

عنوان مقاله:

طراحی یک مدل سیستم داینامیک برای مدیریت وجوه نقد شرکت های بازرگانی

محل انتشار:

فصلنامه مدیریت توسعه و تحول، دوره 7، شماره 23 (سال: 1394)

تعداد صفحات اصل مقاله: 10

نویسندگان:

محمود البرزی - استادیار، دانشگاه آزاد اسلامی، واحد علوم و تحقیقات، گروه مدیریت، تهران، ایران

کیوان دادرسی - دانشجوی دکتری، دانشگاه آزاد اسلامی، واحد علوم و تحقیقات، گروه مدیریت، تهران، ایران

داود قراخانی - مربی، دانشگاه آزاد اسلامی، واحد قزوین، گروه مدیریت، قزوین، ایران

خلاصه مقاله:

مدیریت وجوه نقد یکی از مباحث اصلی مدیریت مالی شرکت ها می باشد. نقدینگی، توانایی شرکت در انجام تعهدات کوتاه مدت را نشان می دهد. تهیه بودجه نقدی یکی از مهمترین ابزارهای پیش بینی های مالی کوتاه مدت به منظور مدیریت وجوه نقد شرکت ها است. بودجه نقدی جریان های نقدی ورودی و خروجی شرکت در دوره زمانی را برنامه ریزی می کند. با استفاده از این روش دوره هایی که شرکت با مازاد وجوه نقد روبرو شده و نیز دوره هایی که با کمبود این وجوه روبرو می شود و ناچار به تامین آن است مشخص می شود. در این تحقیق، تلاش می شود ضمن بررسی روابط علی میان اجزای جریانات نقدی ورودی و جریانات نقدی خروجی، یک مدل پویایی سیستم جهت برنامه ریزی وجوه نقد سازمان ها پیشنهاد گردد. به کمک مدل پیشنهادی، جریانات نقدی ورودی و جریانات نقدی خروجی پیش بینی می شود و با ارایه سناریوهای مختلف جهت رفع کمبود نقدینگی شرکت، نسبت به تغییرات متغیرهای مدل و اثر آن بر میزان نقدینگی شرکت اظهار نظر می شود.

کلمات کلیدی:

مدیریت وجوه نقد، سیستم داینامیک، بودجه نقدی، جریان نقدی ورودی، جریان نقدی خروجی

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/791969>

