

# Service financier

## A QUOI SERT LE SERVICE ?

Il s'occupe de la tenue des comptes, c'est-à-dire des entrées et sorties d'argent dans la mini-entreprise. C'est grâce à lui qu'on sait si l'entreprise gagne de l'argent, si elle a payé toutes ses dépenses, si elle doit encore recevoir de l'argent, si l'argent a bien été déposé en banque...

## QUI FAIT QUOI ?

### ➤ Le directeur financier

Il est le chef du service. Dans ce cadre, c'est lui qui est responsable de la vente des avances remboursables (actions).

Ses tâches sont :

- ✓ gérer son équipe et veiller à la bonne tenue des comptes
- ✓ évaluer les besoins de financement
- ✓ rechercher des moyens de financement avec la Direction de l'entreprise
- ✓ calculer le coût de revient avec le service technique,
- ✓ faire le budget prévisionnel ou compte de résultat prévisionnel
- ✓ rédiger les chèques qui sont signés par un permanent de l'association
- ✓ faire le suivi du budget et de la trésorerie
- ✓ déposer les chèques et les espèces
- ✓ vérifier les différents documents financiers
- ✓ présenter le rapport financier aux investisseurs/sponsors lors de l'assemblée de clôture
- ✓ solder les comptes de la ME et faire une synthèse à la direction générale

### ➤ Les comptables

Placés sous le directeur financier, ils gèrent l'argent de la mini-entreprise. Ils sont chargés de faire des synthèses pour le directeur financier et la direction générale.

Leurs tâches sont :

- ✓ élaborer et tenir les journaux de caisse, de banque, de recettes et de dépenses
- ✓ enregistrer et régler les factures
- ✓ préparer le solde des comptes pour le Directeur financier



## ETES-VOUS FAIT POUR CES METIERS ?

Pour être dans ce service, il faut :

- ✓ Être rigoureux
- ✓ Être organisé
- ✓ Être honnête
- ✓ Savoir compter
- ✓ Savoir prévoir
- ✓ Savoir expliquer ses travaux

Il faut aimer :

- ✓ Les chiffres
- ✓ Gérer l'argent
- ✓ Travailler sur ordinateur

## PLANNING DES TÂCHES

Missions	supports
Calculer les besoins financiers	Aide le coût de revient Évaluation des charges de la ME Calcul du coût de revient Evaluer les besoins financiers
Constituer le fonds de démarrage	Aide le fonds de démarrage Modèle avance remboursable/action Règles et argumentaire de vente des AR/actions Distribution des AR/actions    Registre des AR Journal de banque    Journal de caisse/actions
Calculer le seuil de rentabilité	Aide le prix de vente / le prix de vente Aide le seuil de rentabilité - Calcul du seuil de rentabilité Aide le compte de résultat prévisionnel Le compte de résultat prévisionnel
Gérer l'entreprise	Suivre l'activité financière de la ME
Solder les comptes	Dossier clôture de la ME
Faire la synthèse financière	Aide les documents à envoyer à EPA

