



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

MON ENTREPRISE		BALANCE DES COMPTES		Période du 01/06/20N Au 30/06/20N	
N° de COMPTE	INTITULÉ du COMPTE	CUMUL		SOLDES	
		DÉBIT	CRÉDIT	DÉBIT	CRÉDIT
445200	TVA due intracommunautaire	312,52	8 541,23		8 228,71
445620	TVA / immobilisations	5 412,33		5 412,33	
445661	TVA déductible / ABS	41 519,36	225,81	41 293,55	
445662	TVA déductible / acquisitions UE	8 541,23	312,52	8 228,71	
445675	Crédit de TVA mai	998,00		998,00	
445712	TVA collectée 20 %	1 152,19	68 881,23		67 729,04
	<b>TOTAL CLASSE 4</b>	<b>57 935,63</b>	<b>77 960,79</b>	<b>55 932,59</b>	<b>75 957,75</b>
707100	Ventes de marchandises France	5 760,95	344 406,15		338 645,20
707200	Ventes de marchandises UE	1 852,12	66528,77		64676,65
707300	Ventes de marchandises Export	225,12	18 841,11		18 615,99
	<b>TOTAL CLASSE 7</b>	<b>7 838,19</b>	<b>429 776,03</b>	<b>0,00</b>	<b>421 937,84</b>

\*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 20,0 %	67729.04	67729	✓
TVA due intracommunautaire	8228.71	8229	✓
<b>TOTAL TVA COLLECTÉE</b>	<b>75957.75</b>	<b>75958</b>	<b>✓</b>
TVA déductible sur immobilisations	5412.33	5412	✓
TVA déductible sur ABS	41293.55	41294	✓
TVA déductible sur acquisitions UE	8228.71	8229	✓
<b>TOTAL TVA DÉDUCTIBLE</b>	<b>54934.59</b>	<b>54935</b>	<b>✓</b>
Crédit de TVA à reporter du mois précédent		998	✓
<b>TVA À PAYER ou CRÉDIT de TVA</b> <i>(mettre le signe "-" en cas de crédit de TVA)</i>		<b>20025</b>	<b>✓</b>

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 juin						
JL	Date	Compte	Intitulé	Débit	Crédit	✓
OD	05/07	445200	TVA due intracommunautaire	8228.71		✓
		445712	TVA Collectée 20 %	67729.04		✓
		445620	TVA sur immobilisations		5412.33	✓
		445661	TVA déduc. / ABS		41293.55	✓
		445662	TVA déduc. / acquisitions UE 20%		8228.71	✓
		445675	Crédit de TVA mai		998.00	✓
		445510	TVA à décaisser		20025.00	✓
		758000	Produits divers de gestion courante		0.16	✓
<b>TOTAL</b>				<b>75957.75</b>	<b>75957.75</b>	