

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4923825

Temat: Metodologia i techniki sporządzania rachunku przepływów pieniężnych z warsztatami praktycznymi w Excelu.

16 - 20 Październik Transmisja **ONLINE**, Internet ,

Kod szkolenia: 4923825

Koszt szkolenia: 2070.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest kompleksowe omówienie zasad sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz technik jego sporządzania z wykorzystaniem arkusza kalkulacyjnego Excel. Podczas trzydniowego szkolenia zaprezentowane zostaną liczne przykłady umożliwiające zrozumienie istoty i zasad funkcjonowania poszczególnych pozycji, a także efektywne wykorzystanie arkusza kalkulacyjnego w sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych.

Szkolenie dotyczy zasad sporządzania rachunku przepływów pieniężnych w jednostkach innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i reasekuracji.

16.10.2025 - Dzień 1 Metodologiczne i merytoryczne aspekty sporządzania rachunku przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych w polskiej praktyce gospodarczej:

1. Standardy rachunkowości w zakresie przepływów pieniężnych.
2. Struktura sprawozdania, metodologia, podział na rodzaje działalności.
3. Identyfikacja poszczególnych obszarów tematycznych, z uwzględnieniem najczęściej pojawiających się w praktyce problemów metodologicznych i merytorycznych (objaśnienia na przykładach), w tym: różnice kursowe, odsetki i dywidendy, kredyty w rachunku bieżącym, aktualizacja wartości, darowizny i dotacje, leasing finansowy, wkłady niepieniężne, koszty emisji, ograniczona możliwość dysponowania itp.
4. Uproszczony przykład sporządzania rachunku przepływów pieniężnych – analiza rozwiązań z komentarzem.

17.10.2025 - Dzień 2 Prezentacja metodologicznego i technicznego podejścia do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych – warsztaty praktyczne:

1. Technika sporządzania rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
2. Prezentacja zestawień technicznych pomocnych przy sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
3. Sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych na podstawie rozbudowanego przykładu liczbowego.
4. Zasady budowania zestawień pomocniczych, sprawdzanie ich zgodności oraz powiązań między nimi.
5. Eliminacje obrotów wewnętrznych niepieniężnych w zestawieniach roboczych.
6. Ustalanie wartości przepływów pieniężnych z poszczególnych rodzajów działalności.
7. Komentarz końcowy.

20.10.2025 - Dzień 3 – Efektywne wykorzystanie arkusza kalkulacyjnego w sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych:

1. Technika I – prezentacja i omówienie zasad budowy arkuszy kalkulacyjnych wykorzystywanych do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych techniką zestawień pomocniczych.

2. Technika II – prezentacja i omówienie zasad budowy arkuszy kalkulacyjnych przy sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych techniką korekt bilansujących się.

3. Ćwiczenia na rozbudowanym przykładzie liczbowym:

- zasady sporządzania rachunku przepływów pieniężnych) metodą korekt bilansujących się,
- założenia budowy arkuszy niezbędnych do zautomatyzowanego i samodzielnego sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- technika korekt bilansujących się