



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

MON ENTREPRISE		BALANCE DES COMPTES		Période du 01/04/20N Au 30/04/20N	
N° de COMPTE	INTITULÉ du COMPTE	CUMUL		SOLDES	
		DÉBIT	CRÉDIT	DÉBIT	CRÉDIT
445620	TVA déductible / immo. 20,0 %	13 362,97		13 362,97	
445661	TVA déductible / ABS 05,5 %	3 178,85	112,23	3 066,62	
445662	TVA déductible / ABS 20,0 %	8 692,36	665,11	8 027,25	
445673	Crédit de TVA mars	996,00		996,00	
445711	TVA collectée 05,5 %	321,82	1 784,27		1 462,45
445712	TVA collectée 20,0 %	1 730,98	16 422,86		14 691,88
	TOTAL CLASSE 4	19 282,98	18 984,47	16 452,84	16 154,33
707100	Ventes de marchandises 05,5 %	5 851,23	32 441,25		26 590,02
707200	Ventes de marchandises 20,0 %	8 654,88	82 114,28		73 459,40
707220	Ventes de marchandises UE		51 236,33		51 236,33
707230	Ventes de marchandises export		105 230,56		105 230,56
	TOTAL CLASSE 7	14 506,11	271 022,42	0,00	256 516,31

*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 %	1462.45	1463	✓
TVA collectée 20,0 %	14691.88	14692	✓
TOTAL TVA COLLECTÉE	16154.33	16155	✓
TVA déductible sur ABS 05,5 %	3066.62	3067	✓
TVA déductible sur ABS 20,0 %	8027.25	8027	✓
TVA déductible sur immobilisations 20 %	13362.97	13363	✓
TOTAL TVA DÉDUCTIBLE	24456.84	24457	✓
Crédit de TVA à reporter du mois précédent		996	✓
TVA À PAYER ou CRÉDIT de TVA <i>(mettre le signe "-" en cas de crédit de TVA)</i>		-9298	✓

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 avril

JL	Date	Compte	Intitulé	Débit	Crédit	✓
OD	05/5	445711	TVA Collectée 5.5 %	1462.45		✓
		445712	TVA Collectée 20 %	14691.88		✓
		445620	TVA sur immobilisations		13362.97	✓
		445661	TVA déductible 5.5 %		3066.62	✓
		445662	TVA déductible 20 %		8027.25	✓
		445673	Crédit de TVA mars		996.00	✓
		445674	Crédit de TVA avril	9298.00		✓
		658000	Charges diverses de gestion courante	0.51		✓
TOTAL				25452.84	25452.84	