

فهرست مطالب

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
خ	مقدمه.....
	فصل اول: کلیات
۲	۱- ۱ تعریف مدیریت مالی.....
۲	۲- ۱ هدفهای مدیریت مالی.....
۵	۳- ۱ وظیفه مدیران مالی.....
۸	۴- ۱ تصمیمات مالی و تعادل بین ریسک و بازده.....
۸	۵- ۱ انواع مؤسسات تجاری.....
۹	۶- ۱ مؤسسات و بازارهای مالی.....
۱۰	۷- ۱ چارچوب مالیاتی شرکت.....
۱۱	۸- ۱ تئوری نمایندگی.....
۱۴	سوالات.....
	فصل دوم: تجزیه و تحلیل مالی
۱۶	۱- ۲ هدف تجزیه و تحلیل مالی.....
۱۷	۲- ۲ تجزیه و تحلیل صورتهای مالی.....
۱۷	۳- ۲ تجزیه و تحلیل افقی (روند).....
۲۱	۴- ۲ تجزیه و تحلیل عمودی (درونی).....
۲۳	۵- ۲ تجزیه و تحلیل نسبتها.....
۲۳	نسبتهای نقدینگی.....

۲۵	نسبتهای فعالیت
۳۰	نسبتهای اهرمی
۳۱	نسبتهای سودآوری
۳۵	نسبتهای ارزش بازار
۳۸	استنباط کلی از مجموع نسبتها
۳۹	۲-۶ محدودیت‌های تجزیه و تحلیل نسبتهای مالی
۴۰	۲-۷ تجزیه و تحلیل صورت جریانهای نقدی
۴۸	مسائل حل شده
۸۱	سؤالات و مسائل

فصل سوم: پیش‌بینی مالی، برنامه‌ریزی و بودجه‌بندی

۸۶	۳-۱ پیش‌بینی مالی
۸۶	۳-۲ پیش‌بینی مالی به روش درصد فروش
۹۰	۳-۳ پیش‌بینی مالی به روش رگرسیون
۹۲	۳-۴ بودجه یا برنامه مالی
۹۲	۳-۵ چارچوب بودجه
۹۳	-بودجه فروش
۹۴	-بودجه تولید
۹۵	-بودجه مواد اولیه مستقیم
۹۶	-بودجه دستمزد مستقیم
۹۷	-بودجه سربار کارخانه
۹۸	-بودجه موجودی کالای پایان دوره
۹۹	-بودجه هزینه‌های فروش و اداری
۱۰۰	-بودجه نقدی
۱۰۲	-صورت سود و زیان بودجه شده
۱۰۲	-ترازنامه بودجه شده

۱۰۵	..... ۳-۶ روش سریع تهیه بودجه
۱۰۶	..... مسائل حل شده
۱۲۲	..... سوالات و مسائل

فصل چهارم: ارزش زمانی پول

۱۲۸	..... ۱- ۴ مقدمه
۱۲۹	..... ۲- ۴ ارزش آتی - مرکب کردن
۱۳۲	..... - سوددهی میان دوره‌ای
۱۳۳	..... - ارزش آتی چند رقم
۱۳۴	..... - ارزش آتی مبالغ مساوی
۱۳۵	..... ۳- ۴ ارزش فعلی
۱۳۷	..... - ارزش فعلی میان دوره‌ای
۱۳۷	..... - ارزش فعلی چند رقم
۱۳۹	..... - ارزش فعلی مبالغ مساوی
۱۴۰	..... - ارزش فعلی مبالغ مساوی دائمی
۱۴۰	..... ۴- ۴ موارد کاربرد ارزش آتی و ارزش فعلی
۱۴۰	..... - سپرده‌گذاری برای دستیابی به یک مبلغ مشخص در آینده
۱۴۱	..... - بازپرداخت وام
۱۴۲	..... - نرخ مؤثر سالانه (نرخ سالانه به درصد)
۱۴۳	..... - محاسبه نرخ
۱۴۴	..... - محاسبه دوره
۱۴۵	..... - ارزش اوراق قرضه
۱۴۷	..... مسائل حل شده
۱۵۳	..... سوالات و مسائل

فصل پنجم: بودجه‌بندی سرمایه‌ای (شامل اجاره بلندمدت)

۱۵۸	..... ۱- ۵ تعریف تصمیمات بودجه‌بندی سرمایه‌ای
۱۵۹	..... - سرمایه‌گذاری اولیه

۱۶۱	- جریانهای نقدی ورودی
۱۶۳	- جریان نقدی نهایی
۱۶۳	- نرخ هزینه سرمایه / نرخ بازده موردانتظار
۱۶۳	۲- ۵ روشهای ارزیابی پروژه‌های سرمایه‌ای
۱۶۴	- دروه برگشت سرمایه
۱۶۶	- معکوس دوره برگشت سرمایه
۱۶۷	- نرخ بازده حسابداری (متوسط نرخ بازده)
۱۶۸	- ارزش فعلی خالص
۱۷۰	- شاخص سودآوری
۱۷۳	- نرخ بازده داخلی
۱۷۶	۳- ۵ سرمایه‌گذارهای مانعة‌الجمع
۱۷۹	۴- ۵ سهمیه‌بندی سرمایه
۱۸۱	۵- ۵ اجاره بلندمدت
۱۸۵	۶- ۵ تصمیم اجاره - خرید
۱۹۰	مسائل حل شده
۲۱۱	سؤالات و مسائل

فصل ششم: مدیریت سرمایه در گردش

۲۱۶	۱- ۶ سرمایه در گردش
۲۱۷	- مدیریت سرمایه در گردش و تعادل بین ریسک و بازده
۲۱۸	۲- ۶ مدیریت داراییهای جاری
۲۱۸	۳- ۶ مدیریت موجودی نقد
۲۲۱	- تسریع در جریان نقدی ورودی
۲۲۴	- عقب‌انداختن جریان نقدی خروجی
۲۲۵	- هزینه فرصت عدم استفاده از تخفیف نقدی
۲۲۶	- تعیین مانده معاملاتی بهینه
۲۲۷	۴- ۶ مدیریت حسابهای دریافتی

۲۳۵ ۵-۶ مدیریت موجودی کالا

۲۳۸ - تعیین میزان مطلوب سفارش موجودی کالا

۲۴۱ - کمبود موجودی کالا

۲۴۲ - نقطه تجدید سفارش

۲۴۴ ۶-۶ مدیریت موجودی کالا و سیستم بهنگام

۲۴۴ - مقایسه سیستم بهنگام و مدیریت سنتی موجودی کالا

۲۴۵ مسائل حل شده

۲۵۷ سؤالات و مسائل

فصل هفتم : تأمین مالی کوتاه مدت

۲۶۲ ۱-۷ مقدمه

۲۶۴ ۲-۷ اعتبار تجاری

۲۶۵ ۳-۷ وامهای بانکی

۲۶۶ - وام بدون وثیقه

۲۶۶ - وام با وثیقه

۲۶۶ - اعتبار بانکی

۲۶۷ - وام اقساطی

۲۶۷ - محاسبه بهره

۲۶۹ ۴-۷ وام مؤسسات مالی تجاری

۲۷۰ ۵-۷ اوراق تجاری

۲۷۲ ۶-۷ تأمین مالی از طریق حسابهای دریافتی

۲۷۷ ۷-۷ تأمین مالی از طریق موجودی کالا

۲۷۸ ۸-۷ تأمین مالی از طریق سایر داراییها

۲۷۹ مسائل حل شده

۲۹۰ سؤالات و مسائل

ضمائم:

۲۹۶	.....	ضمیمه الف - جدول ارزش آتی
۲۹۸	.....	ضمیمه ب - جدول ارزش آتی اقساط مساوی
۳۰۰	.....	ضمیمه ج - جدول ارزش فعلی
۳۰۲	.....	ضمیمه د - جدول ارزش فعلی اقساط مساوی
۳۰۴	.....	ضمیمه هـ - راهنمای نرم افزار مدیریت مالی
۳۱۱	.....	ضمیمه و - فرمولهای مدیریت مالی
۳۱۵	.....	واژه نامه - انگلیسی به فارسی
۳۲۵	.....	واژه نامه - فارسی به انگلیسی
۳۳۴	.....	فهرست منابع