

## La formation en résumé

Le comptable unique, représenté, dans les entreprises de taille moyenne ou les établissements décentralisés, l'interlocuteur administratif privilégié de l'entreprise. La multiplicité de ses missions exige efficacité et compétence. Le comptable unique regroupe deux fonctions principales : tout d'abord, il réalise l'intégralité de la comptabilité par la saisie des opérations courantes, puis des opérations d'inventaire jusqu'à l'élaboration des états financiers ; ensuite il contribue à l'établissement de la liasse fiscale. Ce cycle de formation répond précisément aux nécessités et aux besoins de compétence des comptables uniques.

### 5 800 €

(non assujetti à la TVA)

---



(70 heures)



Mises en situation

### Objectifs :

- Maîtriser les opérations comptables courantes
- Réaliser les opérations de clôture et participer à l'établissement des documents comptables
- Déterminer le résultat fiscal et calculer l'impôt
- Participer à la réalisation de la liasse fiscale

### Participants :

Comptable occupant la fonction de comptable unique dans une PME ou une entité décentralisée

### Prérequis :

- Connaître les fondamentaux de la comptabilité de base (ou avoir suivi la formation Comptabilité Niveau I : les fondamentaux)

## Moyens pédagogiques et d'encadrement

### Moyens pédagogiques et d'encadrement :

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

### Suivi et évaluation de la formation :

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

### La formation en résumé

La comptabilité donne une vision claire de l'activité de l'entreprise. Elle permet d'anticiper et d'agir. Etablir une comptabilité courante au quotidien est pour le moins essentiel. Cette formation garantit l'acquisition des bases comptables.

#### Objectifs :

- Mettre en place la comptabilité "courante" de son entreprise (enregistrement des factures, des règlements, suivi du compte banque ....)
- Etre rapidement autonome dans la tenue des divers documents comptables (journal, grand livre ...)

#### Participants :

Le dirigeant, son conjoint et tout collaborateur désirant tenir sa comptabilité

#### Prérequis :

- Savoir lire et exploiter un bilan, un compte de résultat ou avoir suivi le stage "Comptabilité Niveau I : les fondamentaux"

### Le contenu

#### Tenue comptable

- Comment bien organiser ses documents comptables
- Passage des écritures courantes (achats, ventes, banque)
- Rapprochement des relevés bancaires avec la comptabilité
- Suivre sa trésorerie, ses créances et ses dettes par sa comptabilité
- Social :Présentation des écritures de paie et les charges sociales des gérants majoritaires
- Fiscal :Notions sur la déclaration de TVA et présentation des principales taxes (base et période de déclaration)
- Initiation aux écritures de bilans

### Moyens pédagogiques et d'encadrement

#### Moyens pédagogiques et d'encadrement :

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises.

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

#### Suivi et évaluation de la formation :

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

**1 890 €**

(non assujetti à la TVA)



**3 jours**



(21 heures)



Parcours / Cycle



Mises en situation

#### Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 28/03, 04/04, 12/04
- 18/06, 24/06, 25/04
- 10/10, 21/10, 22/10

Saint-Etienne - 04 77 49 24 66

- 29/03, 04/04, 09/04
- 14/10, 21/10, 22/10

Roanne - 04 77 44 54 69

- 29/03, 04/04, 09/04
- 14/10, 21/10, 22/10

## La formation en résumé

Les travaux comptables de fin d'exercice permettent à l'entreprise de connaître précisément ses passifs et actifs ainsi que son résultat. Une obligation qui bien remplie s'avère stratégique

### Objectifs :

- Maîtriser les écritures d'inventaire et la méthodologie pour l'élaboration des états de synthèse

### Participants :

Personnel des services comptables et dirigeants de PME

### Prérequis :

- Pratiquer la comptabilité ou avoir suivi le stage "Comptabilité Niveau 2 : tenir sa comptabilité" et maîtriser les écritures de base : clients, fournisseurs, banques

## Le contenu

### Rappels

- Le bilan
- Le compte de résultat
- Le grand livre des comptes
- Les balances

### La vérification et la justification des principaux comptes

- L'esprit
- La méthode

### Les écritures d'inventaire

- Amortissements
- Provisions
- Les stocks
- Les charges à payer
- Charges constatées d'avance
- Produits à recevoir
- Affectation du résultat
- Charges et produits exceptionnels

### La construction du résultat

- Résultat comptable
- Résultat fiscal
- Construction des états financiers

**2 310 €**

(non assujetti à la TVA)



**4 jours**



(28 heures)



Parcours / Cycle



Mises en situation

## Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 04/03, 05/03, 11/03, 12/03
- 14/05, 16/05, 21/05, 28/05
- 30/09, 01/10, 07/10, 08/10
- 04/11, 05/11, 12/11, 18/11

# Moyens pédagogiques et d'encadrement

## **Moyens pédagogiques et d'encadrement :**

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.  
Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

## **Suivi et évaluation de la formation :**

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

# Initiation à la fiscalité d'entreprise : s'entraîner au calcul fiscal et de l'IS

Comptabilité - Paie - Gestion - Fiscalité -

## La formation en résumé

L'impôt sur les sociétés constitue une lourde charge pour l'entreprise qui doit non seulement le gérer mais aussi le mettre sous contrôle. La détermination et la gestion du résultat fiscal nécessitent donc une bonne maîtrise des règles et mécanismes de la fiscalité directe de l'entreprise. Calculer et gérer le résultat fiscal, c'est opérer des choix en tenant compte de plusieurs paramètres. Cette formation aborde de façon complète l'impôt société : elle est orientée sur une mise en application immédiate des connaissances acquises.

### Objectifs :

- Manier les techniques du résultat fiscal et déterminer le résultat fiscal
- Retraiter fiscalement les opérations fiscales
- Calculer l'impôt

### Participants :

Dirigeants de PME-PMI, collaborateurs des services comptables et financiers, comptables uniques

### Prérequis :

- Connaître les écritures comptables de base

## Le contenu

### Définir le résultat fiscal

- Principes de base conduisant à la détermination et à l'imposition du résultat fiscal
- Champ d'application de l'impôt sur les sociétés
- Rattachement des opérations imposables
- Règles de déductibilité
- Schéma de détermination du résultat fiscal

### Traiter les charges déductibles

- Les conditions de déductibilité des charges
- Les frais généraux : impôts et taxes, jetons de présence, cadeaux, abandons de créances, intérêts compte courant, dons, mécénat, amendes et pénalités
- Les amortissements techniques et fiscaux (dérogatoires)
- Les charges à payer
- Les dépréciations d'actif
- Les provisions pour pertes et charges

### Délimiter les produits imposables

- Les opérations en devises étrangères et les écarts de conversion
- L'option pour le régime mère-fille
- Les plus values

### La gestion des déficits

- Le déficit ordinaire

### Déterminer l'IS

- Calculer l'impôt sur les sociétés

**1 890 €**

(non assujetti à la TVA)



**3 jours**



(21 heures)



Parcours / Cycle



Mises en situation

## Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 07/06, 10/06, 17/06
- 19/11, 25/11, 02/12

Saint-Etienne - 04 77 49 24 66

Sessions à venir - Nous contacter

Roanne - 04 77 44 54 69

Sessions à venir - Nous contacter

# Moyens pédagogiques et d'encadrement

## **Moyens pédagogiques et d'encadrement :**

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises.

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

## **Suivi et évaluation de la formation :**

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

Retrouvez les modalités de la certification pouvant être associée à cette formation [en cliquant ici](#)

## La formation en résumé

D'une façon générale, les ventes et prestations de service réalisées en France sont soumises à TVA. La majorité des entreprises est concernée par cette imposition dont les règles évoluent régulièrement

### Objectifs :

- Comprendre la chaîne comptable des opérations de collecte et de récupération de TVA
- Savoir établir les déclarations de TVA

### Participants :

Personnel des services comptables

### Prérequis :

- Maîtriser les écritures courantes de comptabilité

## Le contenu

### Champ d'application et principes généraux de la TVA

- La notion de valeur ajoutée
- Opérations imposables
- Opérations exonérées de TVA

### Calcul de la TVA exigible

- Le fait générateur de la TVA
- La TVA collectée
- La TVA déductible

### La déclaration de TVA

- Les différents régimes de TVA
- L'analyse détaillée de la CA3
- La déclaration de TVA
- La TVA dans les états financiers
- Le crédit de TVA et son remboursement

## Moyens pédagogiques et d'encadrement

### Moyens pédagogiques et d'encadrement :

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises.

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 8 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

### Suivi et évaluation de la formation :

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

**735 €**

(non assujetti à la TVA)



**1 jours**



(7 heures)



Mises en situation

### Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 04/06
- 06/12

Saint-Etienne - 04 77 49 24 66

- 07/05
- 06/12

Roanne - 04 77 44 54 69

- 07/05
- 06/12

