

Tableau de Financement - TCR

Le Tableau de Financement est un tableau récapitulatif des Besoins et les Ressources de l'Association .

Les valeurs à renseigner représentent des mouvements des comptes balanciers (et non des soldes) raison pour laquelle nous retrouvons dans la nomenclature (double page blanche) les lettres D ou C devant la racine de compte.

Exemple : Pour les emprunts nous pouvons contracter un emprunt ou le rembourser.

La nomenclature propose :

- C16 pour alimenter la ligne dans le titre 2 Augmentations dettes financières "Emprunt et dettes assimilées" de la Capacité d'autofinancement.
- D16 pour alimenter la ligne dans le titre 1 Remboursement des dettes financières "Emprunt et dettes assimilées" de l'insuffisance d'autofinancement.

Nomenclature TFP

- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
 - TITRE 1 Augmentation capitaux propres
 - Fonds Associatifs
 - Subventions d'équipements reçues
 - TITRE 2 Augmentations dettes financières
 - Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)
 - Dépôts et cautionnements reçus
 - Comptes de liaison affectés à l'investissement
 - TITRE 3 Autres ressources
 - Créances rattachées à des participations
 - Autres immobilisations financières (sauf 271,272,2768)
 - Cessions d'immobilisations
- INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT
 - TITRE 1 Remboursement des dettes financières
 - Fonds Associatifs (réductions)
 - Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)
 - Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers)
 - Dettes rattachées à des participations
 - Comptes de liaison affectés à l'investissement
 - TITRE 2 Immobilisations
 - Immobilisations incorporelles
 - Immobilisations corporelles
 - dont Terrains
 - dont Agencements et aménagements de terrains
 - dont Constructions
 - dont Installation techniques, matériel et outillage
 - dont Autres immobilisations corporelles
 - Immobilisations en cours
 - Participations et créances rattachées à des participations
 - Autres immobilisations financières (sauf 2768)
 - TITRE 3 Autres emplois
 - Charges à répartir sur plusieurs exercices

Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)

☐ Ligne détail à ne pas totaliser (type

Inclure

C16

Exclure

165

☒ A imprimer

Nomenclature TFP

- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
 - TITRE 1 Augmentation capitaux propres
 - Fonds Associatifs
 - Subventions d'équipements reçues
 - TITRE 2 Augmentations dettes financières
 - Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)
 - Dépôts et cautionnements reçus
 - Comptes de liaison affectés à l'investissement
 - TITRE 3 Autres ressources
 - Créances rattachées à des participations
 - Autres immobilisations financières (sauf 271,272,2768)
 - Cessions d'immobilisations
- INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT
 - TITRE 1 Remboursement des dettes financières
 - Fonds Associatifs (réductions)
 - Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)
 - Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers)
 - Dettes rattachées à des participations
 - Comptes de liaison affectés à l'investissement
 - TITRE 2 Immobilisations
 - Immobilisations incorporelles
 - Immobilisations corporelles
 - dont Terrains
 - dont Agencements et aménagements de terrains
 - dont Constructions
 - dont Installation techniques, matériel et outillage
 - dont Autres immobilisations corporelles
 - Immobilisations en cours
 - Participations et créances rattachées à des participations
 - Autres immobilisations financières (sauf 2768)
 - TITRE 3 Autres emplois
 - Charges à répartir sur plusieurs exercices

Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)

☐ Ligne détail à ne pas totaliser (type : dont)

Inclure

D16

Exclure

165

☒ A imprimer

Dans le tableau de financement, il vous sera demander de renseigner 3 colonnes

- **Réalisation N-1** : il existe 2 sources d'alimentation
 - A partir de la comptabilité (option par défaut)
 - A partir de l'ERRD N-1 : Il vous cocher la case "Prendre N-1 dans l'ERRD N-1"
- **Budget Exécutoire Exercice N** : est composé des 3 sous colonnes,
 - Budget Initial
 - Virement de crédits
 - Décisions modificatives

Il n'existe pas de budget sur les compte de bilan, il est donc nécessaire de compléter manuellement ces données.

- **Réalisé Exercice N** : Il est alimenté par les mouvement de la comptabilité de l'exercice.

Revision #3
Created 15 February 2024 13:22:44 by Nicolas CHAMPION
Updated 28 March 2024 11:06:49 by Nicolas CHAMPION