



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

MON ENTREPRISE		BALANCE DES COMPTES		Période du 01/05/20N Au 31/05/20N	
N° de COMPTE	INTITULÉ du COMPTE	CUMUL		SOLDES	
		DÉBIT	CRÉDIT	DÉBIT	CRÉDIT
445200	TVA due intracommunautaire	221,50	7 206,42		6 984,92
445620	TVA sur immobilisations	4 587,10		4 587,10	
445661	TVA déductible / ABS	33 459,65	310,97	33 148,68	
445662	TVA déduc. / acquisitions UE* 20%	7 206,42	221,50	6 984,92	
445674	Crédit de TVA avril	1 245,00		1 245,00	
445712	TVA collectée 20 %	1 247,11	46 268,91		45 021,80
	TOTAL CLASSE 4	47 966,78	54 007,80	45 965,70	52 006,72
707100	Ventes de marchandises France	6 235,55	231 344,55		225 109,00
707200	Ventes de marchandises UE	1 107,50	36 032,10		34 924,60
707300	Ventes de marchandises Export	198,33	15 667,90		15 469,57
	TOTAL CLASSE 7	6 433,88	247 012,45	0,00	240 578,57

*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 20 %	45021.80	45022	✓
TVA due intracommunautaire	6984.92	6985	✓
TOTAL TVA COLLECTÉE	52006.72	52007	✓
TVA déductible sur immobilisations	4587.10	4587	✓
TVA déductible sur ABS	33148.68	33149	✓
TVA déductible sur acquisitions UE	6984.92	6985	✓
TOTAL TVA DÉDUCTIBLE	44720.70	44721	✓
Crédit de TVA à reporter du mois précédent		1245	✓
TVA À PAYER ou CRÉDIT de TVA <i>(mettre le signe "-" en cas de crédit de TVA)</i>		6041	✓

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 mai						
JL	Date	Compte	Intitulé	Débit	Crédit	✓
OD	05/06	445200	TVA due intracommunautaire	6984.92		✓
		445712	TVA Collectée 20 %	45021.80		✓
		445620	TVA sur immobilisations		4587.10	✓
		445661	TVA déduc. / ABS		33148.68	✓
		445662	TVA déduc. / acquisitions UE 20%		6984.92	✓
		445674	Crédit de TVA avril		1245.00	✓
		445510	TVA à décaisser		6041.00	✓
		758000	Produits divers de gestion courante		0.02	✓
TOTAL				52006.72	52006.72	