

FORMATION 2025

PROGRAMME DÉTAILLÉ



ANALYSE FINANCIÈRE

Développer ses compétences en analyse financière

Secteur social et médico-social

Durée

2 jours

Publics

- Directeurs d'établissement
- Responsables comptables
- Responsables financiers
- Comptables

Prérequis

- Connaître les bases de la comptabilité (savoir lire bilan et compte de résultat)
- Connaître et comprendre les états réglementaires
- Avoir reçu une information générale sur la procédure EPRD

Moyens mobilisés

Au choix : présentiel ou visioconférence

Méthodes pédagogiques :

- Exposés théoriques
- Exercices d'application
- Cas pratiques

Modalités d'évaluation

- Évaluation des travaux réalisés et analyse des résultats
- Questionnaire d'évaluation des acquis en fin de formation

Délai d'accès

La formation est organisée dans un délai de 3 mois à compter de la demande.

Accessibilité

Pour connaître nos modalités d'accès et d'accueil des publics en situation de handicap, merci de nous contacter.

Inscription & informations

formation@jegardcreatis.com

Tarifs

Prestation INTRA adaptée aux attentes. Devis sur demande.

La nature des activités, les modalités de financement, les contraintes réglementaires sont autant d'éléments à prendre en compte pour mener l'analyse financière d'une structure qui intervient dans le domaine social et médico-social. L'analyse peut être conduite au niveau de l'entité gestionnaire (association ou fondation) ou d'un établissement.



Objectifs et compétences visées

- Savoir bâtir le diagnostic financier d'un établissement ou d'une entité gestionnaire à partir d'un EPRD
- Savoir collecter les informations nécessaires à l'élaboration d'une stratégie financière
- Faire et analyser les projections financières dans le cadre de l'EPRD



Contenu de la formation

1. Rappel sur le contenu de l'EPRD

2. L'analyse financière

- Objectifs, enjeux et obligations comptables
- Les comptes annuels et le plan de comptes
- Le point de vue de la réglementation

3. Le compte de résultat

- Les SIG
- Les résultats
- La CAF (capacité d'autofinancement)

4. Le bilan comptable

- Evaluation de la structure financière
- Actif et passif
- Zoom sur certains comptes

5. Le financement des investissements

- Le TFP
- Le PPIF
- Le rapport financier du PPIF

6. Le bilan financier

- Le FR et le BFR
- La trésorerie
- Les ratios

7. L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD)

8. L'affectation des résultats

9. Mise en place d'une stratégie financière et projection des grands équilibres

- EPRD synthétique
- CRF_PGFP et PGFP
- Stratégie d'élaboration de l'EPRD
- Les ratios du PGFP