

Modalités de mise en œuvre : stage en présentiel

Public visé par la formation et pré-requis nécessaires pour suivre l'action :

Public : Tout public

Pré-requis : La formation ne nécessite aucun pré-requis

Modalité d'accès à la formation :

Bulletin d'inscription

Objectifs opérationnels à atteindre en termes de compétences :

A l'issue de la formation le stagiaire sera capable de :

- Connaître le mécanisme,
- Connaître les différents régimes de TVA
- Connaître les différents modes (débits – encaissements),
- Savoir remplir une déclaration de TVA
- Connaître tous les aspects comptables et fiscaux de la TVA

Objectifs pédagogiques :

- Identifier les opérations imposables à la TVA et celles qui ne le sont pas
- Déterminer la TVA déductible et la TVA collectée de l'entreprise
- Etablir la déclaration de TVA de l'entreprise (CA3 – CA4 – CA12)
- Comptabiliser la TVA à payer

Contenu et programme de la formation :

Calcul de la tva collectée par les services de comptabilité clients :

Les activités imposables et non imposables,

Les différents taux,

Contrôle des ventes avec les déclarations de tva

extraction du grand livre des opérations imposables du mois

régularisation de la tva sur les encaissements

Calcul de la tva déductible pour les services de comptabilité achat :

Dépenses exclues du droit à déduction

Les cas particuliers de déduction partielle,

frais de mission et de réception

achats en franchise et achats de service

tva intracommunautaire

Déclaration et enregistrement de la TVA :

Les écritures de base : ventes, achats, tva sur les encaissements, tva sur les débits

La déclaration de tva

Les trois principaux régimes fiscaux (Micro-Entreprise – Réel simplifié – Réel normal)

La récupération de la Tva (crédit de Tva – Tva sur créances impayées).

Encadrement de la formation :

La formation est encadrée par Nicolas BOURGUIGNON qui assure la coordination de l'équipe pédagogique et administrative. Il est garant du respect du programme prévisionnel défini

Qualité du ou des formateurs :

L'intervenant(e) a été sélectionné(e) dans le cadre d'un processus qualité spécifique (CV en annexe)

Il/elle possède une expérience d'au moins 5 ans dans le domaine concerné, il/elle a suivi une formation en lien avec la thématique qu'il/elle enseigne et il/elle est reconnu(e) pour son expertise pédagogique

Moyens et méthodes pédagogiques :

Méthodes pro actives déductives

Mise en situation collective, en sous-groupe

Echanges d'expériences (entre les intervenants et les stagiaires, entre les stagiaires)

Apports théoriques

Présentation dynamique et ludique des apports théoriques.

Documentation remise aux stagiaires : présentation et/ou livret du contenu théorique

Suivi, évaluation de la formation :

QCM ou étude de cas/mise en situation

Validation et sanction de la formation :

Une attestation de stage est systématiquement remise à l'issue de la formation conformément aux dispositions réglementaires.

Durée de la formation et modalités d'organisation :

Durée : 2 jours, soit 14 heures

Horaires prévisionnels : 9h00-12h30 / 13h30-17h00

Lieu et moyens techniques : La formation se déroule dans les locaux de SIFCO. Les salles sont spacieuses et équipées de matériels adaptés à la formation.

Nombre de stagiaires : entre 4 et 12 stagiaires