**Le budget de trésorerie**

**Niveau 4**

|  |  |
| --- | --- |
| **Mon atelier**  **pour**  **m’entrainer à…** | * Établir un état périodique de trésorerie * Apprécier une situation de trésorerie au regard des informations chiffrées |



[Cette photo](http://pngimg.com/download/87479) par Auteur inconnu est soumise à la licence [CC BY-NC](https://creativecommons.org/licenses/by-nc/3.0/)

**Établir le plus rapidement possible un budget de trésorerie !**

https://dgxy.link/vGkoE

⏩ Suivre le lien ⏪



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 »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
|  | **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 |  |  |  |
| Ventes HT |  |  |  |
| **TVA COLLECTÉE** |  |  |  |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
|  | TABLEAU PRÉPARATOIRE de CALCUL de la TVA DÉDUCTIBLE / ABS | | | |  |
| ÉLÉMENTS | JANVIER | FÉVRIER | MARS |
| Achats TTC |  |  |  |
| Achats HT |  |  |  |
| **TVA DÉDUCTIBLE / ABS** |  |  |  |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
|  | TABLEAU PRÉPARATOIRE de CALCUL de la TVA DÉDUCTIBLE / IMMOBILISATIONS | | | |  |
| ÉLÉMENTS | JANVIER | FÉVRIER | MARS |
| Investissements immobilisations TTC |  |  |  |
| Investissements immobilisations HT |  |  |  |
| **TVA DÉDUCTIBLE / IMMOBILISATIONS** |  |  |  |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | |
|  | BUDGET de TVA | | | |  |
| ÉLÉMENTS | JANVIER | FÉVRIER | MARS |  |
| TVA collectée |  |  |  |
| TVA déductible sur ABS |  |  |  |
| TVA déductible sur immobilisations |  |  |  |
| **TVA à PAYER (+) ou CRÉDIT de TVA à reporter (-)** |  |  |  |
|  | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
|  | BUDGET des DÉCAISSEMENTS | | | |  |
| ÉLÉMENTS | JANVIER | FÉVRIER | MARS |
| Achats TTC |  |  |  |
| Investissements immobilisations TTC |  |  |  |
| TVA à payer | 1 250 |  |  |
| **TOTAL des DÉCAISSEMENTS** |  |  |  |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
|  | BUDGET de TRÉSORERIE | | | |  |
| ÉLÉMENTS | JANVIER | FÉVRIER | MARS |
| SOLDE INITIAL | 15 890 |  |  |
| Total des encaissements |  |  |  |
| Total des décaissements |  |  |  |
| **SOLDE FINAL** |  |  |  |
|  | | | | | |