

نظرة عامة على إعداد بيان التدفقات النقدية

الإيرادات

1. بداية الرصيد النقدي (بداية الشهر)
2. التدفقات النقدية الداخلة المبيعات النقدية
- أ. الحسابات المستحقة التي تم تحصيلها
- ب. القروض والدخل النقدي الأخر
3. إجمالي المقبوضات النقدية (2 + 2ب + ج)
4. إجمالي النقد المتاح (1 + 3)
5. التدفقات النقدية الصادرة
- أ. المشتريات
- ب. الدعاية والإعلان / التسويق
- ج. المركبات
- د. الرسوم / الاشتراكات / التراخيص
- هـ. التأمين
- و. الفائدة على القروض أو الائتمان
- ز. العوامل القانونية والمهنية
- ح. المستلزمات المكتبية
- ط. نفقات الرواتب (الضرائب والفوائد)
- ي. الرواتب
- ك. الأجور - الموظفين
- ل. الإيجار
- م. الضرائب - المبيعات، وما إلى ذلك.
- ن. الهاتف
- س. السفر والترفيه
- ع. المرافق
- ف. الإنترنت والتقنيات
- ص. نفقات المعدات خلال الشهر
- ق. مدفوعات المعدات المؤجرة أو المستأجرة
- لا يحتاج إلى توضيح
- إذا لم يتم التعامل مع المدفوعات للمالك على أنها راتب موظف يخضع للاقتطاع الضريبي، يجب أن يشمل ذلك المدفوعات مقابل أشياء مثل ضريبة دخل المالك والضمان الاجتماعي والتأمين الصحي وأقساط التأمين على الحياة "للمسؤولين التنفيذيين"، وما إلى ذلك.
- قم بتضمين مدفوعات جميع القروض، بما في ذلك شراء السيارات والمعدات (تفاصيل استهلاك قرض منفصل) لا يحتاج إلى توضيح
- أدخل هذا المبلغ في (1) بداية الرصيد النقدي في الشهر التالي (نهاية الشهر)
6. إجمالي النفقات (من 5a إلى 5s)
7. سحبوات المالك
8. سداد أصل القرض
9. إجمالي المبالغ النقدية المدفوعة (6 + 7 + 8)
10. الرصيد النقدي الختامي (4-9)