

d

# توابع مالی در EXCEL

(قابل استفاده برای دانشجویان حسابداری و مدیریت)

مؤلف :

کیوان غلامی

سرشناسنامه : غلامی، کیوان، ۱۳۵۱ -

عنوان و نام پدیدآور : توابع مالی در EXCEL (قابل استفاده برای دانشجویان حسابداری و مدیریت مالی)  
گردآوری و ترجمه کیوان غلامی

مشخصات نشر : تهران: سها دانش ۱۳۸۹

مشخصات ظاهری : ۹۸ص.

شابک : ۹۷۸-۶۲۲-

وضعیت فهرست نویسی : فیا

موضوع : اکسل مایکروسافت (فایل کامپیوتر) حسابداری - داده پردازی - صفحه گسترده الکترونیکی

برنامه های کامپیوتر :

رده بندی کنگره : ۴/ ۵۵۴۸/۴ الف/ ۵۵۴۸HF ۱۳۸۹

رده بندی دیویی : ۶۵۷/۰۲۸۵۵۳۶

شماره کتاب شناسی ملی : ۲۱۶۶۳۹۱

این اثر، مشمول قانون حمایت مؤلفان و مصنفان و هنرمندان مصوب ۱۳۴۸ است، هر کس تمام یا قسمتی از این اثر را بدون اجازه (ناشر) نشر یا پخش یا عرضه کند مورد پیگرد قانونی قرار خواهد گرفت.

تلفن و فکس : ۳-۶۶۵۶۹۸۸۱

۶۶۵۶۲۹۳۳ - ۶۶۵۶۳۱۷۷ - ۶۶۵۶۲۸۹۸

همراه : ۰۹۱۲۱۲۶۱۴۱۹



سهادانش

مرکز پخش : میدان انقلاب - اول کارگر جنوبی - کوچه رشتچی - روبروی دانشگاه علمی کاربردی - پلاک ۹

عنوان کتاب ..... توابع مالی در EXCEL

مؤلف ..... کیوان غلامی

ناشر ..... سهادانش (عضو انجمن ناشران دانشگاهی)

سال چاپ ..... ۱۳۹۲

نوبت چاپ ..... دوم

تیراژ ..... ۲۰۰ نسخه

قیمت ..... ۴۵۰۰۰ ریال

فروشگاه شماره ۱ : خیابان انقلاب - نبش خیابان ۱۲ فروردین - پلاک ۱۴۴۴ - کتابفروشی ایاس تلفن : ۶۶۴۰۵۰۸۴  
فروشگاه شماره ۲ : میدان انقلاب-بازار بزرگ کتاب- طبقه زیرین- پلاک ۲ - کتابفروشی سخنکده تلفن : ۶۶۴۰۸۰۰۰

ارسال انواع کتاب به تمام نقاط ایران تلفن : ۶۶۴۰۸۰۰۰-۰۲۱(خط) www.ajansketab.com

شابک : ۹۷۸-۶۰۰-۱۸۱-۰۰۹-۱ ISBN : 978-600-181-009-1

فروشگاه اینترنتی www.sohadanesh.ir

پست الکترونیکی info@sohadanesh.ir

کلیه حقوق این کتاب برای سهادانش محفوظ است.



تقدیم بہ روح پدرم کہ  
کرانبہاترین مکتوب حیاتم است۔



## مقدمه

ایزد یکتا را شاکرم که این توفیق را بر من ارزانی داشت تا بتوانم در راه ارتقای دانش تخصصی حسابداری این مرزوبوم گامی هرچند کوچک و ناچیز بردارم. تا باشد در انجام رسالتی عظیم که بر عهده ام نهاده شده است موثر واقع گردم.

توابع در برنامه EXCEL نقطه قوتی بشمار می رود بطوریکه این برنامه را از دیگر برنامه های مشابه متمایز می سازد.

در نگارش این کتاب علاوه بر پژوهش های میدانی تلاش گردیده که از منابع به روز دنیا و ایران استفاده گردد. بطوریکه از کتاب آموزش EXCEL انتشارات وایلی ایالات متحده آمریکا ، کاربرد کامپیوتر در حسابداری و مدیریت انتشارات پیام نور، آموزش گام به گام EXCEL انتشارات موسسه فرهنگی هنری دیپاگران تهران ، کاربرد رایانه در حسابداری انتشارات وزارت آموزش و پرورش استفاده گردیده است. این کتاب جهت استفاده دانشجویان دانشگاهها و مراکز آموزش عالی ، هنرآموزان و هنرجویان هنرستان های فنی و حرفه ای و کاردانش وزارت آموزش و پرورش و کلیه ی علاقمندان رشته حسابداری تدوین گردیده است. در پایان از کلیه کسانی که امکان انتشار این کتاب را فراهم کردند ، بخصوص مدیریت محترم انتشارات سُهَادانش آقای ناصر قرایی و همکاران بزرگوارشان و نیز همسر و پسر مهربانم که مجال نوشتن این کتاب را برایم مهیا نمودند تشکر نموده و همیشه قدردان زحماتشان خواهم بود. توجه اساتید بزرگوار ، دانشجویان و علاقمندان محترم رشته حسابداری را به مطالعه ی کتاب جلب می نمایم. امیدوارم نظرات مفید و سازنده ی خود را از اینجانب دریغ نفرمایند.

با احترام وادب

کیوان غلامی

تابستان ۱۳۸۹

آدرس پست الکترونیکی: [tavabemali@yahoo.com](mailto:tavabemali@yahoo.com)

## فهرست مطالب

### فصل اول: فرمول

۱۲	فرمول و آشنایی با نوار فرمول اکسل.....
۱۶	توابع اکسل و نقش آنها در محاسبات.....
۲۲	استفاده از خصوصیت تصحیح خودکار اکسل.....
۲۴	استفاده از پالت فرمول (Formula palette).....

### فصل دوم: تابع های مالی

۳۰	به کار گیری تابعهای مالی استاندارد.....
۳۲	تابعهای استهلاک.....
۳۲	۱-۶) تابع DB.....
۳۳	۲-۶) تابع DDB.....
۳۵	۳-۶) تابع SLN.....
۳۶	۴-۶) تابع SYD.....
۳۸	۵-۶) تابع VDB.....

### تابع های پرداخت

۴۰	۱-۷) تابع IPMT.....
۴۱	۲-۷) تابع ISPMT.....
۴۲	۳-۷) تابع NPER.....

۴۴.....PMT تابع (۷-۴)

۴۷.....PPMT تابع (۷-۵)

### تابعهای ارزش فعلی، ارزش آتی و نرخ بهره

۴۸.....FV تابع (۸-۱)

۵۰.....IRR تابع (۸-۲)

۵۳.....MIRR تابع (۸-۳)

۵۵.....NPV تابع (۸-۴)

۵۷.....PV تابع (۸-۵)

۵۸.....RATE تابع (۸-۶)

### فصل سوم : تابع های مالی Add-In

#### تابع های بهره انباشته Add-In

۶۲.....ACCRINTM تابع (۹-۱)

۶۴.....ACCRINT تابع (۹-۲)

#### تابع های مدت اوراق قرضه Add-In

۶۵.....DURATION تابع (۱۰-۱)

۶۶.....MDURATION تابع (۱۰-۲)

#### تابعهای بودجه بندی سرمایه ای Add-In

۶۹.....XIRR تابع (۱۱-۱)

۷۰.....XNPV تابع (۱۱-۲)

### تابعهای تاریخ پرداخت بهره Add-In

۷۱.....COUPDAYBS تابع (۱۲-۱)

۷۲.....COUPDAYS تابع (۱۲-۲)

۷۳.....COUPDAYSNC تابع (۱۲-۳)

۷۴.....COUPNCD تابع (۱۲-۴)

۷۵.....COUPNUM تابع (۱۲-۵)

۷۶.....COUPPCD تابع (۱۲-۶)

### تابعهای اصل سرمایه و بهره مرکب Add-In

۷۸.....CUMIPMT تابع (۱۳-۱)

۷۸.....CUMPRIN تابع (۱۳-۲)

### تابعهای تعیین قیمت دلاری Add-In

۸۰.....DOLLARDE تابع (۱۴-۱)

۸۰.....DOLLARFR تابع (۱۴-۲)

### به کارگیری تابعهای ارزش آتی Add-In

۸۱.....FVSCHEDULE تابع (۱۵-۱)

۸۳.....RECEIVED تابع (۱۵-۲)