



Prépare l'état préparatoire à la déclaration de TVA à partir de la balance des comptes

MON ENTREPRISE		BALANCE DES COMPTES		Période du 01/02/20N Au 28/02/20N	
N° de COMPTE	INTITULÉ du COMPTE	CUMUL		SOLDES	
		DÉBIT	CRÉDIT	DÉBIT	CRÉDIT
445620	TVA déductible / immo. 20,0 %	1 850,53		1 850,53	
445661	TVA déductible / ABS 05,5 %	11 592,53	523,52	11 069,01	
445662	TVA déductible / ABS 20,0 %	5 526,23	115,23	5 411,00	
445671*	Crédit de TVA de janvier		150,00		150,00
445711	TVA collectée 05,5 %	526,53	12 548,00		12 021,47
445712	TVA collectée 20,0 %	152,55	5 892,33		5 739,78
	TOTAL CLASSE 4	19 798,37	19 079,08	18 480,54	17 761,25
707100	Ventes de marchandises 05,5 %	9 573,27	228 145,45		218 572,18
707200	Ventes de marchandises 20,0 %	762,75	29 461,65		28 698,90
	TOTAL CLASSE 7	10 336,02	257 607,10	0,00	247 271,08

*Le dernier chiffre correspond au mois du crédit de TVA

ÉTAT PRÉPARATOIRE à la déclaration de TVA

ÉLÉMENTS	MONTANT DE LA COMPTABILITÉ	MONTANT À DÉCLARER	✓
TVA collectée 05,5 %	12021.47	12022	✓
TVA collectée 20,0 %	5739.78	5740	✓
TOTAL TVA COLLECTÉE	17761.25	17762	✓
TVA déductible sur ABS 05,5 %	11069.01	11069	✓
TVA déductible sur ABS 20,0 %	5411.00	5411	✓
TVA déductible sur immobilisations 20 %	1850.53	1851	✓
TOTAL TVA DÉDUCTIBLE	18330.54	18331	✓
Crédit de TVA à reporter du mois précédent		150	✓
TVA À PAYER ou CRÉDIT de TVA <i>(mettre le signe "-" en cas de crédit de TVA)</i>		-719	✓

Score de réussite

20/20 (100%)

Pour aller plus loin....

Présente l'écriture comptable de liquidation de la TVA

⚠ Débit (18480.25) = Crédit (18480.54). Vérifie tes montants.

ÉCRITURE de liquidation de la TVA de janvier						
JL	Date	Compte	Intitulé	Débit	Crédit	✓
OD	05/02	445711	TVA Collectée 5.5 %	12021.47		✓
		445712	TVA Collectée 20 %	5739.78		✓
		445620	TVA sur immobilisations		1850.53	✓
		445661	TVA déductible 5.5 %		11069.01	✓
		445662	TVA déductible 20 %		5411.00	✓
		445671	Crédit de TVA janvier		150.00	✓
		445672	Crédit de TVA février	719.00		✓
		658000	Charges diverses de gestion courante	0.29		○
TOTAL				18480.54	18480.54	