

<<增进现金流量>>

图书基本信息

书名：<<增进现金流量>>

13位ISBN编号：9787205046316

10位ISBN编号：7205046319

出版时间：1999-08

出版时间：辽宁人民出版社

作者：张真卿

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

<<增进现金流量>>

书籍目录

目录

- 1 财务运转的润滑剂 现金流量
 - 壹、小问题引起的大问题
 - 贰、现金的流动周期
 - 图1 - 1 销货成本和销货收入配合观念以及现金流量扮演的角色
 - 图1 - 2 公司现金流动过程图
 - 叁、与现金流量相关的因素
 - 表1 - 1 影响现金流量的因素
 - 肆、现金流量和利润
 - 表1 - 2 利润与现金流量
- 2 现金资源从何处来
 - 壹、资产负债表的形式
 - 表2 - 1 资产负债表
 - 贰、现金资源分析
 - 表2 - 2 财务结构与现金流量
 - 叁、提升现金资源水准
 - 表2 - 3 现金资源水准提升示例
- 3 增进现金流量的第一步
 - 现金流量表
 - 表3 - 1 公告财务报表 (a)
 - 表3 - 1 公告财务报表 (b)
 - 壹、编制现金流量表
 - 表3 - 2 金金公司资产负债表 (实例样本)
 - 表3 - 3 金金公司损益表 (实例样本)
 - 表3 - 4 金金公司资金来源去路表 (实例样本)
 - 表3 - 5 金金公司现金流量表 (实例样本)
 - 贰 分析现金流量表，
- 4 长期项目
 - 壹、企业组织的形式
 - 表4 - 1 三种企业组织的比较
 - 贰、长期资金的筹措
 - 表4 - 2 融资方式比较表
- 5 增进现金流量的几个原则
 - 壹、关于长期资产
 - 表5 - 1 资产效率评估
 - 贰、短期的融通方式
 - 叁 信用交易
- 6 信用控制 信用政策
 - 壹 信用期间
 - 贰、现金折扣
 - 叁、信用标准
 - 表6 - 1 暖暖公司顾客信用风险等级表
 - 肆、收款政策
 - 伍、应收账款的产生及累积

<<增进现金流量>>

陆、信用政策变动的分析

表6 - 2 暖暖公司信用政策改变比较表（实例样本）

7 信用控制 应收账款管理

壹、详实的记录

表7 - 1 账龄分析表

贰、顾客资格的审查

叁、付款方式

肆、现金折扣

伍、催收账款

陆、以电话催收账款的技巧

柒、催收信函

捌、催收程序

表7 - 2 催收程序及所需天数

8 营运资金

壹 与营运资金相关的名词解释

贰、营运资金的现金流动周期

图8 - 1 暖暖公司现金转换期间

叁、营运资金的投资政策

图8 - 2 营运资金投资的三种政策

肆、营运资金的融资政策

图8 - 3 营运资金融资的三种政策

9 现金预算

壹、现金预算的过程

贰、现金预算表的编制

表9 - 1 现金预算表之编制

叁、解读现金预算表

肆、麦道制造公司现金预算表

表9 - 2 麦道制造公司1997年第一季纸箱及

活塞个别利润预算表

表9 - 3 麦道制造公司纸箱生产部生产预算

表

表9 - 4 麦道制造公司1997年第一季总合利

润预算表

表9 - 5 麦道制造公司1997年第一季销货预

期收款表

表9 - 6 麦道制造公司1997年第一季应付账

款预计清偿表

表9 - 7 麦道制造公司1997年第一季现金预

算表

伍、银行账户的现金预算

表9 - 8 三馨公司银行账户现金流量预算表

10 存货管理

壹、存货管理的成本

表10 - 1 与存货管理有关的成本

贰、最适订购量

叁、平均存货水准

<<增进现金流量>>

肆、什么时候订货最好？

图10 1 经济订购量

图10 2 最适订购点

伍、安全存量

11 结语

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>