

**2 jours** (14 heures)**PROGRESSIF : CLASSES VIRTUELLES + VOD<sup>1)</sup>**

► 18/03 et 08/04/2026

**PRÉSENTIEL OU DISTANCIEL**

► 18 et 19/06/2026

► 08 et 09/12/2026

**Adhérent**

1 445 € HT

**Non-adhérent**

1 655 € HT

Repas offert

**Public concerné**

Toute personne souhaitant exercer ou exerçant des responsabilités en trésorerie sans formation comptable préalable.

**Prérequis**

Pas de prérequis

**Moyens pédagogiques et d'évaluation**

- Exercice d'application
- Étude de cas
- Quiz
- Auto-évaluation à chaud

**Profil formateur(s)**

Expert-comptable et commissaire aux comptes, spécialisé en trésorerie et finance d'entreprise, il conduit des missions de révision et d'audit des comptes, notamment sur les activités de trésorerie.

**PROCESS, CONTRÔLE ET CONFORMITÉ****LES BASES COMPTABLES POUR LE TRÉSORIER**

Maîtrisez les fondamentaux de la comptabilité pour mieux lire, enregistrer et exploiter les données financières ! Comprenez comment les opérations de l'entreprise se traduisent dans les comptes, du journal au bilan, et développez votre capacité à analyser les documents financiers clés. Une formation pratique pour acquérir les bons réflexes comptables et dialoguer efficacement avec la fonction finance.

**COMPÉTENCES VISÉES**

- Comprendre les informations contenues dans un bilan et un compte de résultat
- Relier les flux comptables et financiers aux prévisions de trésorerie
- Savoir exploiter les informations dans les états financiers

**PROGRAMME****LA MÉCANIQUE COMPTABLE**

- Le rôle de la comptabilité
- Le référentiel comptable
- Les comptes comptables
- L'organisation comptable

**Cas pratiques**

- Emploi ou ressource ?
- Identifiez les mouvements dans les comptes

**LES DOCUMENTS DE SYNTHÈSE**

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe
- Les comptes sociaux et consolidés

**Cas pratiques**

- Établissez un bilan d'ouverture
- Établissez un bilan de clôture et un compte de résultat

**LES ÉCRITURES COMPTABLES COURANTES**

- Les opérations courantes (achats/ventes de biens et de services, règlements, paiement de salaire, acquisition d'une immobilisation)
- Les opérations financières (augmentation de capital, souscription d'un emprunt bancaire, émission d'un prêt à une filiale, opération de cash pooling, achat d'actions)

**LES ÉCRITURES D'INVENTAIRE**

- Les stocks
- Les amortissements, les dépréciations et les provisions
- Les écarts de conversion
- L'ajustement des charges et produits
- L'affectation du résultat

**Cas pratiques**

- Construisez un tableau d'amortissement
- Calculez la valeur d'un portefeuille de VMP et CUMP

**L'UTILISATION DES ÉTATS FINANCIERS**

- Les soldes intermédiaires de gestion
- Le besoin de fonds de roulement (BFR)
- Le tableau de flux de trésorerie (TFT)
- Les ratios (structure financière, liquidité, gestion, rentabilité)

**Cas pratiques**

- Établissez les documents comptables à partir d'une liste donnée d'opérations

1 Vidéos + Classes virtuelles de 16h à 17h45 - Apprentissage étalé sur **15 jours**.