



2 jours (14 heures)
**PROGRESSIF : CLASSES
VIRTUELLES + VOD⁽¹⁾**

• 11 et 18/03
et 01 et 08/04/2027

**PRÉSENTIEL OU
DISTANCIEL**

• 16 et 17/06/2027
• 08 et 09/12/2027



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.

PROCESSUS, 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 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

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

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

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)

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