



CATA N1 - La déclaration de TVA



Je contrôle les lignes du formulaire de déclaration de TVA



FORMULAIRE CA3 DÉCLARATION						
N° LIGNE	Est-ce correct ?		Valeur attendue		Description de l'erreur/anomalie	
	Oui	Non				
GENERAL	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Arrondis de centimes non respectés	
L01	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	145556		RECTIF ci-dessous $52018.33+88752.66+4786.20 = 145556,19$	
L03	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
L06	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
DÉCOMPTE DE LA TVA A PAYER						
L08 HT	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	52018		$10403,67 / 0,20 = 52018,33$	
L08 TVA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10704		arrondi 104 03.67	
L09 HT	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	88752		$4881,34 / 0,055=88751,66$	
L09 TVA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			arrondi correct	
L09B HT	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4786		$478,62 / 0,10 = 4 786,20$	
L09B TVA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	479		arrondi 478.62	
L16 TOTAL			15764			
L17	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
TVA DÉDUCTIBLE						
L19	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			arrondi correct	
L20	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	9171		arrondi 9171.33	
L22	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			pas de crédit de TVA du mois précédent	
L23 TOTAL			9583			
Crédit TVA	L25			TVA due	L28	6181
	L27				L32	6181

Vérification



Je contrôle l'écriture comptable de liquidation de la TVA



Journal / Opérations diverses

Date	N° Pièce	Libellé	N°	Compte Intitulé	Débit	Crédit
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	44551000	TVA à décaisser	6 180,00	
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	44562000	TVA Deduc. sur immobilisation	412,00	
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	44566100	TVA Déductible /ABS	9 171,33	
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	44571100	TVA Collectée à 5,5%		4 881,34
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	44571200	TVA Collectée à 10%		478,62
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	44571300	TVA Collectée à 20%		10 403,67
10/07/20N	CA3	Déclaration TVA juin	65800000	Charges diverses de gestion courantes	0,30	
TOTAL					15 763,63	15 763,63
10/07/20N	VIR1007	RGL TVA juin	51210000	Banque BANCATOUS	6 180,00	
10/07/20N	VIR1007	RGL TVA juin	44551000	TVA à décaisser		6 180,00
TOTAL					6 180,00	6 180,00

L'écriture est-elle correcte au regard de la balance ? Oui Non

Vérification



Je présente l'écriture comptable rectifiée



BORDEREAU DE SAISIE				
Date	Libellé	N° de Compte	Débit	Crédit
10/07	Déclaration TVA juin	44562000		412.00
		44566100		9171.33
		44571100	4881.34	
		44571200	478.62	
		44571300	10403.67	
		44551000		6181.00
		65800000	0.70	
TOTAL			15764.33	15764.33
10/07	RGL TVA juin	44551000	6181.00	
		51210000		6181.00

Vérification



Imprimer en PDF