

## 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**

- 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

##### **Lire et analyser un bilan et un compte de résultat**

- 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

---

La CCI Rochefort et Saintonge (CCIRS) se réserve le droit d'adapter les informations de cette fiche.  
La CCIRS est un organisme de formation :

- enregistré sous le numéro : 5417 P00 1017
- certifié « Facilitateur en Acquisition de Compétences » sous la référence : CPS FAC 041

### **Bien gérer sa trésorerie**

- 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

### **Les fondamentaux du contrôle de gestion**

- 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

### **Mise en place de tableaux de bord**

- 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'Affaires
- Conception de tableaux de bord

---

La CCI Rochefort et Saintonge (CCIRS) se réserve le droit d'adapter les informations de cette fiche.  
La CCIRS est un organisme de formation :

- enregistré sous le numéro : 5417 P00 1017
  - certifié « Facilitateur en Acquisition de Compétences » sous la référence : CPS FAC 041
-

**Durée**

4 jours, 7 heures par jour, soit 28 heures de formation

**Dates et lieux**

18, 25 juin, 2 et 9 juillet 2018 à Rochefort  
15, 22 octobre et 5,12 novembre 2018 à Saintes  
5,12,19, 26 novembre 2018 à Royan  
14, 21, 28 janvier et 4 février 2019 à Jonzac  
*Possibilités de sessions supplémentaires*

**Coût pédagogique**

1400 € net de taxe

**Pré-requis**

Aucune connaissance précise n'est requise pour suivre ce module

**Effectifs**

Mini : 3 - Maxi : 15

**Intervenants**

Les conseillers CCI : Aline Jung, Loic Raspail, Frédéric Diaz, Franck Thomas  
La responsable d'antenne Saintes et Jonzac : Marie Laure Artaud

**Moyens pédagogiques**

Méthodologie alliant les apports théoriques, interactivité et échanges d'expériences, illustration par des exemples concrets et des exercices pratiques de mise en situation.  
Equipements pédagogiques : vidéo projection, paperboard. Supports pédagogiques sur Clé USB.

**Modalités de certification**

Attestation d'assiduité de formation

**Evaluation de la formation**

Evaluation de la satisfaction « à chaud »

---

La CCI Rochefort et Saintonge (CCIRS) se réserve le droit d'adapter les informations de cette fiche.  
La CCIRS est un organisme de formation :

- enregistré sous le numéro : 5417 P00 1017
- certifié « Facilitateur en Acquisition de Compétences » sous la référence : CPS FAC 041