

Le budget de trésorerie

Niveau 4

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
« N4 – Budget de trésorerie »

» Suivre le lien «



<https://dgxy.link/vGkoE>

PRÉVISIONS des ENCAISSEMENTS

ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Ventes TTC	124 560	135 240	146 820

PRÉVISIONS des DÉCAISSEMENTS

ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Achats TTC	83 520	82 980	80 910
Investissements immobilisations TTC	4 440	8 400	7 740

TABLEAU PRÉPARATOIRE de CALCUL de la TVA COLLECTÉE

ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Ventes TTC	124 560	135 240	146 820
Ventes HT	103 800	112 700	122 350
TVA COLLECTÉE	20 760	22 540	24 470



TABLEAU PRÉPARATOIRE de CALCUL de la TVA DÉDUCTIBLE / ABS			
ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Achats TTC	83 520	82 980	80 910
Achats HT	69 600	69 150	67 425
TVA DÉDUCTIBLE / ABS	13 920	13 830	13 485

TABLEAU PRÉPARATOIRE de CALCUL de la TVA DÉDUCTIBLE / IMMOBILISATIONS			
ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Investissements immobilisations TTC	4 440	8 400	7 740
Investissements immobilisations HT	3 700	7 000	6 450
TVA DÉDUCTIBLE / IMMOBILISATIONS	740	1 400	1 290

BUDGET de TVA			
ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
TVA collectée	20 760	22 540	24 470
TVA déductible sur ABS	13 920	13 830	13 485
TVA déductible sur immobilisations	740	1 400	1 290
TVA à PAYER (+) ou CRÉDIT de TVA à reporter (-)	6 100	7 310	9 695

BUDGET des DÉCAISSEMENTS			
ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Achats TTC	83 520	82 980	80 910
Investissements immobilisations TTC	4 440	8 400	7 740
TVA à payer	1 250	6 100	7 310
TOTAL des DÉCAISSEMENTS	89 210	97 480	95 960

BUDGET de TRÉSORERIE			
ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
SOLDE INITIAL	15 890	51 240	89 000
Total des encaissements	124 560	135 240	146 820
Total des décaissements	89 210	97 480	95 960
SOLDE FINAL	51 240	89 000	139 860

