

Le budget de trésorerie

Niveau 1

Mon atelier
pour
m'entraîner à...

- Établir un état périodique de trésorerie
- Apprécier une situation de trésorerie au regard des informations chiffrées



Établir le plus rapidement possible un budget de trésorerie !



En calculant le budget de trésorerie d'après les informations communiquées
En appréciant la situation de trésorerie à venir



En renseignant la page web pour contrôler le travail précédent
« N1 – Budget de trésorerie »

» Suivre le lien «



<https://dgxy.link/vGkoE>



BUDGET des ENCAISSEMENTS						
ÉLÉMENTS	OCTOBRE	NOVEMBRE	DÉCEMBRE	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Créances clients	29 850	0	0	0	0	0
Acomptes reçus / devis	30 510	25 690	28 870	12 540	11 410	9 980
Ventes au comptant	185 480	172 620	228 440	195 550	221 260	215 770
Ventes à 30 jours	0	37 096	34 524	45 688	39 110	44 252
TOTAL ENCAISSEMENTS						

BUDGET des DÉCAISSEMENTS						
ÉLÉMENTS	OCTOBRE	NOVEMBRE	DÉCEMBRE	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Dettes fournisseurs	55 470	55 470	0	0	0	0
Fournisseurs comptant	25 410	24 580	25 510	28 990	27 780	30 010
Fournisseurs à 30 jours	0	50 820	49 160	51 020	57 980	55 560
Fournisseurs à 60 jours	0	0	50 820	49 160	51 020	57 980
Charges mensuelles	88 750	79 550	81 520	79 520	70 410	69 880
Rémunérations nettes	21 540	21 540	21 540	22 530	22 530	22 530
Charges sociales	28 770	0	0	29 080	0	0
TVA à décaisser	18 470	12 020	23 910	26 290	26 960	26 140
Emprunt	3 390	3 390	3 390	3 390	3 390	3 390
TOTAL DÉCAISSEMENTS						

BUDGET de TRÉSORERIE						
ÉLÉMENTS	OCTOBRE	NOVEMBRE	DÉCEMBRE	JANVIER	FÉVRIER	MARS
SOLDE début de mois	26 750					
Encaissements						
Décaissements						
SOLDE fin de mois						
AVIS (TF / F / D)						

Une appréciation sur les disponibilités est prévue chaque fin de mois :

- si la trésorerie disponible est inférieure ou égale à 25 000 €, l'avis est défavorable,
- si elle est supérieure à 25 000 € et inférieure ou égale à 40 000 €, l'avis est favorable,
- et si elle est supérieure à 40 000 €, l'avis est très favorable.

Mois le plus propice pour un investissement ?

