



PROGRAMME DE FORMATION

ANALYSER, PRÉSENTER SES ÉTATS ET CONSTRUIRE SON PRÉVISIONNEL FINANCIERS

Cette formation permet d'approfondir sa culture financière en vue de présenter l'évolution économique de sa structure. Elle introduit aux compétences financières de base, à l'analyse des états financiers et l'interprétation des ratios. Elle apporte également des clés pour construire un prévisionnel financier et communiquer les principales informations aux parties prenantes.

Les thématiques financières peuvent sembler intimidantes : vocabulaire technique, chiffres et tableaux, notions peu intuitives... Or, il est essentiel pour un dirigeant de structure (associative, coopérative, commerciale etc.) de s'intéresser aux implications financières des décisions stratégiques et opérationnelles.

En effet, même dans les structures de l'économie sociale et solidaire (ESS), la recherche d'une utilité sociale n'exclut pas la recherche d'un modèle socio-économique équilibré. Les dirigeants doivent donc comprendre comment sont conçus et fonctionnent les états financiers (génération de la valeur, structure financière, résultats et trésorerie, etc.) afin d'analyser les implications financières des choix de terrain effectués et de présenter ces états aux différentes parties prenantes : financeurs, AG, CA, équipe salariée, etc.

La formation détaille le fonctionnement des états financiers : le bilan, le compte de résultat et l'annexe. Les participants seront guidés à travers chacun de ces documents de manière progressive. Quand les stagiaires auront acquis une bonne compréhension des états financiers et des outils d'analyse, l'accent sera mis sur la manière de communiquer ces informations aux différentes parties prenantes. Les stagiaires apprendront à adapter leur langage et leur discours en fonction du public auquel ils s'adressent. Dans un second temps, la formation présentera une méthodologie pour construire un prévisionnel d'activité adapté aux besoins de chaque structure.

OBJECTIFS & PUBLIC

Objectifs pédagogiques :

- Analyser un bilan et un compte de résultat
- Définir les notions de modèle socio-économique et de structure financière
- Analyser les états financiers
- Identifier les enjeux de stratégie financière
- Présenter les états financiers à ses parties prenantes (AG, CA, salariés, etc.)
- Construire un prévisionnel financier

Public visé : Dirigeants, administrateurs, directeurs et cadres de structures de l'ESS.

Pré-requis : Pas de pré-requis

DURÉE, MODALITÉS ET DÉLAI D'ACCÈS

Durée : 2 jours en présentiel soit 14 h de formation

Lieu : Paris (dans les locaux de la CRESS Île-de-France situés au 3, Rue de Vincennes - Montreuil)

Matériels nécessaires : Poste informatique, vidéo projecteur, paper board, post-its.

Support pédagogique : Le support de présentation sera fourni aux participants à la fin de la formation.

Délai d'accès : Pour connaître les délais d'accès, nous consulter. À la suite d'une prise de contact, nous planifions un entretien téléphonique sous 7 jours, afin de prendre note d'informations préalables au démarrage de l'action.

MÉTHODES PÉDAGOGIQUES

Nos formations reposent sur des méthodes de pédagogie interactives et ludiques. Chaque stagiaire devient acteur de la dynamique de groupe. Nos formateurs veillent à préserver un cadre bienveillant entre les participants, à susciter la réflexion et à fluidifier les échanges.

Sur ce parcours, nous combinons plusieurs approches :

- Notre pédagogie repose sur des **méthodes actives**, sur la **facilitation**, en s'inspirant des **pratiques et postures de l'éducation populaire**.

- La pédagogie se fait sur la base de **situations réelles** rencontrées dans la pratique professionnelle de l'animateur.
- Les formateurs viennent du milieu de l'expertise comptable, juridique et financière, avec un **haut niveau de diplôme** (Bac+5 à Bac+8).

Nous adaptons nos méthodes et nos programmes au niveau et au besoin des stagiaires.

Chaque module sera enrichi par des études de cas pratiques et des questionnaires, offrant aux stagiaires l'occasion de mettre en pratique les concepts abordés et de consolider leur compréhension. Grâce à des exercices pratiques et des études de cas issues de situations réelles, les participants seront en mesure d'appliquer ces connaissances dans des situations réelles.

PROGRAMME DE FORMATION

Module 1 : [Définir les états financiers]

- Le vocabulaire comptable
- Les états financiers : de quoi parle-t-on ?
- Trésorerie et résultat

Module 2 : [Définir le modèle socio-économique : le compte de résultat]

- Le compte de résultat : le film de l'année
- Modèles et formats de compte de résultat
- Les résultats par nature
- Les SIG : une évolution du compte de résultat

Module 3 : [Définir la structure financière : le bilan]

- Le bilan : la photo de fin d'année
- Structure du bilan
- Fonds de roulement, besoin en fonds de roulement et trésorerie
- La composition du bilan

Module 4 : [Analyser ses comptes et identifier les zones sensibles pour la structure]

- Réalité économique et analyse de la structure
- Enjeux de l'annexe comptable
- L'analyse par les ratios financiers

Module 5 : [Présenter ses comptes annuels]

- Règles de base de la présentation des comptes
- Objectifs de la présentation
- Méthodologie
- Outils de facilitation

Module 6 : [Présenter le prévisionnel d'activité]

- Les intérêts du prévisionnel d'activité
- Les différents types de prévisionnel d'activité

Module 7 : [Construire son prévisionnel d'activité]

- Les conditions de réussite
- Les indicateurs flash
- Le tableau de trésorerie
- Le tableau de gestion
- Les indicateurs extra-financiers

MODALITÉS D'ÉVALUATION

- Evaluation de **pré-formation**
- Evaluation **à chaud**
- **Auto-évaluation, co-évaluation et feedbacks**
- Evaluation **à froid**

ACCESSIBILITÉ AUX PERSONNES HANDICAPÉES

Nos consultants sont sensibilisés à la question du handicap. Des adaptations sont possibles afin de recevoir des personnes en situation de handicap. Si vous êtes en situation de handicap et que vous souhaitez bénéficier d'un bilan de compétences chez Savoir Devenir, vous pouvez nous le notifier dans le formulaire de prise de contact. Cela nous permettra d'adapter l'accompagnement, et de réaliser d'éventuelles adaptations. Nous sommes à ce titre en lien avec des personnes ressources au sein des associations et institutions spécialisées dans la question du handicap.

INDICATEURS DE PERFORMANCE DE LA FORMATION

Nombre de bénéficiaires : N/A

Taux de satisfaction : N/A

Taux d'abandon : N/A

CONTACT & TARIFS

Tarifs : 700€ net de taxes par jour et par personne

Responsable formation : Amandine Bahuët - amandine@savoir-devenir.org

Référente handicap : Clémence Belguiral - contact@savoir-devenir.org

Si vous êtes intéressé.e.s par cette formation, n'hésitez pas à remplir ce questionnaire pour que nous puissions récolter vos besoins et attentes et prendre contact avec vous dans le cadre de vos inscription (ces informations resteront confidentielles) :

https://docs.google.com/document/d/17dE6GDrTRTnj_dHNRVXAVFVU3N31ByzYFVE8QkaxQ0/edit#heading=h.z1z6zgg6by8w



■ ■ RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante :
ACTIONS DE FORMATION