COMPTABILITÉ - FISCALITÉ

Comptabilité pour fiscalistes : lire les comptes, analyser et sécuriser le fiscal

Le fiscaliste travaille à partir de chiffres produits par d'autres. Lorsqu'il doit justifier un retraitement, répondre à une demande de l'administration ou vérifier une liasse, il lui faut remonter à l'écriture d'origine et comprendre comment le compte a été alimenté. Sans cette lecture, l'analyse fiscale repose sur des soldes que l'on ne sait pas expliquer. Cette journée donne aux fiscalistes les clés de lecture de la comptabilité sociale et de la comptabilité analytique : structure des états financiers, écritures usuelles, passage du résultat comptable au résultat fiscal, usage des données analytiques pour documenter une position.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
1 jour — 7 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 1 056 € 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
Fiscalistes d'entreprise, responsables fiscaux, juristes fiscaux, avocats fiscalistes et collaborateurs de cabinet.

PRÉREQUIS
Aucun prérequis

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 :

- Lire un bilan et un compte de résultat en repérant les postes à enjeu fiscal
- Retrouver l'écriture à l'origine d'un solde de compte
- Expliquer le passage du résultat comptable au résultat fiscal
- Exploiter les données analytiques pour documenter une position fiscale
- Dialoguer avec les équipes comptables sur les informations à obtenir

03 Programme détaillé

M1 Lecture des états financiers

- Savoir où chercher l'information
- Structure du bilan et du compte de résultat
- Articulation entre plan de comptes balance et grand livre
- Postes porteurs d'enjeux fiscaux et pièges de lecture
- Annexe et informations complémentaires utiles au fiscaliste
- Atelier : Chaque participant retrouve dans un grand livre l'origine de trois soldes.

M2 Écritures et opérations courantes

- Comprendre comment le chiffre s'est formé
- Immobilisations amortissements et dépréciations
- Provisions et conditions de leur constitution
- Charges et produits constatés d'avance et rattachement à l'exercice
- Opérations intragroupe et comptes courants d'associés
- Traitement comptable de la TVA et comptes de tiers
- Cas pratique : Les participants analysent une série d'écritures et en tirent les conséquences fiscales.

M3 Du résultat comptable au résultat fiscal

- Relier les deux lectures de l'entreprise
- Réintégrations déductions et justification de chaque retraitement
- Usage de la comptabilité analytique pour ventiler une charge
- Constitution du dossier justificatif d'une position fiscale
- Échanges avec la comptabilité au cours d'un contrôle
- Mise en situation : Un participant justifie un retraitement devant un vérificateur à partir des pièces comptables.

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 1 056 € 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