

Tâche 1 Compléter le tableau d'analyse des factures relatives aux déplacements de janvier

Annexe A : Tableau d'analyse budgétaire des frais de déplacement

Mois : Janvier

Nom du fichier PDF	Affectation analytique	Compte(s) budgétaire(s) (ex 625100 Avion)	Coût
3018	440	625400 Hôtel 625500 Repas 625600 Péage, parking	150.00 (TTC, dépense hors France) 15.00 14.00
3019	440	606110 Carburant 625500 Repas 625700 Divers (salon prof)	56.00 (TTC, dépense hors France) $8.20 + 6.31 = 14.51$ 12.00
3020	440	615100 Entretien	108.55 (TTC, dépense hors France)
3021	470	625200 Train	80.20
3022	470	625100 Avion	268.99
3025	470	625300 Métro, bus, taxi	1 EUR = 24.93 CZK X EUR = 3600 CZK $3600 \times 1 / 24.93 = 144.40$
3026	470	625300 Métro, bus, taxi	$57.60 + 15.00 = 72.60$
3027	270	625400 Hôtel 625500 Repas	$140.00 + 2.00 = 142.00$ 4.74 (TVA déductible)
3028	270	606110 Carburant 625600 Péage, parking	$59.52 + 26.04 = 85.56$ (TVA déductible sur gazole véhicules de société) $9.54 + 1.34 = 10.88$ Frais de serv = $0.68 / 25.84 \times 10.88$ soit 0.29 $10.88 + 0.29 = 11.17$
3028	440	606110 Carburant 606310 Lubrifiants	961.60 16.30
3028	450	606110 Carburant 625600 Péage, parking	88.81 14.96 Frais de serv = $0.68 / 25.84 \times 14.96$ soit 0.39 $14.96 + 0.39 = 15.35$
3028	470	606110 Carburant	87.18
3030	450	625400 Hôtel 625500 Repas	131.70 (TVA non déductible y compris taxe de séjour) 16.30 (TVA déductible)
3031	450	623400 Cadeaux à la clientèle	64.21 (TVA récupérable) TTC < 65.00 € par client.
3032	450	625500 Repas	61.61 (TVA récupérable)
3033	270	625400 Hôtel 625500 Repas	$100.00 / 2 = 50.00$ (TVA non déductible) $12.33 / 2 = 6.165$ (TVA récupérable)

3033	440	625400 Hôtel	$100.00/2 = 50.00$ (TVA non déductible)
		625500 Repas	$12.33/2 = 6.165$ (TVA récupérable)
3034	270	625600 Péage, parking	$6.70/2 = 3.35$ (TVA récupérable)
3034	440	625600 Péage, parking	$6.70/2 = 3.35$ (TVA récupérable)
3035	440	625500 Repas	$(6.77 + 8.51 + 33.41)/2 = 24.345$ (TVA récupérable si la valeur et le taux figurent sur la facture)
3035	270	625500 Repas	24.345
		Coût total du mois	2 790.50