

MAÎTRISER LES OUTILS DE GESTION FINANCIÈRE POUR PILOTER ET DÉVELOPPER SA STRUCTURE

Budget prévisionnel, trésorerie et tableaux de bord

• 3,2 JOURS

le 07 octobre 2021, le 14 octobre 2021, le 21 octobre 2021, le 09 novembre 2021
AIX-EN-PROVENCE
ARSUD

PUBLIC

Toute personne en charge de la gestion d'une production, d'un projet ou d'une entreprise culturelle, d'une association

INTERVENANTS

BENOÎT BABINET

Administrateur de compagnies de théâtre, consultant formateur en gestion administrative et financière dans le secteur culturel et associatif, diplômé de l'Institut d'Études Politiques de Grenoble et de la Canterbury Business School (Grande Bretagne)

Piloter l'activité de sa structure est un enjeu majeur pour toute personne en charge de son administration et dont l'objectif est de pérenniser et développer l'activité.

Réussir ce pilotage nécessite une bonne maîtrise des outils de gestion financière mis à sa disposition ou qu'il se créera afin de répondre à ses besoins spécifiques : plans de trésorerie, budgets prévisionnels, tableaux de bords, comptabilité générale et analytique ...

Cette formation permettra aux participants d'acquérir les bases des techniques, méthodes et bonnes pratiques liées aux outils de gestion, et également de construire leurs propres outils de pilotage qui pourront être mis en place de façon opérationnelle au sein de leurs structures.

- Formation de 3 jours en groupe + 1h30 de rendez-vous individuel, soit 22 heures 30 -

OBJECTIFS DE FORMATION

- Comprendre les principaux mécanismes et documents financiers
- Construire un budget prévisionnel
- Piloter la trésorerie
- Concevoir ses tableaux de bord

CONTENUS

Les principaux mécanismes et outils de la gestion financière (0,5 jour)

Avant d'aborder la phase concrète de construction des outils de gestion, seront passés en revue les principaux mécanismes, notions et outils de la gestion financière :

A : Comptabilité :

- Utilité, enjeux, mécanismes de la comptabilité : comptes de charges et de produits, comptes de bilan (dettes, créances, immobilisations, fonds propres ...), immobilisations et amortissements, FRN et BFR ..
- Compte de Résultat et Bilan : contenu, lecture, analyse des états financiers
- Intérêt d'une comptabilité analytique

B : Budget d'Exploitation :

- Méthodologie de construction et normes de présentation budgétaire
- Notion de prix de revient, charges variables/ fixes, coûts directs/Indirects, marge brute, seuil de rentabilité, capacité d'autofinancement
- Saisonnalité des opérations
- Analyse des rentabilités, marges et contributions par projet, par activité ..

C : Plan de Trésorerie :

- Utilité, enjeux, mécanismes du Plan de Trésorerie
- Méthodologie de construction : identification des saisonnalités d'encaissements et décaissements, impact de la fiscalité (TVA ..), calcul des décaissements liés aux cotisations sociales et salaires ...
- Analyse des tableaux de suivi de la trésorerie

La construction du budget prévisionnel (1,5 jour)

L'objectif est ici d'utiliser un outil de modélisation économique sur tableur Excel / Open Office pour construire son budget prévisionnel. Cette modélisation sera un levier d'aide à la décision et au pilotage. Chaque participant travaillera sur le modèle économique de sa propre structure, avec ses propres projets et activités.

A partir d'une matrice sur tableur Excel / Libre Office « pré-paramétrée » livrée par le formateur, les participants vont progressivement construire leur propre budget prévisionnel en :

- Identifiant et modélisant leurs activités, projets
- Identifiant et chiffrant leurs charges variables et fixes
- Posant leurs hypothèses de prix de vente, de subventions, d'aides, de niveaux d'activités

Ce processus permettra d'avoir un outil de simulation et construction budgétaire propre à la structure et aux projets de chaque participant. Chacun pourra ainsi analyser précisément la viabilité de ses opérations, de ses projets et la solidité économique de l'ensemble de sa structure.

L'outil budgétaire utilisé par les participants pendant la formation pourra être ensuite mis en place et utilisé de façon concrète et opérationnelle au sein de leurs structures.

Tableau de bord et suivis : seront ici abordées les méthodes de suivi régulier et actualisation des budgets dans le but de suivre et piloter en temps réel les écarts entre les prévisions et les réalisations.

La construction du plan de trésorerie (1 jour)

A partir d'une matrice sur tableur Excel / Libre Office « pré paramétrée » livrée par le formateur, les participants vont progressivement construire leur plan de trésorerie prévisionnel en :

- Identifiant les différents postes de recettes (encaissements) et de dépenses (décaissements)
- Renseignant l'historique de trésorerie des 12 derniers mois
- Positionnant leurs données prévisionnelles à partir de leurs prévisions budgétaires

Ce processus permettra aux participants :

- De s'approprier un outil de diagnostic, de simulation et de projection de trésorerie propre à leurs structures
- De bénéficier d'un historique clair des variations de trésorerie de leurs associations
- De construire un plan prévisionnel de trésorerie basée sur leurs hypothèses de développement

Le plan de trésorerie prévisionnel permettra ainsi :

- D'anticiper les périodes de tension de trésorerie
- De vérifier que la continuité de l'activité est assurée
- De piloter la stratégie en matière de trésorerie
- De mieux communiquer avec les partenaires financiers (banques ..)

L'outil de gestion de trésorerie utilisé par les participants pendant la formation pourra être ensuite mis en place et utilisé de façon concrète et opérationnelle au sein de leurs structures.

Rendez-vous individuel post-formation : 1h30

CONTACT

LINDA TALI - 04 42 21 78
16 (INSCRIPTIONS)

Caroline BONHEUR 04 42 21 78
62 (responsable)

fabriqueformation@arsud-
regionsud.com
(mailto:fabriqueformation@arsud-
regionsud.com)

**La fabrique de formation /
Arsud Aix-en-Provence**
6 place Barthélémy Niollon
CS 30759 13617
Aix-en-Provence Cedex 1
Tél. 04 42 21 78 00
formationculture.com
(<http://formationculture.com>)

Arsud (siège social)
Carrefour de la Malle
CD 60 13320
Bouc Bel Air
Tél 04 42 94 92 00

APE : 8413Z
SIRET : 281 300 046 00014
Déclaration enregistrée sous le
numéro : 93131801913
Cet enregistrement ne vaut pas
agrément de l'Etat

ORGANISATION DE LA FORMATION

CONDITIONS DE PARTICIPATION ou PRÉREQUIS

- connaissance du tableur Excel / Open Office / Libre Office
- apporter son ordinateur portable équipé d'un tableur
- maîtrise de la langue française

EFFECTIF

- 10 participants maximum

ORGANISATION PÉDAGOGIQUE DE LA FORMATION

- Programme de la formation créé en mars 2021
- La formation se déroule en présentiel
- Des outils de gestion budgétaire et de trésorerie sur tableur seront livrés et utilisés au cours de la formation
- Des travaux individuels pendant les intersessions sont à prévoir
- Des méthodes pédagogiques actives et participatives qui alternent apports théoriques, exercices pratiques, études de cas individuelles ou en petits groupes, mises en situation. La formation laisse une large place aux échanges et aux partages d'expériences pour faciliter la mise en perspective avec la pratique professionnelle des participants.
- La documentation pédagogique de ce module rassemble?: le/les supports pédagogiques du/des intervenant(e), les outils présentés dans la formation, une bibliographie et webographie ainsi que des dossiers thématiques et documentaires spécifiques à la formation
- La responsable de formation est disponible en amont, tout au long et après la formation pour suivre le déroulement administratif et pédagogique, collectif et individuel

ÉVALUATION

- Entretien téléphonique et questionnaire pédagogique préalables
- Bilan oral et questionnaire d'évaluation des acquis à l'issue de la formation
- Attestation de formation remise au stagiaire

DUREE et HORAIRES

3 jours en groupe de 9h30 à 13h00 et de 14h15 à 17h45
1h30 en rendez-vous individuel
soit 22 heures 30 au total

TARIF : 900 euros net de taxe

(les tarifs peuvent varier selon votre situation, n'hésitez pas à nous contacter)
Inscriptions jusqu'à 4 jours avant le démarrage, en fonction des places disponibles

EFFECTIF

- 10 participants maximum

HORAIRES

- De 9h30 à 13h00 et de 14h15 à 17h45

TARIF

- Nous contacter