

ETABLIR SON BILAN & SON COMPTE DE RESULTAT

Durée

5 jours

Public concerné

Chefs d'entreprise (artisans, commerçants...), conjoints, salariés, Tout public

Prérequis

Avoir au moins 6 mois de pratique comptable

Nombre de participants

6 à 8 stagiaires
À déterminer si formation intra-entreprise

Tarif*

• Artisans et conjoints :

35 Euros/jour par stagiaire, à la charge de l'entreprise, à verser au moment de l'inscription.

• Salariés et autres publics :

245 Euros par stagiaire, Prise en charge possible par les organismes de financement de formation (OPCO, Pôle Emploi, selon statut)

• Formation intra entreprise :

Devis sur demande

*Se renseigner pour connaître les conditions de financement de la formation

Dates et lieu de formation

Pour 2021 :

27/01, 03/02, 10/02, 17/02 & 24/02
Contacter votre centre de formation pour connaître les autres dates

Formation proposée à Blois
Possibilité de cours en ligne

En savoir +

Chambre de Métiers et de
l'Artisanat Centre Val-de-Loire
16 Rue de la Vallée Maillard
41 018 BLOIS Cedex

Isabelle AUTRET
☎ 02 54 44 65 67
formation-continue@cma-41.fr
iautret@cma-41.fr

► Objectifs

Clôturer les documents comptables et établir les documents de synthèse

► Objectifs pédagogiques

Vérifier les saisies et enregistrer les écritures de fin d'année (st amortissements, régularisation TVA...)

Etablir les documents fiscaux et autres déclarations comptables

► Programme

Rappel des notions comptables

- Bilan = patrimoine
- Compte de résultat = création de valeur
- La notion d'exercice
- Solde débiteur / solde créditeur

Bien se préparer à

Faire ses comptes annuels

- « Trucs & astuces » à adopter tout au long de l'année pour gagner du temps
- Principes généraux et légaux sur les comptes annuels et la clôture
- Comment vérifier que ses connaissances sont à jour et comment trouver l'information pour limiter le risque d'erreur

Le traitement sur son logiciel de comptabilité

- Validation/clôture des opérations et journaux
- Clôturer
- Gérer les « à nouveaux »

Comment collaborer en harmonie avec son cabinet d'expertise-comptable

- Quels sont les risques si je ne fais pas appel à un cabinet ?
- Comment travailler en collaboration et bonne intelligence ?
- Comment s'organiser ?

Etude des différents cas possibles

- Factures à établir & non parvenues
- Produits & charges constatées d'avance
- Les intérêts courus

Les créances clients et dettes fournisseurs

Les créances douteuses & irrécouvrables

- Comment les identifier
- Impact sur la TVA des créances irrécouvrables

Les provisions sur créances

- Evaluer & chiffrer le risque

Cas particuliers des opérations en devises

La régularisation de la TVA

- Rapprochement de chiffre d'affaires
- Etablir la déclaration annuelle CA12
- Cas particuliers (TVA intracommunautaire, TVA auto-liquidée en sous-traitance, etc.)

Les stocks

Comment faire son inventaire

- Obligations légales
- Méthodes de valorisations
- L'ambiguïté de la notion « variation de stocks » en comptabilité

© MAJ du Loir et Cher | Ludvine TESSIER | Fév. 2021

Handicap

Référent handicap
du centre de formation :

Christophe BOURGUIGNON
02 54 74 57 26
c.bourguignon@cfa41.fr

L'établissement s'est doté d'une capacité à étudier, au cas par cas, les besoins spécifiques des candidats qui voudront postuler à une formation afin de mobiliser les moyens nécessaires pour compenser les conséquences d'un handicap.

ORGANISME DE FORMATION

Chambre de Métiers et de
l'Artisanat
Loir-et-Cher

N° SIRET :
130 027 980 00056

Enregistrement sous le numéro
24450381045. Cet enregistrement ne vaut
pas agrément de l'Etat.

N° Datadock :
0087513



Les provisions pour dépréciations sur stocks

- Déterminer la valeur vénale du stock

Comment les valoriser et les traiter

Comment les valoriser et les traiter

Les immobilisations

- Les différentes immobilisations
- Le coût d'acquisition d'une immobilisation

Les différentes méthodes d'amortissement et de dépréciations

- Amortissements linéaires
- Amortissements dégressifs
- Dépréciations des immobilisations

La cession d'immobilisations

- Calcul des plus ou moins-values
- Incidence fiscale

Les provisions pour risques et charges

Les provisions pour charges

Les provisions pour risques

Affectation du résultat de l'exercice précédent, Impôt sur le résultat & Charges sociales des exploitants

Affectation du résultat

Détermination du résultat fiscal & des charges sociales selon le régime BIC/BNC/IS

Sortir son bilan, son compte de résultat et les annexes

Généralités à propos des logiciels comptables

Les documents à produire

Comment transmettre aux services fiscaux

Atelier personnalisé : Cas pratiques & mises en œuvre

Mise en situation pour chaque stagiaire soit à partir de leurs éléments personnels soit à partir d'un cas fourni différence avec une charge

► Formateur/Accompagnateur

Johann SALIN, est titulaire d'un DUT GEA et d'un DSCG. Après une première partie de carrière dans un cabinet d'expertise comptable puis en tant que directeur administratif et financier, il s'est forgé une expérience en gestion, communication et management pendant 20 ans avant de devenir formateur.

► Méthodes et moyens pédagogiques

Formation/Action qui propose une alternance d'apports théoriques, et des cas pratiques nécessaires pour atteindre les objectifs de la formation. De nombreux exemples d'outils permettent une application immédiate des techniques comptables. L'apport théorique de connaissances est fait à partir d'une étude de cas en rapport direct avec la réalité économique d'une entreprise.

► Document remis

Un support de cours sur les outils et les méthodes est remis à chaque participant via DropBox. Documents numériques accessibles pendant 3 mois après la fin de la formation.

► indicateur de performance

Les retours sur enquêtes de satisfaction stagiaires.

► Dispositif d'information et de positionnement des stagiaires

Un entretien **individuel est proposé** pour évaluer le besoin du stagiaire et l'orienter vers un parcours de formation adapté.

Il est remis à chaque futur stagiaire un **programme détaillé**, les dates, les conditions financières de la formation, un bulletin d'inscription ou une convention de stage.

- **Une fiche de positionnement est complétée en amont** pour chaque futur stagiaire,

pour identifier son parcours passé, définir son objectif, positionner ses attentes afin de personnaliser et individualiser la formation. Ce questionnaire est ensuite confié au formateur.

Toute information demandée à un stagiaire a un lien direct avec la formation et **reste confidentielle**.

► Prise en compte de l'appréciation du candidat

Lors de la dernière séance de la formation il sera demandé à chaque stagiaire de compléter une **enquête de satisfaction** sur le déroulement de la formation.

Avec l'appui externe de la société **Horizontal SoftWare** un **questionnaire à « chaud »** est envoyé dans les 10 jours puis un **questionnaire à « froid »** dans les 2 mois après la formation.

► Evaluation des acquis de formation

A la fin de la formation il est remis **une attestation** pour mesurer l'atteinte des objectifs pédagogiques, formulés en termes de « être capable de ». Elle **mesure les capacités développées en formation**, qui pourront être mises en œuvre dans une situation sociale ou professionnelle, en fonction de l'environnement de l'entreprise. Cette évaluation est élaborée par le formateur à partir des situations pédagogiques utilisées et impliquant le stagiaire.

► Suivi post-formation

Un suivi individuel peut être proposé. Le formateur intervient pour vous aider à mettre en place les outils et les méthodes étudiés (devis sur demande).

► Bilan pédagogique du stage

Le formateur établit un bilan pédagogique synthétique qui est transmis pour validation au responsable du service ou au coordinateur pédagogique.

► RENSEIGNEMENTS ET INSCRIPTIONS

Votre conseillère : Isabelle AUTRET ☎ 02 54 44 65 67
iautret@cma-41.fr