

الإدارة المالية لغير الماليين

لمحة عامة

- إن معرفة المبادئ المالية الأساسية أمر بالغ الأهمية للنجاح في أي وظيفة أو مستوى في المؤسسة. ستساعدك هذه الدورة على تحويل المفاهيم المالية والمحاسبية إلى أدوات اتخاذ القرار التي يمكن استخدامها بنجاح كل يوم. ستتعلم كيفية تطبيق أساسيات الإدارة المالية لتحسين إدارة الميزانية وزيادة الأرباح المحتملة وتقييم الأداء المالي لأنشطة الأعمال.
- ستفهم أيضاً المصطلحات التي يستخدمها موظفو المحاسبة والإدارة المالية، وستشعر بالمزيد من الثقة عندما تتعامل معهم. ستساعدك هذه الدورة على القيام بعملك بشكل أفضل وستهيئك لشغل وظائف الإدارة العليا حيث الوعي المالي أمر بالغ الأهمية.

المنهجية

- تستخدم هذه الدورة مزيجاً من تقنيات التدريب التفاعلية مثل العروض التقديمية الموجزة ودراسات الحالة والتمارين الجماعية لتطبيق المعرفة المكتسبة.

أهداف الدورة

سيتمكن المشاركون في نهاية الدورة من:

- تحديد البيانات المالية الرئيسية الأربعة: الميزانية العمومية وبيان الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية بالإضافة إلى مصطلحات مالية رئيسية تستخدم في المؤسسات مثل الربح وهامش الربح
- تحليل الوضع المالي للمؤسسات والأقسام واستخدام المعلومات المالية للإدارة والتقييم
- التمييز بين المحاسبة والإدارة المالية وتوضيح دور الإدارة المالية في إدارة الأعمال
- إعداد الموازنة التشغيلية وربطها بالأهداف الاستراتيجية للمؤسسة
- تطبيق تقنيات الموازنة الرأسمالية وتحليل التكلفة والحجم والربح لتعزيز عملية اتخاذ القرارات

الفئات المستهدفة

- المدراء والمشرفون والموظفون الذين يرغبون بتعزيز معرفتهم بالمعلومات المالية.

محاوور الدورة

- فهم البيانات المالية
- التحليل المالي
- ادارة الرأسمال العامل
- تحضير الميزانية التشغيلية
- قرارات الميزانية الرأسمالية
- اتخاذ القرارات المالية

البيانات المالية الرئيسية

- فهم الدورة المحاسبية
- الحسابات الرئيسية الخمسة للبيانات المالية
- بيان الدخل: وسيلة لقياس أداء الشركة
- مبدأ الاستحقاق مقابل مبدأ النقد
- بيان الوضع المالي: وسيلة لمعرفة الوضع الحالي
- الوضع المتوازن
- بيان حقوق الملكية
- بيان التدفقات النقدية: النقد هو الأهم!
- الختام: دورة البيانات المالية
- مسؤوليات المدققين الداخليين والخارجيين

تحليل البيانات المالية

- لماذا تعد النسب مفيدة؟
- تحليل الاتجاهات والتحليل الأفقي
- التحليل الرأسي: البيانات المالية ذات الأسس المشتركة
- تحليل المكونات الأساسية وقراءة وتحليل الأرقام
- نسب السيولة: القدرة على تسديد الالتزامات على المدى القصير
- نسبة الملاءة: القدرة على تسديد الالتزامات على المدى الطويل
- نسبة النشاط: القدرة على إدارة الأصول بكفاءة
- نسبة الربحية
- القيود المفروضة على تحليل النسب المالية

رأس المال العامل

- تعريف رأس المال العامل وإدارته
- استراتيجيات إدارة رأس المال العامل للأصول المتداولة
- الموازنة بين الربحية والسيولة
- استراتيجيات إدارة رأس المال العامل للمطلوبات المتداولة
- مفاضلة بين الربحية واليقين

تلخيص: مفهوم الإدارة المالية

- المحاسبة مقابل الإدارة المالية: القواعد والمسؤوليات
- القرارات الرئيسية في الإدارة المالية:
- قرارات تمويلية
- قرارات استثمارية
- قرارات تشغيلية

مفاهيم التكلفة واتخاذ القرار

- تعريف التكاليف الثابتة
- تعريف التكاليف المتغيرة
- صيغة هامش المساهمة
- حساب نقطة التعادل
- تحليل الحساسية: تغيير الافتراضات

طرق وعملية وضع الموازنة التشغيلية

- ما هي الموازنة التشغيلية
- خطوات وضع الموازنة التشغيلية
- عناصر الموازنة الرئيسية
- توقعات المبيعات
- طرق وضع الموازنة
- الموازنة الإضافية
- الموازنة الصفرية
- مراقبة وتصحيح الموازنة

الموازنة الرأسمالية: قرارات الاستثمار

- أمثلة تشمل تمارين الموازنة الرأسمالية
- القيمة الزمنية للنقود: شرط أساسي لقرارات الاستثمار
- معدل العائد المطلوب للاستثمار
- الأمثلة على التدفقات النقدية المستعملة في المشاريع الرأسمالية
- الأمثلة على التدفقات النقدية الناتجة من المشاريع الرأسمالية
- حساب صافي القيمة الحالية
- معدل العائد الداخلي