

لغة التدريب:**العربي****أساليب التدريب:**

- من خلال شرائح العرض
- استخدام الوسائل السمعية والبصرية
- مناقشة تفاعلية
- المشاركة من خلال التمارين
- تعليم تطبيقي و فعلي
- تطبيق النشاطات المتنوعة
- حالات واقعية وعميلة
- ورش العمل
- برامج المحاكاة
- استخدام الألعاب ذات الصلة وتمثيل الادوار

مقدمة:

اعداد قائمة التدفقات النقدية هي عملية تحديد أرقام مختلفة في الميزانية للمؤسسة للفترة المقبلة ومن ثم مقارنة الأرقام المدرجة في الميزانية بالأداء الفعلي لحساب الفروق ، إن وجدت. إنها عملية مستمرة ، تساعد في التخطيط والتنسيق.

أهداف الدورة:

- اكتساب المهارات اللازمة لإعداد قوائم التدفقات النقدية
- تعلم كيفية استخدام القوائم النقدية والاستفادة منها لتحليل وضع المنشأة المالي
- التعرف على كيفية هيكل قائمة التدفق النقدي
- تعلم كيفية ممارسة الأنشطة التشغيلية واستخدام البيانات المطلوبة لإعداد قوائم التدفق النقدي
- فهم مفاهيم التخطيط والاختلافات التشغيلية
- فهم الحاجة للتنبؤات والخطط والميزانيات داخل المنظمة ، وكيفية حل المشكلات
- تعرف على كيفية إعداد ميزانية استناداً إلى التوقعات والتوقعات والأهداف الإدارية

محاور الدورة:

- مقدمة عن التدفقات النقدية:
- مفهوم التدفقات النقدية
- أنواع التدفقات النقدية
- مصادر التدفقات النقدية
- المقارنة بين أساس الاستحقاق والأساس النقدي
- أسباب التحول إلى الأساس النقدي
- الفرق بين قائمه الدخل وقائمه التدفقات النقدية
- التمييز بين الموازنة النقدية وقائمه التدفقات النقدية
- عرض وتحليل قائمة التدفقات النقدية:
- أهمية إعداد قائمة للتدفق النقدي
- أهداف قائمه التدفقات النقدية
- الاستخدام الداخلي والخارجي لقائمه التدفقات النقدية
- الطريقة المباشرة والطريقة الغير المباشرة
- التحليل الاستراتيجي لقوائم التدفقات النقدية
- بعض المشكلات المتعلقة بقائمة التدفقات النقدية:
- التدفقات النقدية بالعملة الأجنبية
- البنود غير العادية
- الفوائد وتوزيعات الأرباح
- الضرائب على الدخل
- تحليل قائمة التدفقات النقدية:
- كفاءة الحصول على تدفقات نقدية (القدرة على توريد النقدية)
- التدفق النقدي الحر
- المقارنات التحليلية
- مهارات إعداد الموازنة النقدية Cash Budget:
- العلاقة بين الموازنة النقدية والموازنات الأخرى
- نماذج الموازنة النقدية في حالة السكون
- الخطوات التطبيقية لتجهيز البيانات لإعداد الموازنة النقدية
- نصائح هامة عند إعداد تقديرات الموازنة النقدية
- استخدام الأساليب الإحصائية للتنبؤ بالموازنة النقدية

لمن هذه الدورة:

جميع العاملين في مجال المحاسبة المالية والإدارة المالية ولمن يرغب في تحسين مهاراته الإدارية في المحاسبة.