



SCAN เพื่อจองสัมมนา

หลักสูตร ใหม่!! ปี 2568

# กลยุทธ์การบริหารสภาพคล่องและเงินสด สำหรับนักบัญชีมืออาชีพ

## Intelligent Business Finance : Capital, Receivables, and Inventory Management

### หลักการและเหตุผล

การบริหารสภาพคล่องและกระแสเงินสดเชิงกลยุทธ์ มุ่งเน้นการพัฒนาทักษะและความเชี่ยวชาญในการบริหารองค์ประกอบสำคัญที่ส่งผลโดยตรงต่อสภาพคล่องทางการเงินขององค์กร ในยุคที่เศรษฐกิจผันผวนและการแข่งขันทวีความรุนแรง การบริหารเงินทุนหมุนเวียน ลูกหนี้การค้า และสินค้าคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพ คือกุญแจสำคัญสู่ความอยู่รอดและความได้เปรียบทางธุรกิจผู้เข้าอบรมจะได้เรียนรู้ทั้งภาคทฤษฎีและเครื่องมือปฏิบัติ จากการวางนโยบายสินเชื่อ การวิเคราะห์ตามหลัก 5'C และ Z-Score ไปจนถึงการกำหนดยอดเงินสดที่เหมาะสมด้วยโมเดล Baumol, Miller-Orr และ Stone การใช้ Balance Fraction Approach และเทคนิค EOQ ในการบริหารสินค้าคงคลังจะช่วยสร้างสมดุลระหว่างต้นทุนและการบริการลูกค้า พร้อมเพิ่มประสิทธิภาพวงจรเงินสดหลักสูตรครอบคลุมทั้งการวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน การจัดทำงบประมาณเงินสด และการบริหารจังหวะการรับและจ่ายเงินให้สอดคล้องกัน ผู้บริหารจะสามารถมองเห็นความเชื่อมโยงระหว่างเงินทุนหมุนเวียน สุทธิ การบริหารลูกหนี้ และการจัดการสินค้าคงคลัง เพื่อตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่สร้างความสมดุลระหว่างผลตอบแทนและความเสี่ยงได้อย่างมืออาชีพ

### กำหนดการสัมมนา

วันพุธ ที่ 25 และ วันพฤหัสบดี ที่ 26 มิถุนายน 2568

เวลา 09.00 – 16.30 น.

ณ โรงแรมอวานี รัชดา กรุงเทพฯ

(ถ.รัชดาภิเษก) รถไฟฟ้าใต้ดิน MRT

สถานีพระราม 9 ทางออก 1

### อัตราค่าสัมมนา

สมาชิก (Tax, HR)

ท่านละ 10,000 + VAT 700 = 10,700 บาท

บุคคลทั่วไป

ท่านละ 12,000 + VAT 840 = 12,840 บาท

(รวมเอกสาร ค่ากาแฟ อาหารว่าง อาหารกลางวัน)



อาจารย์ธนเดช มหโกไคย

ที่ปรึกษากรรมการสมาคมส่งเสริมลงทุนไทย

ที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุน

Chairman of Audit Committee บริษัทเอกชนชั้นนำ

ยิ่งอบรมมาก ยิ่งเสียภาษีน้อย ค่าอบรมสามารถลงรายจ่ายได้เพิ่มขึ้นถึง 200%

สำรองที่นั่งได้ที่ Tel. 02-555-0700 กด 1, 080-251-9946, 086-378-8470 Website. www.dst.co.th

## การบริหารสภาพคล่องเงิน ทุนหมุนเวียนและเงินสด

1. ความหมายและความสำคัญของสภาพคล่อง
2. องค์ประกอบและหลักการบริหารสภาพคล่อง
3. แหล่งที่มาและการใช้ไปของเงินสด
4. การบริหารเงินทุนหมุนเวียน
5. นโยบายการลงทุนและจัดหาเงินทุน  
สำหรับเงินทุนหมุนเวียน
6. การบริหารเงินสด
7. วงจรเงินสดและการบริหารวงจรเงินสด
8. การกำหนดยอดเงินสดคงเหลือที่เหมาะสม
  - 8.1 Baumol Model
  - 8.2 The Miller-Orr Model
  - 8.3 The Stone Model
9. การบริหารกระแสเงินสดให้สอดคล้องกัน  
(Cash Flow Synchronization)
10. ความแตกต่างระหว่างงบประมาณเงินสด  
และงบกระแสเงินสด
11. ตัวอย่างการจัดทำงบประมาณเงินสด
12. ความสัมพันธ์ของเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ  
เงินทุนหมุนเวียนดำเนินงานและ  
ดุลสภาพคล่องสุทธิ
13. ตัวชี้วัดสภาพคล่อง

## การบริหารสภาพคล่องลูกหนี้การค้า และสินค้าคงคลัง

1. หลักการบริหารลูกหนี้การค้า
2. นโยบายสินเชื่อ
3. ขั้นตอนและข้อมูลเพื่อการพิจารณาสินเชื่อ
4. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญในการ  
วิเคราะห์สินเชื่อ
5. เกณฑ์การวิเคราะห์สินเชื่อตามหลัก 5'C
  - 5.1 จิตใจและพฤติกรรมของลูกค้า
  - 5.2 ความสามารถในการชำระหนี้
  - 5.3 คุณสมบัติประกอบการ
  - 5.4 หลักประกัน
  - 5.5 สภาพการณ์โดยทั่วไป
6. การประยุกต์ใช้ Z Score ในการประเมินความ  
เสี่ยงในการให้เครดิต
7. เครื่องมือสำหรับการควบคุมดูแลลูกหนี้การค้า
  - 7.1 ระยะเวลาเรียกเก็บหนี้
  - 7.2 งบแยกอายุหนี้
  - 7.3 รูปแบบการจ่ายชำระหนี้
  - 7.4 การวิเคราะห์รายการลูกหนี้
8. การกำหนดวงเงินและระยะเวลาให้สินเชื่อ
9. แนวคิดการกำหนดและปรับปรุงนโยบายสินเชื่อ
10. การผิณัดชำระหนี้และการเร่งเรียกเก็บหนี้
11. มูลเหตุที่ต้องบริหารสินค้าคงคลัง
12. ปัจจัยที่กำหนดขนาดของสินค้าคงคลัง
13. เทคนิคการบริหารสินค้าคงคลัง
14. หลักการบริหารสินค้าคงคลัง
15. ต้นทุนเกี่ยวกับการบริหารสินค้าคงคลัง
16. ปริมาณการสั่งซื้อที่ประหยัดที่สุด (EOQ)
17. จุดสั่งซื้อซ้ำและระดับสินค้าเพื่อความปลอดภัย
18. การติดตามและประเมินการบริหารสินค้าคงคลัง
19. Balance Fraction Approach
20. คุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณของผู้  
ประกอบวิชาชีพบัญชี