
Programme de Formation

Etablir la déclaration de TVA - Session individuelle et sur-mesure

Organisation

Durée : 21 heures

Mode d'organisation : Mixte

Contenu pédagogique



Public visé

Toutes personnes souhaitant une remise à niveau ou une initiation aux bases de la comptabilité.

Artisans, commerçants, managers, trésoriers, gérants, assistants comptable, comptables, DAF, Association, TPE, PME.



Objectifs pédagogiques

A l'issue de la formation, le stagiaire doit être capable de comprendre et maîtriser les règles fiscales inhérentes à la TVA. Il sera en mesure de compléter sa déclaration de TVA, de la comptabiliser et de la contrôler.



Description

1- Les obligations

- Les mécanismes de la TVA
- Les mentions sur les factures
- Impact de la facturation électronique
- Les obligations concernant les opérations intracommunautaires
- Le pré-remplissage de la TVA sur les importations par la DGFIP
- Déclaration CA3 et CA12 : télétransmission et paiement
- Les différents régimes de TVA

2- Les opérations imposables

- Délimitation
- Définition de l'assujetti
- Assiette et taux de TVA
- Fait générateur de l'exigibilité
- Autoliquidation de TVA

3- Les opérations exonérées

- Exonérations spécifiques : livraison de biens et prestations de services
- Territorialité des opérations intra communautaires
- Achat en franchise de TVA

4- Récupération de TVA

- Conditions d'application
- Exclusions et restrictions
- Prorata de déduction partielle
- Récupération de TVA étrangère
- Récupération de TVA sur les importations auto-liquidées

5- Compléter la déclaration et comptabiliser la TVA

- Comptabiliser la TVA collectée et déductible
- Etablir la déduction de TVA
- Comptabiliser la TVA à payer
- Rapprochement CA comptabilisé et déclaré
- Procédure de remboursement du crédit de TVA

★ **Prérequis**

Aucun prérequis.

Modalités pédagogiques

Alternance de théorie et de mises e pratique.

Accompagnement individuel et sur-mesure permettant un transfert de compétence à la carte.

Possibilité d'être formé(e) avec ses propres données de gestion.

Formation dispensée par des praticiens de la comptabilité, issus de l'expertise comptable.

Moyens et supports pédagogiques

- Accueil individuel des stagiaires afin leur préciser l'organisation de leur session.
- Formation réalisée en distanciel via les outils Dendreo Live, Anydesk et Ipérius Remote.
- Pour les sessions présentiels en salle, un PC est mis à disposition sur demande.
- Exposés théoriques
- Etude de cas concrets, mises en situation adaptées à l'apprentissage progressif de l'apprenant
- Possibilité d'être formé(e) avec ses propres données de gestion et/ou avec son outil de gestion
- Mise à disposition en ligne de documents supports à la suite de la formation
- Des ressources complémentaires sont proposées pour continuer de travailler après la fin du stage : bibliographie, blog ig-conseils.com, conférences sur youtube et en live, autres formations possibles, etc.

Modalités d'évaluation et de suivi

Dispositif de suivi de l'exécution de l'évaluation des résultats de la formation :

- Feuilles de présence
- Questions orales et échanges interactifs avec le/la formateur/trice
- Mises en situation via de nombreux cas pratiques
- Validation des acquis effectuée tout au long de la session par des exercices créés sur-mesure pour chaque session
- Evaluation des connaissances avant et après la session permettant de constater l'évolution des acquis
- Formulaire d'évaluation à chaud et à froid de la formation
- Fiche détaillée des acquis remise à l'issue de la formation (fiche d'intervention détaillée)
- Attestation de fin de stage
- Certificat de réalisation

