sofréco

Document réalisé par :

CADG

Parakou B.P : 1382 Tél. : (229) 65 07 36 46 / 61 44 74 98

email : [cadgparakou@yahoo.fr](mailto:cadgparakou@yahoo.fr)

Date : décembre 2013

SUPPORT DE FORMATION POUR LES ANIMATEURS RELAIS DU CEF :

GUIDE SIMPLIFIE DE METHODOLOGIE DE FORMATION SUR LES OUTILS USUELS DU CEF

Programme d’Appui aux Dynamiques Productives

RECYCLAGE DES AR

Pour tous les outils, il ne s’agit pas de dessiner pour faire un effort de mémorisation, mais par des questions simples, concevoir et construire l’outil. C’est donc un jeu de questions-réponses-explications.

* Agrégats par rapport au JC ou CC

En prenant mon cahier de caisse, quelle sont les informations que je peux avoir à partir des données qui y figurent ?

* Par rapport aux entrées, on peut savoir :
* Les différentes sources d’entrée
* Leurs périodes (mois) d’entrée
* Leurs montants
* Le total des entrées pour toute la campagne.
* Par rapport aux sorties, on peut savoir :
* Les différents postes de sortie (dépenses)
* Leurs périodes (mois) de sortie
* Leurs montants
* Le total des sorties pour toute la campagne.
* Il faut classer les entrées en "encaissements" et "autres encaissements".

Il faut également classer les sorties en "décaissements" et "autres décaissements"

* Calculer le solde (entrées – sorties) pour chaque période (mois).
* Récapituler l’ensemble de ces informations sous forme d’un tableau.

*N.B : Le choix des sources ou des postes est de la responsabilité de l’adhérent en fonction de ses besoins en informations.*

*Il en est de même du choix des périodes (semaine, quinzaine, mois, année…).*

⇒ L’intérêt est de permettre à l’adhérent de porter des jugements (analyser) sur les différentes sources d’entrée d’argent et les différents postes de sortie d’argent en vue de prendre des décisions pour la gestion de sa trésorerie.

⇒ L’AR propose un fond de tableau pour récapituler l’ensemble des informations issues du cahier de caisse.

**Calcul des agrégats du cahier de caisse**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| MOIS  RUBRIQUES | Mars | Avril | Mai | Juin | Juillet | Août | Septembre | octobre | Novembre | Décembre | Janvier | Février | **Total** |
| **Total des Entrées** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Encaissements** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Autres Encaissements** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total Sorties** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Décaissements** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Autres Décaissements** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Solde mensuel** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |