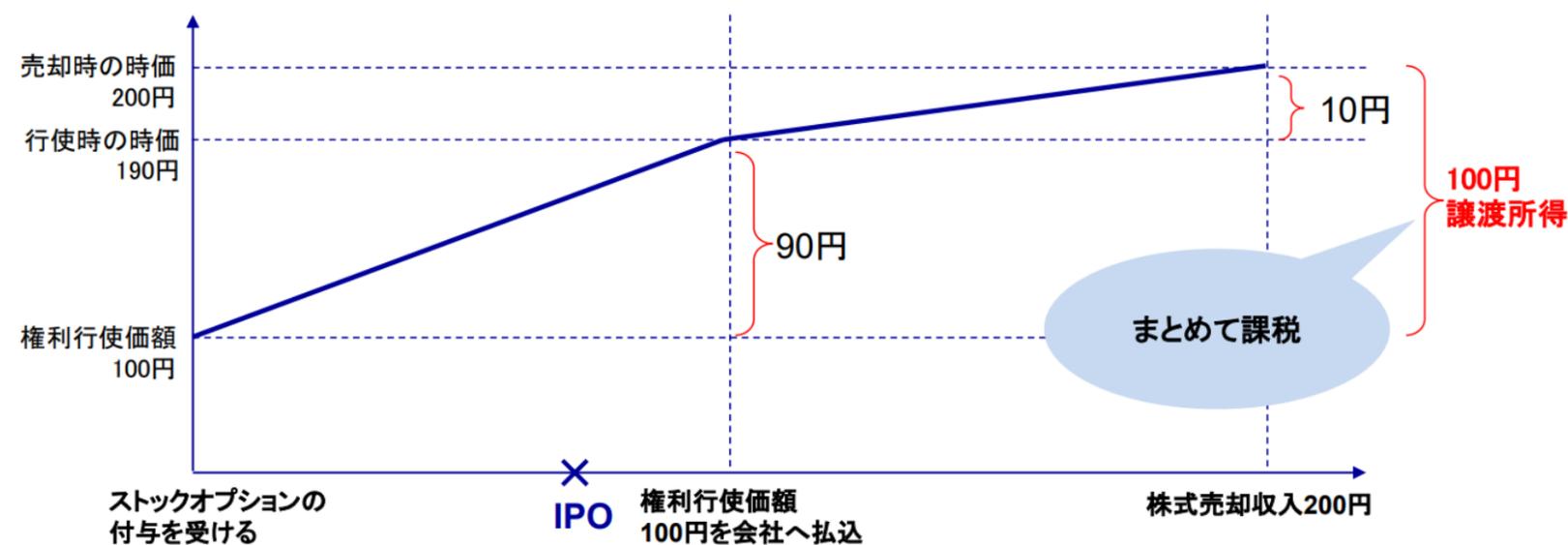
※講演内容は予告なく変更になる可能性があります。

セミナーに申し込む

ストックオプション課税(税制適格)

ストックオプションとは、あらかじめ定められた「契約」に基づいて、定められた「価格」、「数」、「期間内」に株式を購入することができる権利をいいます。権利保有者は、ストックオプションを権利行使して株式を取得し、その株式を市場等で売却することによって利益を得ることができます。

税制適格ストックオプション



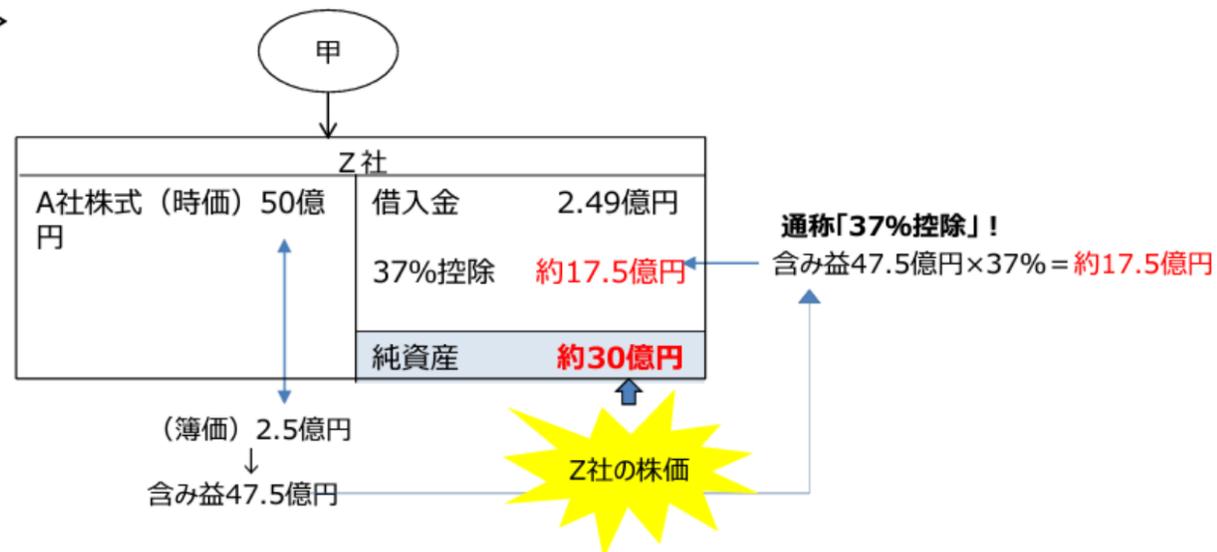
| | ①権利付与时 | ②権利行使時 | ③株式譲渡時 |
|------|--------|--------|-------------|
| 所得区分 | — | — | 譲渡所得 |
| 所得金額 | — | — | 譲渡価額－権利行使価額 |
| 税率 | — | — | 20.315% |



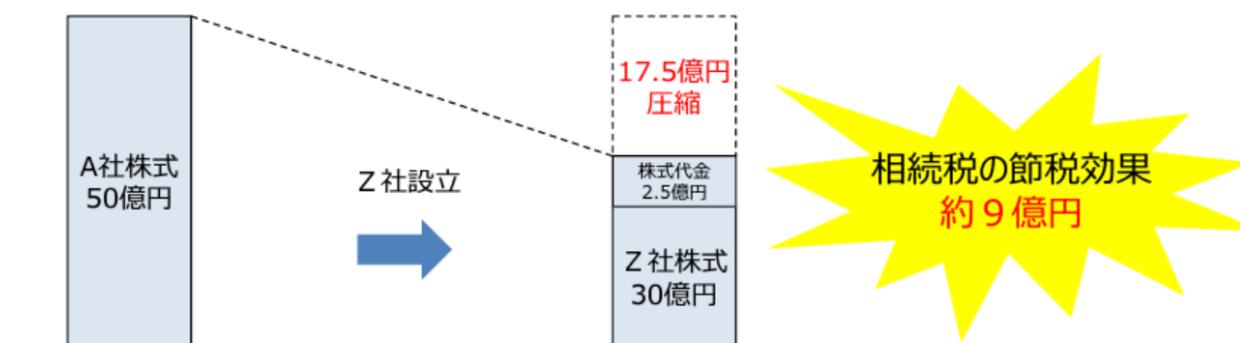
IPO準備の資本政策で欠かせないストックオプション。
種類・課税関係・発行実務のイメージが一通りわかる！

資産管理会社の効果は？

<Z社の株価>



<甲の財産>



節税対策として有効な資産管理会社。

毎年IPO企業の半数近くが活用！スキームと節税イメージがわかる！

ご参加されたお客様の声



誰にも聞けなかった、

資本政策の基本的な知識から伺う事ができました。

(東京都 | IT・情報通信業 | 3年内IPO予定)



資金調達・持株比率・キャピタルゲインのバランスの検討が曖昧

だった。直近検討していた**資金調達をいったん考えなおそう**と思う。

(神奈川県 | 小売業 | 3年内IPO予定)



昨今IPO企業の多くが導入する

ストックオプションと資産管理会社の基礎が理解できた。

(東京都 | IT・情報通信業 | 3年内IPO予定)



講演中のワークで資本政策シートに数字を当てはめたことで、

上場時の時価総額や持株比率をイメージすることができた。

(長野県 | サービス業 | 5年内IPO予定)

※講演内容は予告なく変更になる可能性があります。

[セミナーに申し込む](#)

失敗
しない

IPOから逆算して考える！

資金調達・持株比率・キャピタルゲイン

資本政策

IPO塾ウェビナー

講演内でワーク有
資本政策をシミュレーション！
資本政策シート

| 資本政策シミュレーション | | | | | | | | | |
|--------------|---------|----|---|------|---------|----|---|------|---------|
| 項目 | 金額 | 単位 | 注 | 項目 | 金額 | 単位 | 注 | 項目 | 金額 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |
| 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 | 円 | | 発行総額 | 1000000 |

皆様のご参加をお待ちしております。

セミナーに申し込む