

## MALLETTE DU DIRIGEANT 2018

### Comptabilité / Analyse financière / Tableaux de bord

#### Module 1 : Les fondamentaux de la comptabilité et de l'analyse financière

##### Objectifs :

- Appréhender les fondamentaux de la comptabilité générale
- Comprendre la logique du compte de résultat et du bilan
- Gérer sa trésorerie
- Réaliser un diagnostic financier
- Interpréter les principaux ratios
- Évaluer la santé financière de l'entreprise à la lecture de ses documents comptables

##### Programme :

###### Les fondamentaux de la comptabilité générale (J1)

- Comprendre la logique comptable
- Notion d'exploitation : charges, produits
- La chaîne comptable : les journaux, les comptes, la balance, le grand livre
- Les états comptables : le compte de résultat, le bilan, l'annexe
- Enregistrer la TVA
- Contrôler et justifier ses comptes

###### Les fondamentaux du contrôle de gestion (J1)

- Comprendre la logique financière de son entreprise
- Apprendre à calculer son prix de revient
- Savoir établir des prévisions
- Suivre les réalisations et analyser les écarts

###### Lire et analyser un bilan et un compte de résultat (J2)

###### - Lire et interpréter le bilan

- Les rubriques de l'actif
- Les rubriques du passif
- Le bilan : fonction patrimoniale
- Le bilan : les annexes
- Le bilan : fonction trésorerie

###### - Lire et interpréter le compte de résultat

- Le compte de résultat : la formation du résultat comptable

###### - Analyser et comprendre ses résultats

- Les soldes intermédiaires de gestion

###### - Définir le lien entre le bilan et le compte de résultat

- Le seuil de rentabilité

- Analyse des résultats
- Le seuil de rentabilité

Bien gérer sa trésorerie (J3)

- D'où provient la trésorerie
- Prévoir les besoins en trésorerie
- Élaborer son plan de trésorerie
- Gérer son plan de trésorerie
- Les possibilités de négociation avec son banquier

Mise en place de tableaux de bord (J4)

- Maîtriser les bases d'Excel

- Utiliser l'assistant « somme automatique »
- Mise en forme rapide d'un tableau
- La mise en page
- L'impression des tableaux (personnalisation de l'impression)
- Le rôle du classeur (nommer, organiser les feuilles, ...)
- Savoir utiliser les fonctions indispensables pour la mise en place de tableaux de bord
- Techniques et astuces diverses

- Suivre ses recettes, ses principaux ratios et l'évolution de son Chiffre d'Affaire

- Conception de tableaux de bord

### Durée

Journée n°1 : 7 heures de formation

Journée n°2 : 7 heures de formation

Journée n°3 : 7 heures de formation

Journée n°4 : 7 heures de formation

### Dates et lieux 2018

Journée n°1 : 28 mai 2018 et 24 septembre 2018 à La Rochelle

Journée n°2 : 4 juin 2018 et 1<sup>er</sup> octobre 2018 à La Rochelle

Journée n°3 : 11 juin 2018 et 8 octobre 2018 à La Rochelle

Journée n°4 : 18 juin 2018 et 15 octobre 2018 à La Rochelle

### Coût pédagogique

1400 € net de taxes

### Pré-requis

Aucune connaissance précise autre la maîtrise des fonctionnalités de base d'Excel n'est requise pour suivre le module.

### Intervenants

J 1 et J 2 : Franck THOMAS-LAVIELLE – Conseiller entreprise CCI La Rochelle

J 3 et J 4 : Muriel ROBIN – Conseiller entreprise CCI La Rochelle

### Moyens pédagogiques

Supports pédagogiques, Cas pratiques,

Pour la journée n°4 : clés USB. Matériel informatique apporté par le participant. Possibilité, le cas échéant, de mise à disposition de postes informatiques par l'organisme de formation

### Modalités de certification

Attestation d'assiduité de formation

### Evaluation de la formation

Evaluation de la formation à « chaud »

*La CCI LA ROCHELLE est organisme de formation agréé, enregistré sous le numéro : 5417 P00 0417*