
Programme de Formation

Déclarations fiscales : maîtriser vos obligations légales

Organisation

Durée : 14 heures

Mode d'organisation : Présentiel

Contenu pédagogique



Public visé

Comptables, collaborateurs ou responsables comptables et financiers amenés à établir ou contrôler les déclarations fiscales de l'entreprise.



Objectifs pédagogiques

- Calculer l'impôt sur les sociétés (IS) à partir du résultat fiscal.
- Remplir les principaux imprimés fiscaux.
- Appliquer les règles de la TVA et établir la déclaration CA3.
- Effectuer le rapprochement entre comptabilité et déclarations.
- Déclarer la Contribution Économique Territoriale (CFE/CET).



Description

Jour 1

Matin : Calculer l'impôt sur les sociétés (IS)

Étapes de détermination du résultat fiscal.

Traitements des charges non déductibles : réintégrations et déductions.

Application des différents taux de l'IS : normal, réduit, contributions additionnelles.

Étude de cas : calcul d'un résultat fiscal à partir d'un résultat comptable.

Après-midi : Renseigner les formulaires fiscaux

Présentation des imprimés 2058 et 2059.

Compléter les formulaires à partir des données comptables.

Modalités de paiement de l'impôt sur les sociétés.

Gestion du report des déficits fiscaux.

Exercice pratique : remplissage guidé des formulaires fiscaux.

Jour 2

Matin : TVA - règles et pratiques

Identification des opérations soumises ou exonérées de TVA.

Règles de territorialité sur les biens et services.

Droit à déduction : conditions et exclusions.

Cas spécifiques de récupération de TVA.

Étude de cas : application des règles de TVA sur opérations internationales.

Après-midi : Déclarations de TVA et CET

Déclaration CA3 : pré-remplissage, complétude et vérification.

Procédure de déclaration et modalités de télépaiement.
Rapprochement entre chiffre d'affaires comptable et déclaré.
Présentation de la Contribution Économique Territoriale (CET).
Calcul de la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE).
Notion de valeur locative et mesures de dégrèvement.
Atelier : simulation complète de déclaration CA3 et CFE.



Prérequis

Connaissances de base en comptabilité générale.



Modalités pédagogiques

- Notre approche pédagogique repose sur une alternance entre apports théoriques opérationnels et mises en pratique directement issues du contexte professionnel des participants.
- Chaque thème traité s'appuie sur des études de cas concrets et des exercices pratiques, conçus spécifiquement à partir des situations réelles rencontrées dans l'environnement professionnel des stagiaires.
- Nos méthodes favorisent l'adaptation aux besoins de chaque participant afin d'optimiser leur engagement et leur apprentissage.
- L'animation privilégie une pédagogie active, favorisant les échanges, l'analyse réflexive des pratiques et une adaptation continue aux réalités professionnelles des participants.



Moyens et supports pédagogiques

- Des supports pédagogiques numériques adaptés au contexte professionnel sont remis aux participants.
- Dispositifs pédagogiques variés sont mobilisés tout au long de la formation (études de cas, exercices pratiques, travaux en sous-groupes, mises en situation, jeux pédagogiques) favorisant l'apprentissage actif, collaboratif et l'appropriation des contenus.



Modalités d'évaluation et de suivi

- Un QCM est réalisé en début et en fin de formation afin d'évaluer l'évolution des connaissances.
- Le suivi des stagiaires est assuré tout au long de la formation à travers des ateliers pratiques, des mises en situation et des échanges permettant d'évaluer leur participation et leur progression.

Une attestation individuelle de formation sera remise à chaque participant à l'issue de la formation.



Informations sur l'accessibilité

Si vous êtes en situation de handicap, ou si vous rencontrez une difficulté pouvant impacter votre participation à la formation, n'hésitez pas à nous contacter. Nous étudierons ensemble les aménagements ou adaptations pédagogiques, matérielles ou organisationnelles à mettre en place pour vous accompagner dans les meilleures conditions.