

أساسيات

الإدارة المالية

Management Finance Basics



الدكتور حسني علي خريوش
الجامعة الهاشمية
جامعة العلوم التطبيقية
قسم العلوم المالية والمصرفية

الدكتور عبد المعطي ارشيد
الجامعة الهاشمية
جامعة العلوم التطبيقية
قسم العلوم المالية والمصرفية

قائمة المحتويات

الموضوع

الصفحة

الوحدة الأولى

الوظيفة المالية

- ١٥ - الوظيفة المالية ووظائف الإدارة
- ١٦ - التخطيط المالي
- ١٧ - التنظيم المالي
- ١٨ - الرقابة المالية
- ١٩ - الوظائف الرئيسية للمدير المالي
- ١٩ - التخطيط المالي والرقابة
- ٢٠ - الحصول على الأموال
- ٢٠ - استثمار الأموال
- ٢١ - الانضمام أو الاندماج
- ٢١ - مكان الوظيفة المالية في الهيكل التنظيمي
- ٢٣ - التنظيم الداخلي للوظيفة المالية في مشروع كبير الحجم
- ٢٤ - التنظيم الداخلي للوظيفة المالية في مشروع متوسط الحجم
- ٢٤ - التنظيم الداخلي للوظيفة المالية في الشركات الصغيرة الحجم
- ٢٥ - علاقة الإدارة المالية بالعلوم الأخرى
- ٢٥ - الإدارة المالية والاقتصاد
- ٢٦ - الإدارة المالية والمحاسبة
- ٢٧ - الإدارة المالية وإدارة التسويق والإنتاج
- ٢٧ - الإدارة المالية والعلوم السلوكية

الوحدة الثانية

السيولة الربحية

- ٣٢ أولاً: السيولة

٣٣	.....	- مقاييس السيولة
٣٤	.....	- التدفق النقدي
		- العوامل التي تؤدي إلى اختلال التوازن بين التدفق النقدي الداخل
٣٧	.....	والخارج
٣٧	.....	- قائمة المقبوضات والمدفوعات
٣٨	.....	- كيفية اعداد قائمة المقبوضات والمدفوعات النقدية
٤٠	.....	- الاستهلاك والأموال
٤٤	.....	- العسر المالي
٤٤	.....	- العسر المالي الفني
٤٤	.....	- العسر المالي الحقيقي
٤٥	.....	ثانياً: الربحية
٤٦	.....	- القوة الإيرادية للمنشأة
٤٧	.....	- الحافة
٤٧	.....	- معدل دوران الأصول
٥١	.....	- معدل العائد على الاستثمار
٥١	.....	- وسائل تحسين معدل العائد على الاستثمار

الوحدة الثالثة

التحليل المالي

٦٠	.....	- خطوات التحليل المالي
٦١	.....	- أساليب التحليل المالي
٦٦	.....	- قائمة الموارد والاستخدامات
٦٨	.....	- النسب المالية
٧١	.....	- نسب السيولة
٧٤	.....	- نسب النشاط
٧٨	.....	- نسب رأس المال

٨٠ نسب الربحية

الوحدة الرابعة

التخطيط المالي

-
- ١٠٦ الميزانية النقدية التقديرية
- ١١٥ قائمة الدخل التقديرية
- ١٢١ الميزانية العمومية التقديرية

الوحدة الخامسة

تخطيط الأرباح

-
- ١٣٣ طريقة التجربة والخطأ
- ١٣٥ خريطة التعادل
- ١٣٦ الطريقة الرياضية

الوحدة السادسة

تخطيط الاستثمارات الرأسمالية والإتفاق الرأسمالي

-
- ١٤٤ طريقة فترة الاسترداد
- ١٤٧ طريقة متوسط العائدة على الاستثمار
- الطرق التي تأخذ بالقيمة الزمنية للنقود
- ١٥١ صافي القيمة الحالية
- ١٥٥ الربحية
- ١٥٧ معدل العائد الداخلي

الوحدة السابعة

التمويل

-
- ١٦٣ ماهية التمويل

١٧٢	.....	- التمويل قصير الأجل
١٧٣	.....	- الإئتمان المصرفي
١٨٠	.....	- الإئتمان التجاري
١٨٤	.....	- الاستئجار
١٨٨	.....	- التمويل متوسط الأجل
١٩٢	.....	- الأسهم العادية
١٩٩	.....	- الأسهم الممتازة
٢٠٦	.....	- السندات
٢١٩	.....	- الأرباح المحجوزة

الوحدة الثامنة

إدارة الأصول

٢٢٥	.....	- إدارة رأس المال العامل
٢٢٧	.....	- إدارة النقدية
٢٣٩	.....	- إدارة الذمم المدينة
٢٥١	.....	- إدارة الذمم الدائنة
٢٥٣	.....	- إدارة المخزون السلعي
٢٦٣	.....	- إدارة الأصول الثابتة
٢٧١	.....	- المراجع بالعربية
٢٧٣	.....	- المراجع الأجنبية
٢٧٥	.....	- ملاحق القوائم المالية