

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



2 jours (14 heures)
PROGRESSIF : CLASSES
VIRTUELLES + VOD[®]

► 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.