



Niveau 3 - La préparation de la déclaration de TVA

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

MON ENTREPRISE		BALANCE DES COMPTES		Période du 01/03/20N Au 31/03/20N	
N° de COMPTE	INTITULÉ du COMPTE	CUMUL		SOLDES	
		DÉBIT	CRÉDIT	DÉBIT	CRÉDIT
445620	TVA déductible / immo. 20,0 %	3 450,18		3 450,18	
445661	TVA déductible / ABS 05,5 %	1 095,75	90,15	1 005,60	
445662	TVA déductible / ABS 20,0 %	5 541,29	540,23	5 001,06	
445672*	Crédit de TVA de février	1 440,00			1 440,00
445711	TVA collectée 05,5 %	242,69	3 829,14		3 586,45
445712	TVA collectée 20,0 %	1 508,22	17 708,73		16 200,51
TOTAL CLASSE 4		13 278,13	22 168,25	10 896,84	19 786,96
707100	Ventes de marchandises 05,5 %	4 412,50	69 620,75		65 208,25
707200	Ventes de marchandises 20,0 %	7 541,11	88 543,67		81 002,56
TOTAL CLASSE 7		11 953,61	158 164,42	0,00	146 210,81

*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 %	3586.45	3587	✓
TVA collectée 20,0 %	16200.51	16201	✓
TOTAL TVA COLLECTÉE	19786.96	19788	✓
TVA déductible sur ABS 05,5 %	1005.60	1006	✓
TVA déductible sur ABS 20,0 %	5001.06	5001	✓
TVA déductible sur immobilisations 20 %	3450.18	3450	✓
TOTAL TVA DÉDUCTIBLE	9456.84	9457	✓
Crédit de TVA à reporter du mois précédent		1440	✓
TVA À PAYER ou CRÉDIT de TVA (mettre le signe "-" en cas de crédit de TVA)		8891	✓

🏆 Score de réussite

22/20 (110%) 🎉 +2 bonus

🔍 Pour aller plus loin....

Présente l'écriture comptable de liquidation de la TVA

🎉 Parfait ! Écriture comptable complète et correcte (8 comptes). Bonus de 2 points accordé !

ÉCRITURE de liquidation de la TVA de mars						
JL	Date	Compte	Intitulé	Débit	Crédit	✓
OD	05/04	445711	TVA Collectée 5.5 %	3586.45		✓
		445712	TVA Collectée 20 %	16200.51		✓
		445620	TVA sur immobilisations		3450.18	✓
		445661	TVA déductible 5.5 %		1005.6	✓
		445662	TVA déductible 20 %		5001.06	✓
		445672	Crédit de TVA février		1440.00	✓
		445510	TVA à décaisser		8891.00	✓
		658000	Charges diverses de gestion courante	0.88		✓
TOTAL				19787.84	19787.84	