|  |  |
| --- | --- |
| Mission 26 – Faire la déclaration de TVA | C:\Users\cterrier lenovo\Documents\2-Casteilla\Cegid PGI\pratique cegid business\CD Cegid\Sequences et ressources complémentaires\Photos\cadrien\logocadrien-couleur .png |
| Durée : 40’ | Homme avec un remplissage uni | Source |

**Contexte professionnel**

La déclaration de TVA est réalisée chaque mois. Habituellement, les applications comptables disposent d’un module capable de calculer les montants à déclarer, d’éditer la déclaration et d’enregistrer l’écriture comptable qui en résulte. Curieusement ce type de module n’existe pas sur Cegid Business, par conséquent, le comptable doit :

* faire les calculs puis saisir les écritures dans le journal des OD,
* saisir la déclaration sur le site : [www.jedeclare.com](http://www.jedeclare.com) ou [www.teletva.com](http://www.teletva.com)

**Travail à faire**

1. Préparez la déclaration de TVA de novembre en complétant le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Comptes** | **Montants** |
| **TVA Collectées** |  |
| 445711 TVA Collectée 5,5 % |  |
| 445712 TVA Collectée 20 % |  |
| 445200 TVA Intracommunautaire |  |
| **TVA Déductibles** |  |
| 445661 TVA déductible 5,5 % |  |
| 445662 TVA déductible 20 % |  |
| 445620 TVA déductible sur immobilisations |  |
| 445670 Crédit de TVA à reporter |  |
| **TVA due** |  |
| 445670 Crédit de TVA à reporter |  |
| 445510 TVA à décaisser |  |

2. Enregistrez dans le journal des opérations diverses l’écriture qui correspond à la déclaration de TVA.

*Certains comptes n’ont aucun enregistrement, ce qui est normal.*

3. Préparez la déclaration de TVA de décembre en complétant le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Comptes** | **Montants** |
| **TVA Collectées** |  |
| 445571 TVA Collectée 5,5 % |  |
| 445572 TVA Collectée 20 % |  |
| 445200 TVA Intracommunautaire |  |
| **TVA Déductibles** |  |
| 445661 TVA déductible 5,5 % |  |
| 445662 TVA déductible 20 % |  |
| 445620 TVA déductible sur immobilisations |  |
| 445670 Crédit de TVA à reporter |  |
| **TVA due** |  |
| 445670 Crédit de TVA à reporter |  |
| 445510 TVA à décaisser |  |