

# الباب الأول

## مقدمة

صفحة	
٧	الفصل الأول : الوظيفة المالية
٨	وظائف الإدارة
١٠	الوظيفة المالية ووظائف الإدارة
١٦	مكان الوظيفة المالية في الهيكل التنظيمي
١٨	وظائف الرئيسية للمدير المالي
٢٣	منهج الدراسة
٢٥	الفصل الثاني : السيولة والربحية
٢٦	السيولة
٢٦	التدفق النقدي
٢٩	الاستهلاك
٣٣	التدفقات النقدية وحساب الأرباح والخسائر
٣٧	التغيرات في الأرصدة النقدية
٤٤	الربح
٤٥	القوة الإبرادية المنشأة
٤٧	وسائل تحسين القوة الإبرادية
٥١	معدل العائد على استثمار الملاك

## الباب الثاني

### التخطيط المالى

صفحة

٥٥	...	...	...	...	...	...	الفصل الثالث : التحليل المالى
٥٨	...	...	...	...	...	...	خطوات التحليل المالى
٥٩	...	...	...	...	...	...	الدراسة المقارنة للقوائم المالية
٦٥	...	...	...	...	...	...	قائمة التغيرات فى الميزانية العمومية
٦٧	...	...	...	...	...	...	المعايير والنسب المالية
٦٨	...	...	...	...	...	...	اختيار النسب المالية
٧٠	...	...	...	...	...	...	نسب السيولة
٧٧	...	...	...	...	...	...	نسب النشاط
٨١	...	...	...	...	...	...	نسب رأس المال
٨٣	...	...	...	...	...	...	نسب الربحية
٨٧	...	...	...	...	...	...	حدود استخدام النسب المالية
٨٨	...	...	...	...	...	...	مشاكل رياضية تتعلق باستخدام النسب
٩١	...	...	...	...	...	...	اختيار المعايير
٩٤	...	...	...	...	...	...	القوائم المالية كمستندات تاريخية
٩٥	...	...	...	...	...	...	الفصل الرابع : تخطيط الاحتياجات المالية قصيرة الاجل
٩٥	...	...	...	...	...	...	لماذا نخطط
٩٩	...	...	...	...	...	...	طبيعة الميزانيات التقديرية
١٠٣	...	...	...	...	...	...	الميزانية التقديرية النقدية



صفحة						
١٧٥	...	...	...	...	...	طريقة القيمة الحالية ...
١٧٩	...	...	...	...	...	مقارنة طريقة معدل العائد بطريقة القيمة الحالية ...
١٨٢	...	...	...	...	...	طريقة مدة الاسترداد ...
١٨٤	...	...	...	...	...	طريقة متوسط معدل العائد ...
١٨٥	...	...	...	...	...	الاختيار بين البديلات ...
١٨٩	...	...	...	...	...	التنظيم والرقابة ...
١٩١	...	...	...	...	...	<b>الفصل السابع : تقدير تكلفة الاموال</b>
١٩٢	...	...	...	...	...	خطوات تقدير التكلفة
١٩٦	...	...	...	...	...	حساب تكلفة الاقتراض
١٩٦	...	...	...	...	...	الاقتراض قصير الأجل
١٩٦	...	...	...	...	...	الاقتراض طويل الأجل
١٩٩	...	...	...	...	...	التعديل الضريبي
٢٠٠	...	...	...	...	...	حساب تكلفة الملكية
٢٠٠	...	...	...	...	...	الأسهم الممتازة
٢٠١	...	...	...	...	...	الأسهم العادية
٢٠٣	...	...	...	...	...	الأرباح المحجوزة
٢٠٥	...	...	...	...	...	الأموال المستردة من الأصول الثابتة
٢٠٦	...	...	...	...	...	التكلفة المرجحة للأموال
٢٠٨	...	...	...	...	...	تأثير هيكل رأس المال على تكلفته

## الباب الرابع

### التمويل ✓

صفحة

٢١٥	...	...	...	...	...	...	الفصل الثامن : الهيكل المالي
٢١٧	...	...	...	...	...	...	أنواع الأموال المتاحة
٢٢٢	...	...	...	...	...	...	العوامل المحددة لأنواع الاموال المستخدمة
٢٤١	...	...	...	...	...	...	تقييم العوامل المحددة لأنواع الأموال المستخدمة
٢٤٧	...	...	...	...	...	...	الفصل التاسع : التمويل قصير الاجل
٢٤٨	...	...	...	...	...	...	رأس المال العامل
٢٥٥	...	...	...	...	...	...	الائتمان المصرفي
٢٥٥	...	...	...	...	...	...	اختيار البنك ...
٢٥٧	...	...	...	...	...	...	أنواع القروض المصرفية
٢٦٨	...	...	...	...	...	...	أسباب استخدام الائتمان المصرفي
٢٧٠	...	...	...	...	...	...	الائتمان التجاري
٢٧١	...	...	...	...	...	...	العوامل التي تؤثر على منح الائتمان التجاري
٢٧٣	...	...	...	...	...	...	أشكال الائتماني التجاري
٢٧٤	...	...	...	...	...	...	شروط الائتمان التجاري
٢٧٧	...	...	...	...	...	...	تكلفة الائتمان التجاري
٢٧٩	...	...	...	...	...	...	أسباب استخدام الائتمان التجاري



صفحة

...	...	...	...	...	رقابة التدفق النقدي الداخلى ...
...	...	...	...	...	رقابة التدفق النقدي الخارج
...	...	...	...	...	استخدام المنقذية العاطلة
...	...	...	...	...	تقييم إدارة النقذية ...
...	...	...	...	...	إدارة الذمم ...
...	...	...	...	...	التحكم فى مستوى الذمم
...	...	...	...	...	رقابة عملية منح الائتمان
...	...	...	...	...	رقابة المتحصلات من الذمم
...	...	...	...	...	تقييم إدارة الذمم ...
...	...	...	...	...	<b>الفصل الثانى عشر : ادارة المخزون السلمى والأصول الثابته</b>
...	...	...	...	...	إدارة المخزون السلمى
...	...	...	...	...	تكلفة المخزون
...	...	...	...	...	وظائف المخزون
...	...	...	...	...	تقييم إدارة المخزون السلمى ...
...	...	...	...	...	إدارة الأصول الثابته
...	...	...	...	...	تكلفة الأصول الثابته
...	...	...	...	...	وظائف الأصول الثابته
...	...	...	...	...	تقييم إدارة الأصول الثابته

