COMPTABILITÉ - FISCALITÉ

Bilan et liasse fiscale : réviser les comptes, justifier et établir la liasse

La clôture arrive toujours trop vite. Les comptes d'attente ne sont pas soldés. Le rattachement des charges et des produits reste approximatif. Les tableaux de la liasse sont remplis en recopiant ceux de l'exercice précédent. Le résultat fiscal se construit sans que les retraitements soient tracés. Ces deux jours déroulent la clôture dans l'ordre. Vous organisez la révision par cycle et la justification des comptes. Vous traitez les écritures d'inventaire et les provisions. Vous passez du résultat comptable au résultat fiscal par les réintégrations et les déductions. Vous renseignez enfin les principaux tableaux de la liasse et vous constituez un dossier de clôture exploitable.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
2 jours — 14 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 1 750 € HT**	**11 jours ouvrés après validation du financement.**

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

01 Public visé et prérequis

PUBLIC VISÉ
Comptables uniques et collaborateurs de cabinet ainsi que les responsables comptables et les chefs de mission chargés des travaux de clôture.

PRÉREQUIS
Maîtriser la comptabilité générale et la pratique des écritures courantes.

POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Organiser les travaux de révision par cycle jusqu'à la clôture
- Justifier les comptes du bilan par des pièces exploitables
- Comptabiliser les écritures d'inventaire et les provisions
- Déterminer le résultat fiscal à partir du résultat comptable
- Renseigner les principaux tableaux de la liasse fiscale

03 Programme détaillé

M1 Organiser la clôture

- Un ordre de travail qui évite les reprises
- Planning de clôture et répartition des travaux
- Balance générale et revue analytique
- Révision par cycle et feuilles maîtresses
- Constitution du dossier de travail
- À retenir : Une clôture se prépare avant la date d'arrêté car ce qui n'est pas justifié en cours d'exercice ne le sera pas mieux après.

M2 Les travaux d'inventaire

- Rattacher les opérations au bon exercice
- Immobilisations amortissements et sorties
- Stocks et dépréciations
- Créances clients et risque d'impayé
- Charges à payer et produits à recevoir
- Atelier : Chaque participant passe les écritures d'inventaire d'un dossier et justifie chaque montant retenu.

M3 Du résultat comptable au résultat fiscal

- Retraiter et tracer
- Charges non déductibles et réintégrations
- Produits non imposables et déductions
- Traitement des amortissements et des provisions
- Déficits et suivi des reports
- Cas pratique : Les participants établissent le tableau de détermination du résultat fiscal d'une société et le commentent.

M4 Établir la liasse

- Des tableaux cohérents entre eux
- Bilan et compte de résultat de la liasse
- Tableaux des immobilisations et des amortissements
- Tableaux des provisions et des échéances
- Contrôles de cohérence et dépôt
- Mise en situation : Les participants contrôlent une liasse renseignée et relèvent les incohérences entre tableaux.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel ou à distance

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel, À distance — Classe virtuelle

MÉTHODES MOBILISÉES
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

ENCADREMENT
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

05 Modalités d'évaluation et de suivi

ÉVALUATION DES ACQUIS
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

SUIVI DE L'EXÉCUTION
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

SANCTION DE LA FORMATION
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

07 Modalités d'accès, financement et tarifs

MODALITÉS D'INSCRIPTION
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

DÉLAI D'ACCÈS
11 jours ouvrés après validation du financement.

FINANCEMENTS POSSIBLES
- OPCO et plan de développement des compétences
- FAF et CFP
- France Travail
- Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

DATES / SESSIONS
Entrées permanentes

FORMULE	DÉTAIL	TARIF
Inter-entreprises	-10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session.	**À partir de 1 750 € HT**

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

RÉFÉRENT HANDICAP
Tiffany LESTROUBAC

CONTACT
contact@monpoleformation.fr

09 Indicateurs de résultats

INDICATEUR	RÉSULTAT	MODALITÉS DE CALCUL
Taux de satisfaction	**N/A**	Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois
Taux d'abandon	**N/A**	Calculé sur les 12 derniers mois

Résultats arrêtés au 29/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

10 Contacts

INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

ADRESSE
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

RÉCLAMATIONS
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr