Etablir un budget de trésorerie

Non-certifiante | Formation continue

Réf. : 25172285F — Mise à jour : 9 juillet 2025

Organisme responsable : **KR CONSEIL**

Présentation de la formation

Objectifs

- Appréhender les principales méthodes d'élaboration des budgets de trésorerie et des plans de trésorerie prévisionnels
- Acquérir les bases de la gestion de trésorerie afin d'être en mesure de participer à son élaboration
- Rationaliser la collecte et le traitement des données et maîtriser les sources de l'information financière
- Construire des prévisions de trésorerie réalistes et fiables

Programme

Pré - positionnement : Compétences informatiques existants ; Comprendre les cycles d'exploitation et de financement ; Les principes d'encaissement et de décaissement ; Les budgets d'exploitation, d'investissement et de financement
Les objectifs d'un budget de trésorerie spécificité COVID19 ; Assurer la solvabilité à court terme de l'entreprise ; Scénariser les hypothèses
Identification des sources d'information, origine et nature des informations ; Le bilan de l'exercice précédent (pour la trésorerie initiale, les créances et les dettes encours) ; Les budgets d'exploitation approuvés pour l'exercice n+1 ; Les conditions de paiement des fournisseurs et de règlements des clients
Construction du budget de trésorerie et processus budgétaire ; Présentation des budgets de trésorerie (budgets détaillés et budget de synthèse) ; Le budget des encaissements (prévisions de ventes, conditions de règlement, créances en cours, etc.) ; Le budget des décaissements (dépenses prévisionnelles d'exploitation et hors exploitation, modalités de paiement des fournisseurs, caisses sociales, Trésor public, etc.) ; Le budget de la TVA ; Détermination des soldes de trésorerie (besoins et excédents prévisionnels)
Le contrôle de la situation prévisionnelle de trésorerie ; Les soldes intermédiaires de gestion, la CAF et le tableau des flux de trésorerie ; Contrôle budgétaire et gestion
Le délai d'accès aux formations est de 2 à 4 semaines selon le financement

Certifications préparées et métiers visés

Niveau d'entrée	Niveau de sortie
Aucun prérequis	Sans niveau spécifique

Métiers associés

M1206 — Management de groupe ou de service comptable
M1207 — Trésorerie et financement

Dates et lieux de formation

N° session	Modalité	Lieu	Du	Au
2018037S	Présentiel	Vannes	01/06/2025	31/12/2026

Source : GREF Bretagne #25172285F