



N3 Le budget de trésorerie



J'établis le budget de trésorerie en fonction des informations communiquées

BUDGET des ENCAISSEMENTS

ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Créances clients au 31/12/20N-1	285920	142960	0
VENTES de MARCHANDISES			
Janvier	185670	371340	185670
Février	0	196490	392980
Mars	0	0	224655
TOTAL des ENCAISSEMENTS	471590	710790	803305

BUDGET des DÉCAISSEMENTS

ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
Dettes fournisseurs au 31/12/20N-1	89520	89520	0
Emprunt	1150	1150	1150
Salaires	126980	127890	127480
URSSAF et autres organismes sociaux	57140	57550	57370
ACHATS de MARCHANDISES			
Janvier	163110	163110	163110
Février	0	153430	153430
Mars	0	0	195430
ACQUISITIONS de MARCHANDISES UE			
Janvier	3320	3320	3320
Février	0	4210	4210
Mars	0	0	3110
Frais généraux	15210	14520	9570
Investissements	2742	2742	2742
Total à décaisser	9394	4986	18525
TOTAL des DÉCAISSEMENTS	468566	622428	739447

Vérification

BUDGET de TRÉSORERIE

ÉLÉMENTS	JANVIER	FÉVRIER	MARS
TRÉSORERIE INITIALE	8330	11354	99716
Total des encaissements	471590	710790	803305
Total des décaissements	468566	622428	739447
TRÉSORERIE FINALE	11354	99716	163574

Une appréciation sur les disponibilités est prévue chaque fin de mois

Quel est le mois le plus propice pour un investissement ?

Mars

Vérification



Imprimer en PDF