

## <<Excel 财务管理指南>>

### 图书基本信息

书名：<<Excel 财务管理指南>>

13位ISBN编号：9787534112249

10位ISBN编号：7534112249

出版时间：1999-02

出版时间：浙江科学技术出版社/西蒙与舒斯特国际出版公司

作者：Conrad Carlberg(美)

译者：刘萍/等

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>

## <<Excel 财务管理指南>>

### 内容概要

#### 内 容 摘 要

如何从财务报表中找出销售与投资的关系

如何利用Excel提供的工具制订下一年度财务计划

如何根据以前的销售数据预测销售情况

如何利用数据为公司发展服务

## <<Excel 财务管理指南>>

### 书籍目录

#### 目 录

#### 第一部分财务报表及分析

##### 第1章 损益表

###### 1.1保存好财务记录

###### 1.1.1选择正确的观点

###### 1.1.2损益表是财务管理的起点

###### 1.2使用损益表

###### 1.2.1选择一种报告方法

###### 1.2.2案例研究：银行贷款要准备的材料

###### 1.2.3案例研究：某商家的库存控制

###### 1.2.4营业收入和非营业收入

###### 1.3 从普通日记帐到损益表

###### 1.3.1将普通日记帐导入Excel

###### 1.3.2将日记帐数据汇总到总分类帐

###### 1.3.3将总帐数据汇总到损益表中

###### 1.4 采用责权发生制会计来管理

###### 1.5传统组织法和贡献组织法

###### 1.6小 结

##### 第2章 资产负债表：流动资产管理

###### 2.1 设计资产负债表

###### 2.1.1理解资产负债表帐户

###### 2.1.2理解借方和贷方录入

###### 2.2计算流动资产现金余额

###### 2.2.1为多个现金帐户计算现金余额

###### 2.2.2处理限制性现金帐户

###### 2.3计算流动资产应收帐款余额

###### 2.3.1备抵坏帐帐户

###### 2.3.2使用帐龄分析法估计坏帐

###### 2.3.3使用销售百分比法来估计坏帐

###### 2.4 预付费用余额

###### 2.5流动资产存货余额

###### 2.5.1理解存货流动

###### 2.5.2存货帐户结帐

###### 2.6小 结

##### 第3章 资产负债表中存货的计价

###### 3.1 存货计价

###### 3.1.1使用个别计价法

###### 3.1.2案例研究：伊凡斯电子公司

###### 3.1.3使用平均成本法

###### 3.1.4使用先进先出法

###### 3.1.5使用后进先出法

###### 3.1.6四种计价方法比较

###### 3.1.7处理购货折扣

###### 3.2 存货的永续盘存制和定期盘存制

###### 3.3 小结

## <<Excel 财务管理指南>>

### 第4章 资产负债表：负债和所有者权益

#### 4.1 理解日记帐和分类帐

##### 4.1.1理解特种日记帐

##### 4.1.2理解明细分类帐

##### 4.1.3创建总分类帐

##### 4.1.4创建明细分类帐

##### 4.1.5自动过帐

#### 4.2流动负债余额核算

#### 4.3小结

### 第5章 营运资金和现金流量分析

#### 5.1拓宽定义：现金和营运资金

##### 5.1.1核定营运资金数额

##### 5.1.2案例研究：马波设计公司的营运资金

##### 5.1.3确定营运资金的变化

#### 5.2现金流量分析

##### 5.2.1案例研究：马波设计公司（续）

##### 5.2.2获取基本信息

##### 5.2.3营运资金的来源和运用汇总

##### 5.2.4经营活动的现金流动状况

##### 5.2.5经营活动和非经营活动现金的合并

#### 5.3小结

### 第6章 财务报表分析

#### 6.1 报表总体结构分析

##### 6.1.1使用百分比损益表

##### 6.1.2使用百分比资产负债表

##### 6.1.3使用比较财务报表

#### 6.2报表分析中的金额数据和百分比数据

#### 6.3差异总体结构分析

#### 6.4按职员人数进行总体结构分析

#### 6.5小结

### 第7章 比率分析

#### 7.1产业平均值和趋势解释

#### 7.2获利能力比率分析

##### 7.2.1计算每股净收益

##### 7.2.2计算毛利率

##### 7.2.3计算净利率

##### 7.2.4计算资产报酬率

##### 7.2.5计算股东权益报酬率

#### 7.3负债比率分析

##### 7.3.1计算资产负债比率

##### 7.3.2计算资产权益比率

##### 7.3.3计算利息保障倍数

#### 7.4变现能力比率分析

##### 7.4.1计算流动比率

##### 7.4.2计算速动比率

#### 7.5活动性比率分析

##### 7.5.1计算应收帐款平均回收期

## <<Excel 财务管理指南>>

7.5.2计算存货周转率

7.6小结

第二部分 财务计划和控制

第8章 预算和计划循环

8.1 创建预测的财务报表

8.2 案例研究：康明斯印刷公司

8.3 从预测到预算

8.4 小结

第9章 预测和计划

9.1 确保掌握基本数据

9.2 移动平均法预测

9.2.1案例研究：客户服务

9.2.2用移动平均加载宏来预测

9.2.3处理Excel的移动平均计算格式

9.2.4用Excel图表创建移动平均预测

9.3用Excel的回归函数来预测

9.3.1 用TREND函数进行线性预测

9.3.2用GROWTH函数进行非线性预测

9.3.3案例研究：图书销售

9.3.4用Excel图表创建回归预测

9.4用Excel的平滑函数来预测

9.4.1用平滑法来预测

9.4.2使用指数平滑加载宏

9.4.3案例研究：小汽车租赁

9.4.4选择平滑常数

9.4.5使用平滑法来处理季节性数据

9.5使用Box - JenkinsARIMA法

9.5.1ARIMA的基本知识

9.5.2从相关图来标定模型开始

9.5.3标识其他Box - Jenkins模型

9.6小结

第10章 质量评价

10.1用统计过程控制法进行监控

10.1.1对变量使用XS图

10.1.2案例研究：软盘制造

10.1.3为互斥结果创建P - 图

10.1.4选择样本大小

10.1.5使用EXcel创建SPC图表

10.2进行可接受的取样

10.3为质量控制使用工作表函数

10.3.1从有限集合中取样

10.3.2案例研究：咖啡杯生产

10.3.3从无限集合中取样

10.3.4案例研究：录像带租赁

10.3.5个体缺陷的取样

10.3.6案例研究：订货表单

10.4小结

## <<Excel 财务管理指南>>

### 第三部分 投资决策

#### 第11章 商业案例研究：投资

##### 11.1 开发商业案例

##### 11.2 开发Excel模型

##### 11.3 小结

#### 第12章 商务分析的决策条件

##### 12.1 回收期

##### 12.2 理解终值、现值和净现值

##### 12.2.1 计算 终值

##### 12.2.2 计算现值

##### 12.2.3 计算净现值

##### 12.3 缩短回收期

##### 12.4 小结

#### 第13章 商业案例灵敏度分析

##### 13.1 管理方案

##### 13.2 利润计算

##### 13.2.1 计算内部收益率

##### 13.2.2 计算获利能力指数

##### 13.2.3 估计连续值

##### 13.3 考虑不同的贴现率

##### 13.4 使用单变量求解

##### 13.5 小结

#### 第14章 利润计划

##### 14.1 分析经营杠杆

##### 14.1.1 案例研究：名片印刷

##### 14.1.2 案例研究：经营杠杆的程度比较

##### 14.1.3 案例研究：咖啡销售

##### 14.1.4 使用DOL来规划利润

##### 14.2 分析财务杠杆

##### 14.2.1 计算负债比率

##### 14.2.2 计算利息保障倍数

##### 14.3 小结

#### 第15章 不确定条件下的投资决策

##### 15.1 标准差

##### 15.2 理解置信区间

##### 15.2.1 在市场研究中使用置信区间

##### 15.2.2 更精确地设定置信区间

##### 15.3 在决策中使用回归分析

##### 15.3.1 以一个变量回归一个变量

##### 15.3.2 以一个变量回归多个变量

##### 15.3.3 用多重回归来预测

##### 15.3.4 案例研究：提高毛利

##### 15.4 小结

#### 第16章 固定资产

##### 16.1 确定原始成本

##### 16.1.1 选择成本

##### 16.1.2 选择资产

## <<Excel 财务管理指南>>

16.1.3选择实际成本还是重置成本

16.2资产折旧

16.2.1 采用直线法折旧

16.2.2采用余额递减法折旧

16.2.3不完全年份下的余额递减法折旧

16.2.4纠正四舍五入的误差

16.2.5采用双倍余额递减法折旧

16.2.6采用可变余额递减法折旧

16.2.7采用年限总和法折旧

16.3小 结

第四部分 销售和市场营销

第17章 销售和市场营销分析

17.1理解数据地图的要求

17.1.1创建地图

17.1.2使用地图工具栏

17.1.3使用Microsoft地图控件

17.2 使用人口统计数据文件

17.2.1理解方差分析

17.2.2理解协方差分析

17.3在地图上显示观测值和调整值

17.4 小 结

第18章 收入的确认

18.1 收入确认的原理

18.2 赚取过程

18.2.1在生产过程中收入的确认

18.2.2完成百分比法

18.2.3合同完成法

18.3在生产完成时确认收入

18.4用销售点法确认收入

18.4.1信用卡赊销

18.4.2销售后发生的其他费用

18.4.3允许退货

8.5按收到现金为标志来确认收入

18.5.1分期付款法

18.5.2使用成本回收法

18.6不同行业的收入确认

18.6.1服务业中收入的确认

18.6.2制造业中收入的确认

18.7不同收入确认方法的影响

18.8 小结

第19章 BusinessPlanner

19.1 探讨BusinessPlanner

19.1.1打开Macro工作表

19.1.2添加主方案

19.1.3用图表进行预测

19.2理解数据表

19.2.1指定公司类型

## <<Excel 财务管理指南>>

- 19.2.2输入运营数据
- 19.2.3输入费用数据
- 19.2.4输入财务数据
- 19.3理解资产负债表
- 19.3.1公司资产的核算
- 19.3.2公司负债和所有者权益的核算
- 19.3.3资产和负债余额的核算
- 19.4理解损益表
- 19.4.1收入和支出的核算
- 19.4.2税金的设计和利润分配
- 19.5理解现金流量表
- 19.5.1从营业和经营活动来确定现金流动状况
- 19.5.2从投资和筹资活动来确定现金流量
- 19.5.3跟踪意外的值
- 19.6 小 结
- 第20章 贡献和毛利分析
- 20.1贡献毛利的计算
- 20.2使用单位贡献法
- 20.3创建营业利润表
- 20.4 寻求保本点
- 20.4.1计算保本数量
- 20.4.2计算保本销售额
- 20.4.3计算含预期获利水平的保本销售额
- 20.4.4用图表表示保本点
- 20.5贡献分析中的假设
- 20.5.1线性关系
- 20.5.2成本的分配
- 20.5.3固定销售品种结构
- 20.5.4固定存货
- 20.5.5工人的生产率
- 20.6确定销售品种结构
- 20.部门毛利分析
- 20.8小结
- 第21章 定价和成本计算
- 21.1 完全成本计算法和贡献成本计算法
- 21.1.1完全成本计算法
- 21.1.2案例研究：QuickData公司的调制解调器
- 21.1.3理解贡献成本计算法
- 21.1.4用贡献成本法定价
- 21.2 对新产品进行贡献成本分析
- 21.3交叉弹性效应估算
- 21.4小 结



<<Excel 财务管理指南>>

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>