

Escriturando o LALUR e o LACS

Veja também o Item:

- [Escriturando o LALUR e o LACS](#)
- [Imprimindo o LALUR e o LACS](#)
- [Cadastro de Fichas para LALUR E LACS](#)
- [Cadastro de Fichas para LALUR e LACS - Detalhamento](#)
- [Cadastrando informações para o LALUR - Parte A](#)
- [Demonstração do Lucro Líquido - LACS - Parte A](#)
- [Demonstração do Lucro Líquido - LACS - Parte B](#)
- [Demonstração do Lucro Líquido - LALUR - Parte A](#)
- [Demonstração do Lucro Líquido - LALUR - Parte B](#)
- [Livro de Apuração da Contribuição Social \(LACS\) - Parte A](#)
- [Livro de Apuração da Contribuição Social \(LACS\) - Parte B](#)
- [Livro de Apuração do Lucro Real - LALUR - Parte A](#)
- [Livro de Apuração do Lucro Real - LALUR - Parte B](#)
- [Escrituração do LALUR](#)
- [LALUR - Livro de Apuração do Lucro Real](#)

1) Caso a [Empresa](#) deva realizar a Correção Monetária no LALUR (Livro de Apuração do Lucro Real), deverá ser acessado o [Parâmetro Adicional da Empresa](#) e selecionada a opção **Haverá Correção Monetária no LALUR**

Parâmetros da Empresa

Informações Gerais | Informações Adicionais | Dados da Empresa | Implantação de Saldos | Informações ECD | Alteraçã

Níveis
5

Número de dígitos utilizados no Plano de Contas

Nível 1	Nível 2	Nível 3	Nível 4	Nível 5	Nível 6	Nível 7	Nível 8
1	1	1	2	4	0	0	0

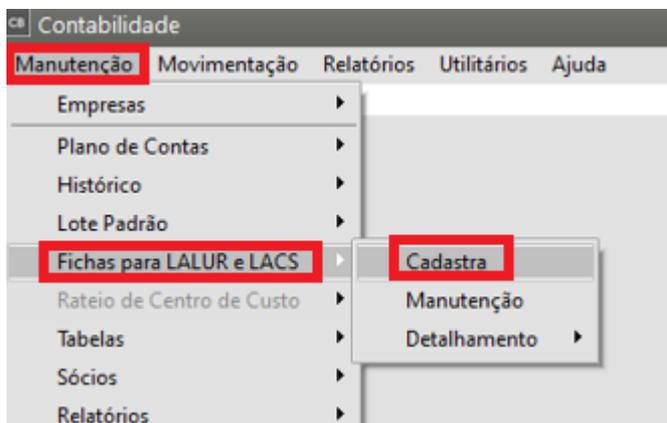
Referência
Ano: 2023 | Mês: []

Matriz / Filiais
 Consolida Relatórios | Nível de Consolidação: 5

Informações Gerais

- Lançamentos agrupados por mês
- Controla Fechamento de Período
- Contabilização por Centro de Custo
- Rateio dos valores por Centro de Custo
- Gera lançamentos de partidas multiplas após rateio
- Utiliza Centro de Custo p/ Contas Patrimoniais
- Valida Centros de Custos lançados para as contas contábeis
- As contas referenciais variam por Centro de Custo
- Haverá Correção Monetária no LALUR
- Usa moeda estrangeira em lançamentos contábeis
- Utiliza Custo por Absorção com Contabilidade
- Produtor rural
- Apuração da Composição de custo Trimestral

2) Para realizar o cadastro das fichas para o controle de saldos a serem compensados em períodos futuros, acesse o menu **Manutenção > Fichas para o LALUR/LACS>Cadastra**.



A ECF (Escrituração Contábil Fiscal) faz controle distinto de cada ficha, portanto o cadastro no Sistema deve ser **separado para LALUR e para o LACS**.

Incluir as fichas conforme a necessidade de cada registro a ser gerado.

cb Fichas para LALUR / LACS - Inclusão

Ficha para:
 LALUR LACS

Ficha: Descrição:

Natureza: Devedora Credora Saldo Inicial: Data de Cadastro:

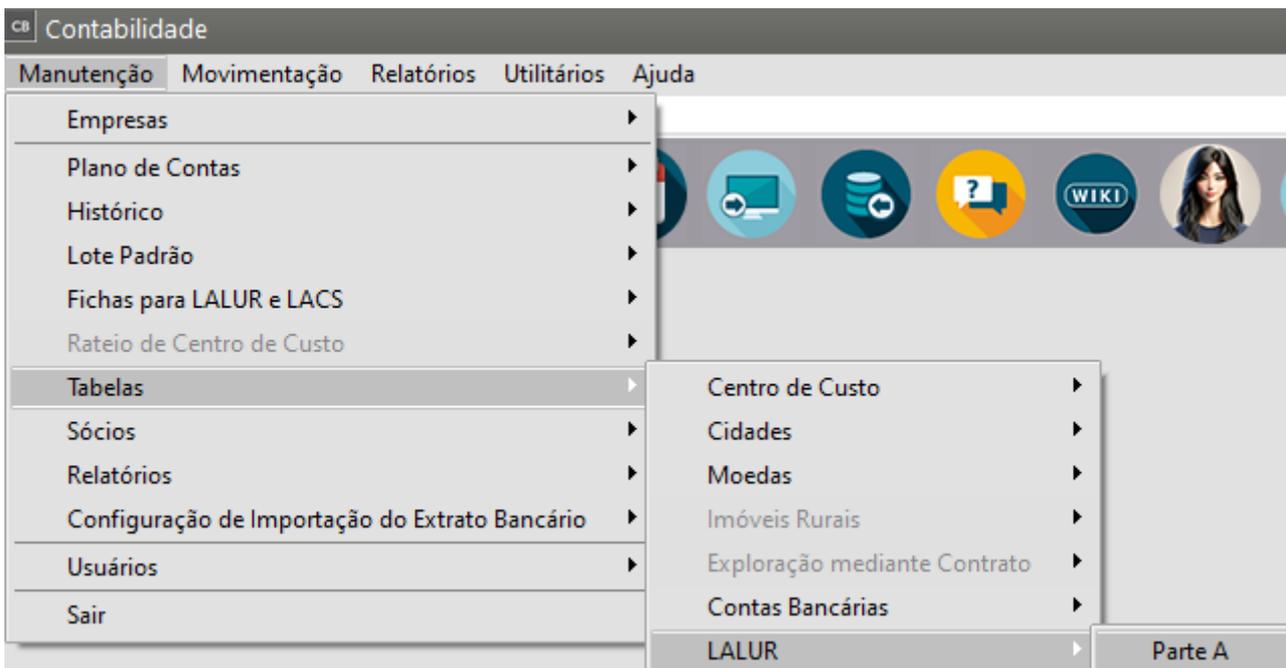
Código Padrão da Parte B:

Data limite para uso da ficha:

CNPJ pessoa jurídica relacionada com o evento originário da ficha:

Ícones de salvar e cancelar no rodapé.

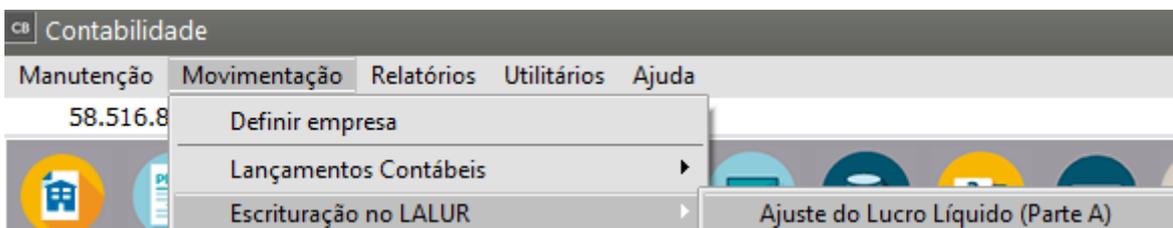
3) Para cadastrar as Tabela da Parte A, acesse o menu **Manutenção>Tabelas>LALUR>Parte A**



O Sistema irá criar a Tabela

Código	Descrição
1	ATIVIDADE GERAL
2	Lucro Líquido Antes do IRPJ
5	ADIÇÕES
6	Provisões ou perdas estimadas não dedutíveis
7	Custos não dedutíveis
8	Despesas não necessárias
8.01	Realização de ativos indedutíveis
8.11	PRONAC - despesa operacional - parcelas não dedutíveis
8.12	Pesquisas científicas e tecnológicas - parcelas não dedutíveis
8.13	Doações a entidades civis - parcelas não dedutíveis
8.14	Doações a instituições de ensino e pesquisa - parcelas não dedutíveis
8.15	Vale cultura - parcelas não dedutíveis
8.16	Planos de poupança e investimento - PAIT - parcelas não dedutíveis
8.18	Fundo de aposentadoria individual - FAPI - parcelas não dedutíveis
8.25	Despesas de aluguéis - parcelas não dedutíveis

4) Para cadastrar os Ajustes do Lucro Líquido - Parte A, acesse o menu **Movimentação>Escrituração no LALUR>Ajuste do Lucro Líquido (parte A)**



Seleção

Pesquisa por

Data Inicial

Data Final

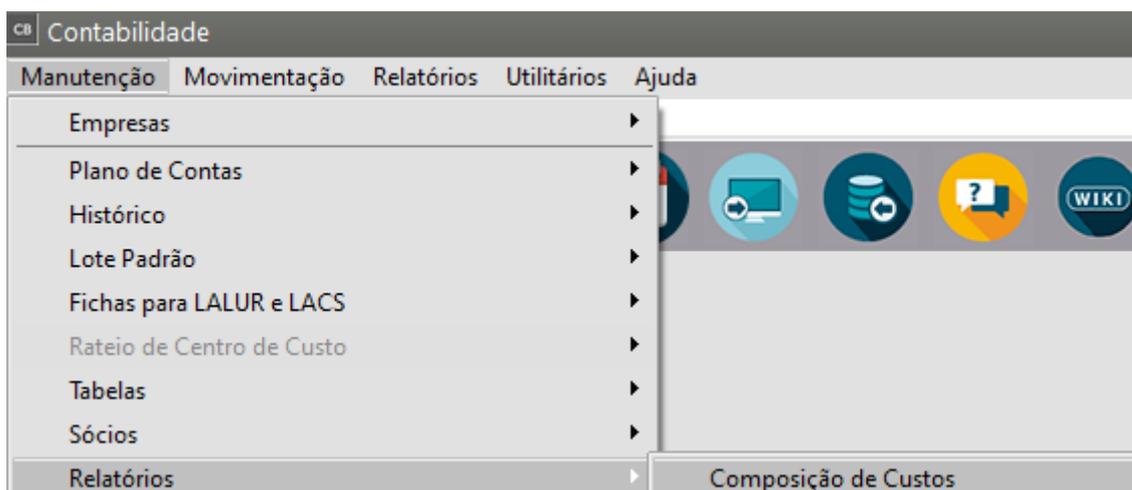
Método de Avaliação do Estoque final

5) Para que o **registro L200** (que relacionam a metodologia de custeio de estoque) seja transportado corretamente para a ECF, deve-se incluir a informação desejada nos [parâmetros adicionais da empresa](#).

Para isso acesse o menu **Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da empresa** aba-
“Informações Adicionais”, e defina a informação desejada:

6) Informativo da composição do Custo- Registro L210 (apresentam as apropriações das contas do grupo de custos)

Para a entrega dos **registros L210** referente ao detalhamento da composição de custos, o usuário primeiramente deverá acessar o menu **Manutenção/Relatórios/Composição dos Custos** e realizar a parametrização conforme a sua necessidade.



Observação 1: As linhas de registros são importados pela tabela disponibilizada e utilizada pela ECF, não cabendo edição pelo usuário.

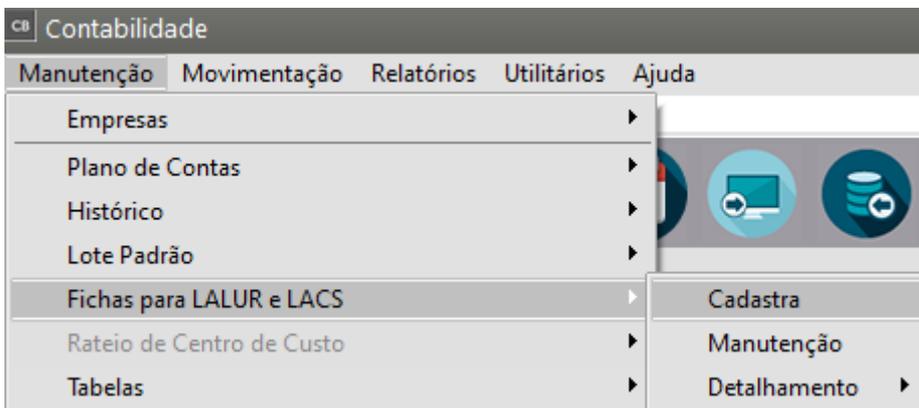
Observação 2 : O botão “Novo” da tela cria uma linha com a mesma numeração ao da linha selecionada, esta função será usada quando o usuário possuir a necessidade de definir mais de uma conta ou histórico para o registro.

A imagem mostra a tela de configuração de contas para composição de custos. A janela tem o título 'Configuração de contas para composição de custos'. Abaixo do título, há uma barra de ferramentas com ícones de navegação e uma tabela com as seguintes colunas: 'Código', 'Descrição', 'Tipo', 'Conta / Histórico' e 'Saldo'. A tabela contém 15 linhas de dados, todas com o tipo 'Conta'.

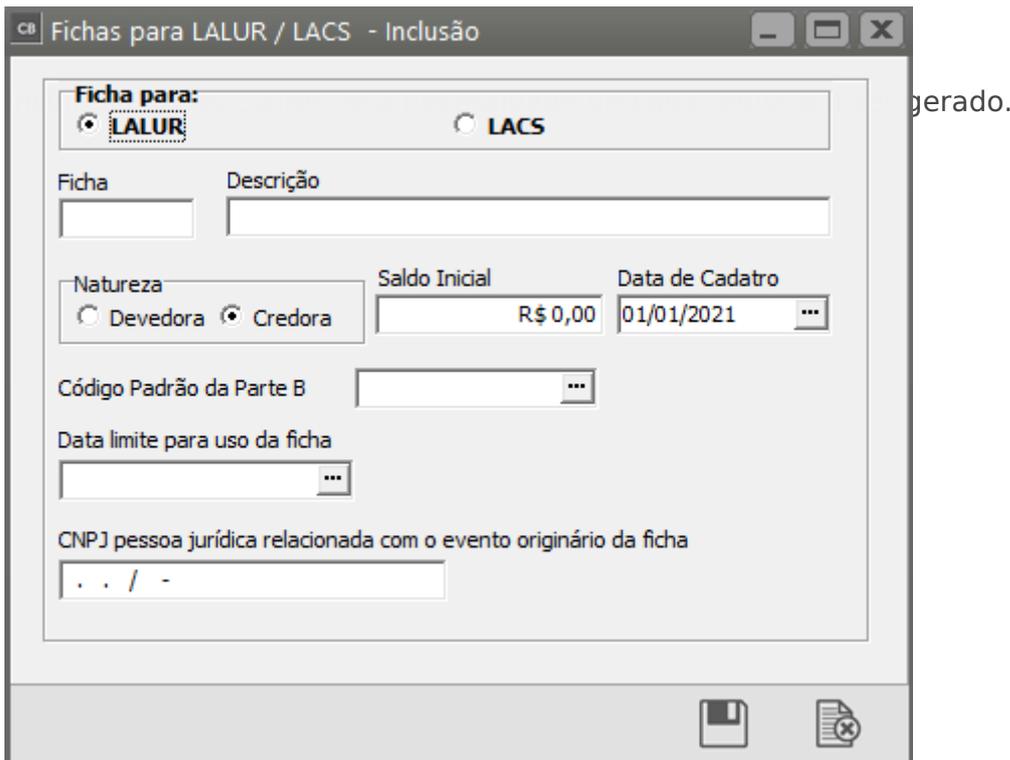
Código	Descrição	Tipo	Conta / Histórico	Saldo
2	Estoques no Início do Período de Apuração	Conta		
3	Compras de Insumos no Mercado Interno	Conta		
4	Compras de Insumos no Mercado Externo	Conta		
5	Remuneração a Dirigentes de Ligados à Produção	Conta		
6	Planos de Poupança e Investimentos de Empregados Ligados à Produção	Conta		
7	Fundo de Aposentadoria Programada Individual de Empregados Ligados à Produção	Conta		
8	Plano de Previdência Privada de Empregados Ligados à Produção	Conta		
9	Doutros Gastos com Pessoal Ligado à Produção	Conta		
10	Prestação de Serviços por Pessoa Física sem Vínculo Empregatício	Conta		
11	Prestação de Serviço Pessoa Jurídica	Conta		
12	Serviços Prestados por Cooperativa de Trabalho	Conta		
13	Locação de Mão-de-obra	Conta		
14	Doutros Custos do Pessoal Aplicado na Produção	Conta		
15	Encargos Sociais - Previdência Social	Conta		

7) Identificação da conta (Ficha) na parte B - Registro M010 (cadastra saldos iniciais no período da escrituração das contas da parte B utilizadas no e-Lalur e no e-Lacs)

Para realizar o cadastros das fichas para o controle de saldos a serem compensados em períodos futuros, acesse o menu **Manutenção/ Fichas para o LALUR /LACS**.

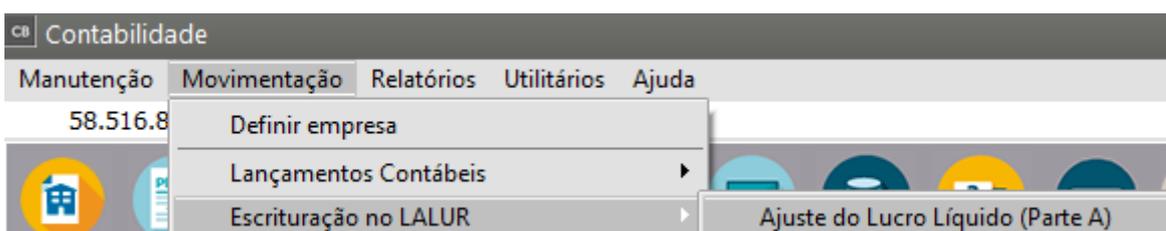


A ECF faz controle distinto de cada ficha, portanto o cadastro no sistema deve ser separado para



8) Lançamentos LALUR - Registro M300 (Demonstração do Lucro Real)

Para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o menu **Movimentação/ Escrituração do LALUR/ Ajustes do Lucro**.



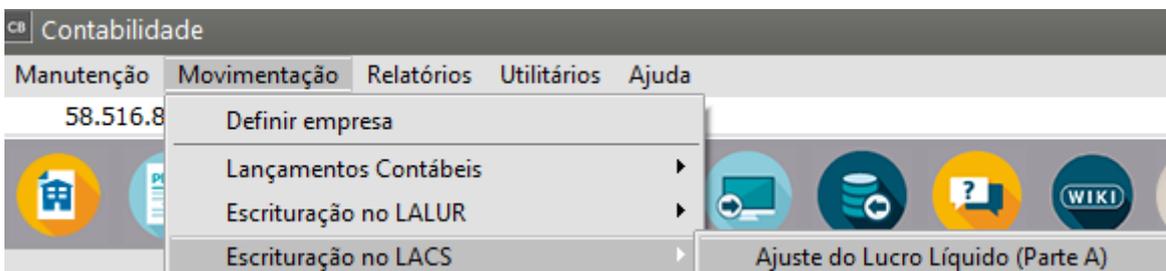
LALUR Ajuste do Lucro Líquido - Parte A- Inclusão

Data Lançamento	Cód.Histórico	Descrição do Histórico
/ /	+
Valor do Lançamento		
R\$ 0,00		
Tipo de Lançamento		
Adição		
Código do Lancto Conta		
...		
<input checked="" type="checkbox"/> Exportar lançamentos para o LACS	Indicador de Relac. do Lancto da Parte A	
	4 - Sem Relacionamento	
Código Reduzido	Descrição	
...	+	
Ficha	Descrição	

Save | Print

9) Lançamentos do LACS - M350 (PIS/PASEP Folha de Salários)

Para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o menu **Movimentação/ Escrituração do LACS/ Ajustes do Lucro**



cb LACS - Parte B - Inclusão

Data Lançamento	Cód.Hist.	Descrição do Histórico
...	...	+

Valor do Lançamento: R\$ 0,00

Tipo de Lançamento: Adição

Natureza:

- Base de Calculo Negativa da CSLL
- Crédito
- Débito
- Prejuízo do Exercício

Código do Lancto Conta: ...

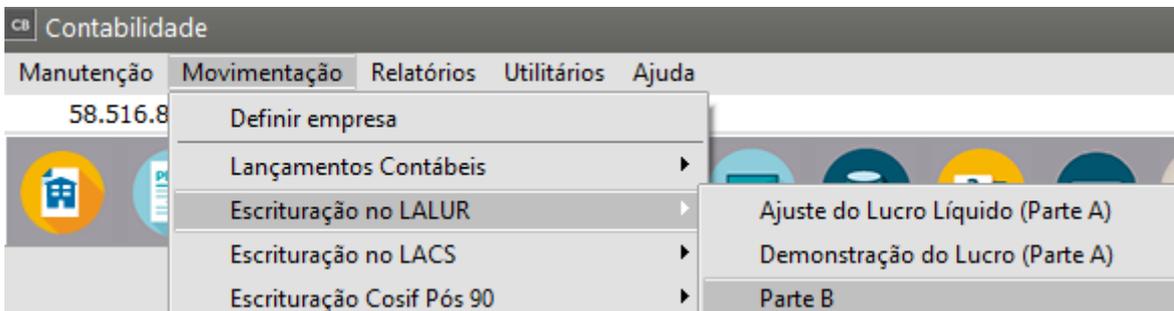
Transporta para a Parte A
 Tributação Diferida

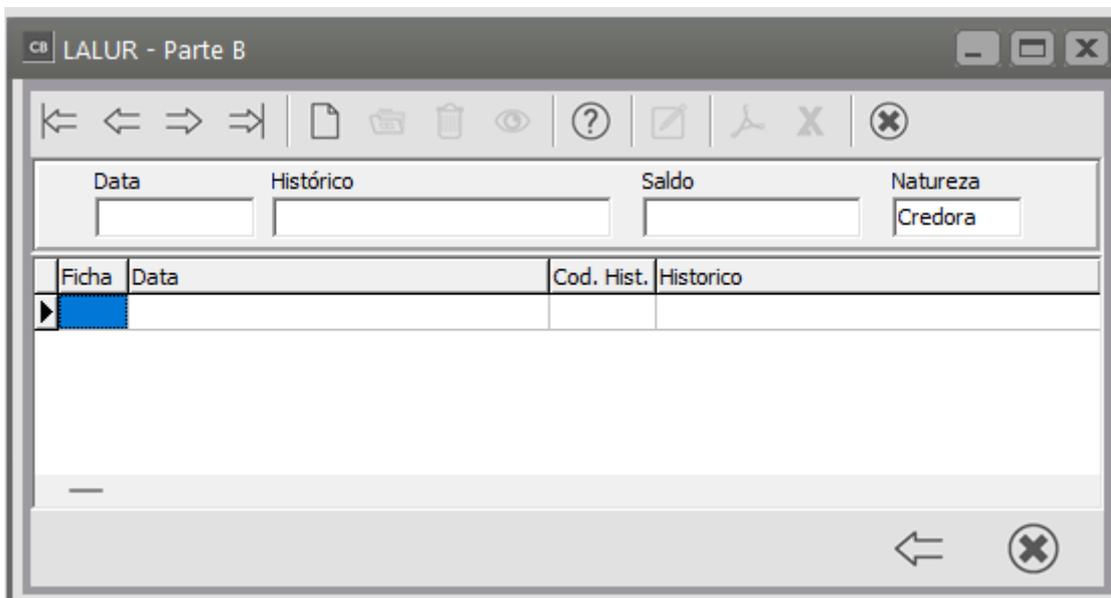
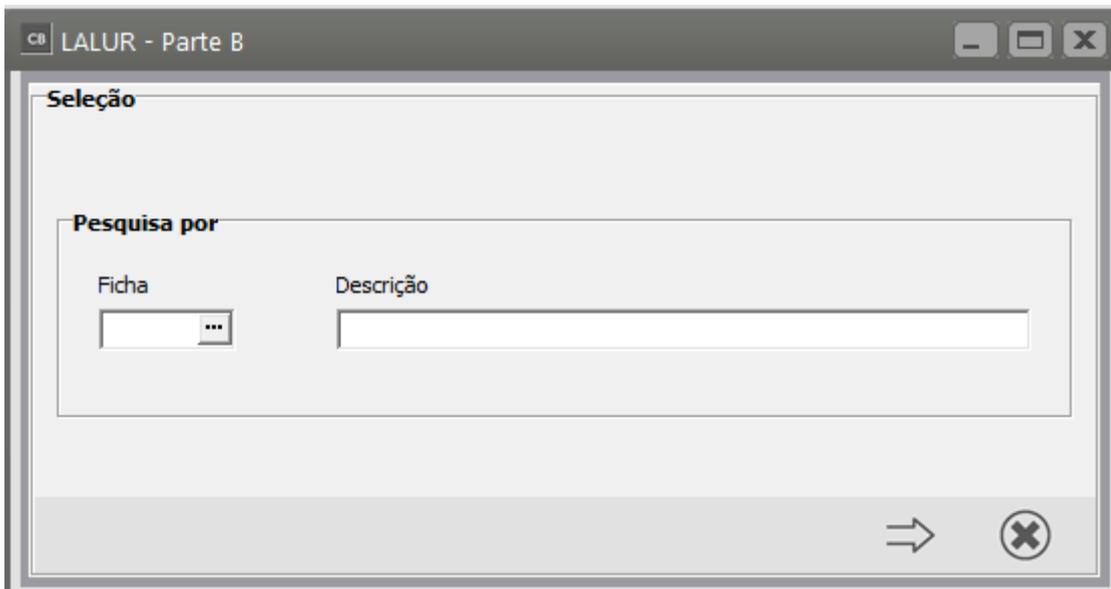
Ícones: Salvar, Cancelar

10) Lançamentos do LALUR e LACS na parte 'B' sem reflexo na parte 'A' - Registro M410 (Natureza da Receita)

LALUR parte B

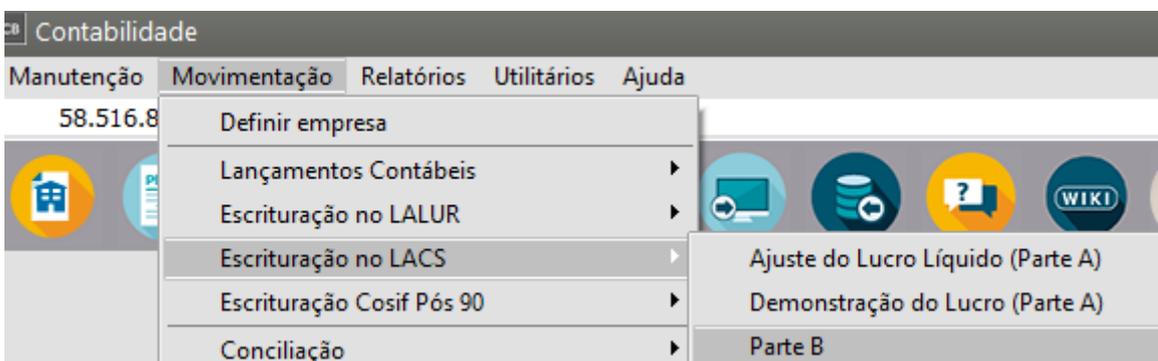
Para realizar os lançamento na parte B do LALUR acesse o menu **Movimentação/ Escrituração do LALUR/ Parte B**

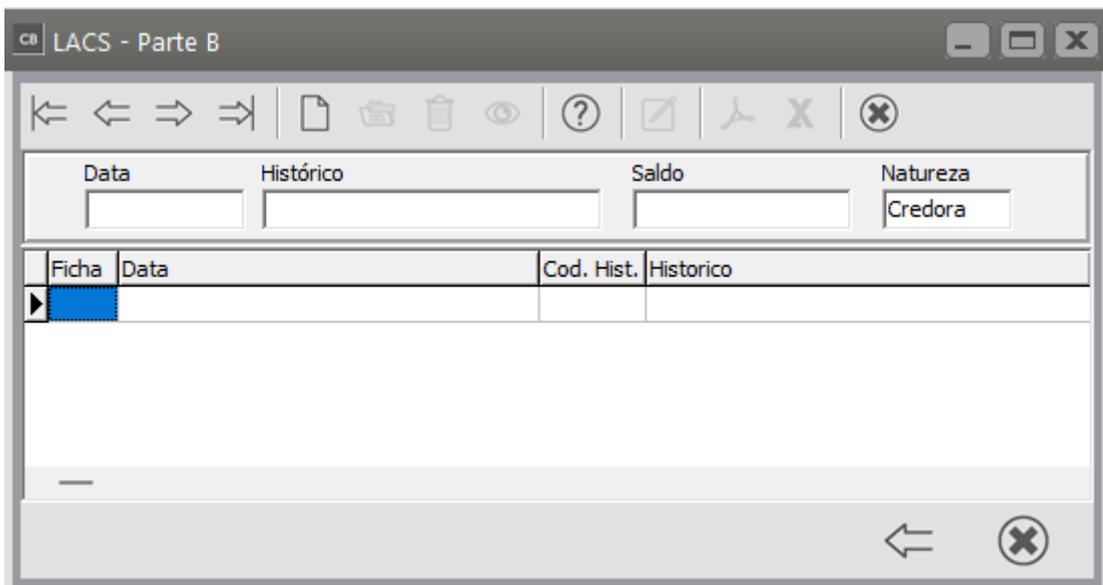
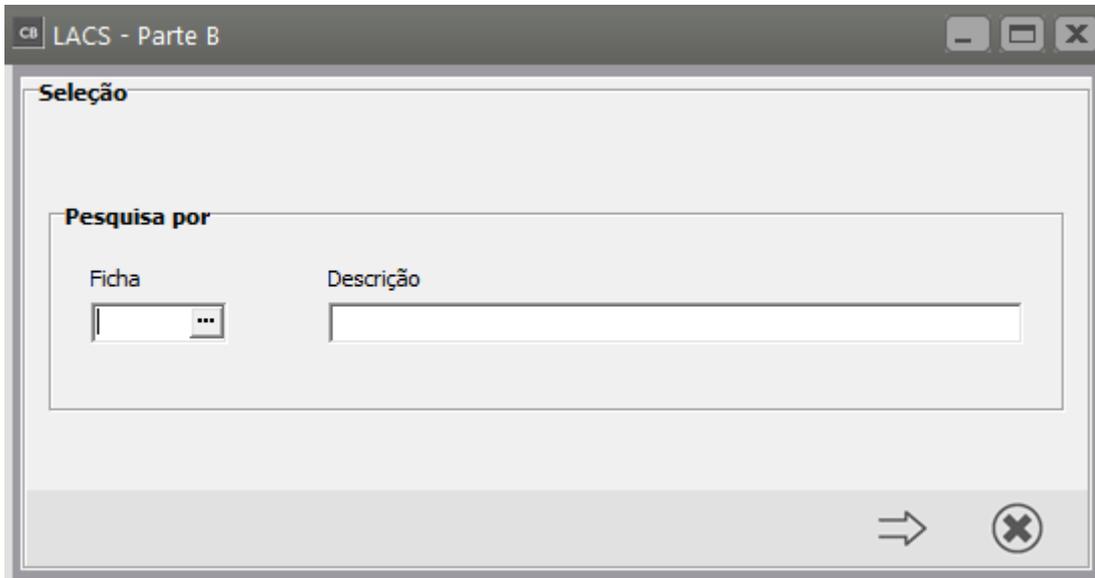




LACS parte B

Para realizar os lançamentos na parte B do LACS acesse o menu **Movimentação/ Escrituração do LACS/ Parte B**





Revision #13

Created 5 May 2023 09:12:15 by ProjetosD

Updated 1 October 2024 17:27:52 by ProjetosD