

Exportação de Dados - Livro Caixa Digital do Produtor Rural (LCDPR)

Veja também os Itens:

- [Cadastro dos Imóveis Rurais para Geração do LCDPR \(Livro Caixa Digital do Produtor Rural\)](#)
- [Cadastrando Exploração mediante Contrato para os Imóveis Rurais e Geração do LCDPR](#)
- [Relatórios para Conferência LCDPR](#)
- [Exportação de Dados - Livro Caixa Digital do Produtor Rural - LCDPR](#)
- [Livro Caixa Digital do Produtor Rural \(LCDPR\)](#)

O **Livro Caixa Digital do Produtor Rural (LCDPR)** é um novo instrumento de escrituração contábil para **Pessoas Físicas** que mantêm uma operação rural. O objetivo é apurar os resultados da atividade no campo, incluindo investimentos, receitas, despesas de custeio, entre outros.

O LCDPR foi instituído por meio da Instrução Normativa RFB n167 1.848/2018 e exige a apresentação das informações referentes ao ano anterior, o que requer que o contador esteja ciente das regras para o produtor não ter problema com o Fisco.

Em primeiro lugar será necessário verificar se o Produtor Rural teve um faturamento que se enquadre na tabela de obrigatoriedade da entrega do Livro Digital.

Os lançamentos do livro caixa deverão ser entregues por meio do registro Q100 (Demonstrativo do livro caixa do Produtor Rural), em um arquivo texto no modelo disponibilizado pelo Governo Federal, com as seguintes informações.

- Data da entrada ou saída de recursos
- Identificação do imóvel rural - onde está sendo explorada a atividade rural.
- identificação da conta bancária - em que transitou o recursos.

- Número do documento.
- tipo de Documento- Nota fiscal, fatura, recibo, contrato, folha de pagamento e outros.
- Histórico
- CPF/CNPJ do Participante
- Tipo de Lançamento - receitas da atividade rural, despesas de custeio e investimentos, produtos entregues no ano referente a adiantamentos de recursos financeiros
- Valor de entrada dos recursos
- Valor de saídas dos recursos.
- Saldo Final

Já no Registro Q200 - Resumo Mensal do Demonstrativo do Resultado da Atividade Rural, as informações devem ser apresentadas totalizadas mês a mês, sendo:

- Mês e ano da entrada ou da saída dos recursos
- Valor total de entrada dos recursos no mês
- Valor total de saída dos recursos no mês
- Saldo final do mês

É importante notar que todas as informações são obrigatórias.

PROCEDIMENTOS A SEREM EXECUTADOS NO SISTEMA

A empresa deve ser considerada como sendo a “Fazenda” que é o imóvel rural ou conjunto de imóveis rurais explorado por um ou mais produtores rurais (fazendeiros).

1 - Para que o Sistema consiga gerar o arquivo TXT que será enviado, deverá ser acessado o menu Manutenção/Empresas/Dados Cadastrais e informar o CPF e o número da Inscrição do Produtor Rural e em seguida todas as informações referente ao cadastro realizado.

Empresas - Inclusão

Identificação | Parâmetros Gerais | Entidades Ligadas

Identificação

Nome Abreviado:

Tipo: CNPJ CPF Outro

CPF:

Insc. Estadual/Produtor Rural:

Situação: Ativo Inativo

Razão Social:

CAEPF:

Razão Social por Extenso:

Data do Óbito:

CPF possui mais de um estabelecimento

Estabelecimento

Único Matriz Filial

Abrev. Matriz:

Estab. Principal Estab. Secundário

Abrev. Est. Principal:

Localização | Logotipo | Configuração de e-mail

Logradouro:

Endereço:

Complemento:

Número:

Bairro:

Código Cidade (IBGE):

Cidade:

Estado:

CEP:

Telefone:

Fax:

Contato:

E-mail:

Homepage:

Campos obrigatórios eSocial / REINF

2 - Em seguida será necessário acessar o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** - aba Informações Gerais e selecionar a opção Produtor Rural.

Parâmetros da Empresa

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

Níveis

Número de dígitos utilizados no Plano de Contas

Nível 1:

Nível 2:

Nível 3:

Nível 4:

Nível 5:

Nível 6:

Nível 7:

Nível 8:

Referência

Ano:

Mês:

Matriz / Filiais

Consolida Relatórios

Nível de Consolidação:

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 múltiplas 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

3 - Ainda nos Parâmetros Adicionais da Empresa - Aba Dados da Empresa, e informe os dados do Representante da Empresa perante a Receita Federal e defina se esse representante é o Responsável Legal da Empresa Junto a RFB.

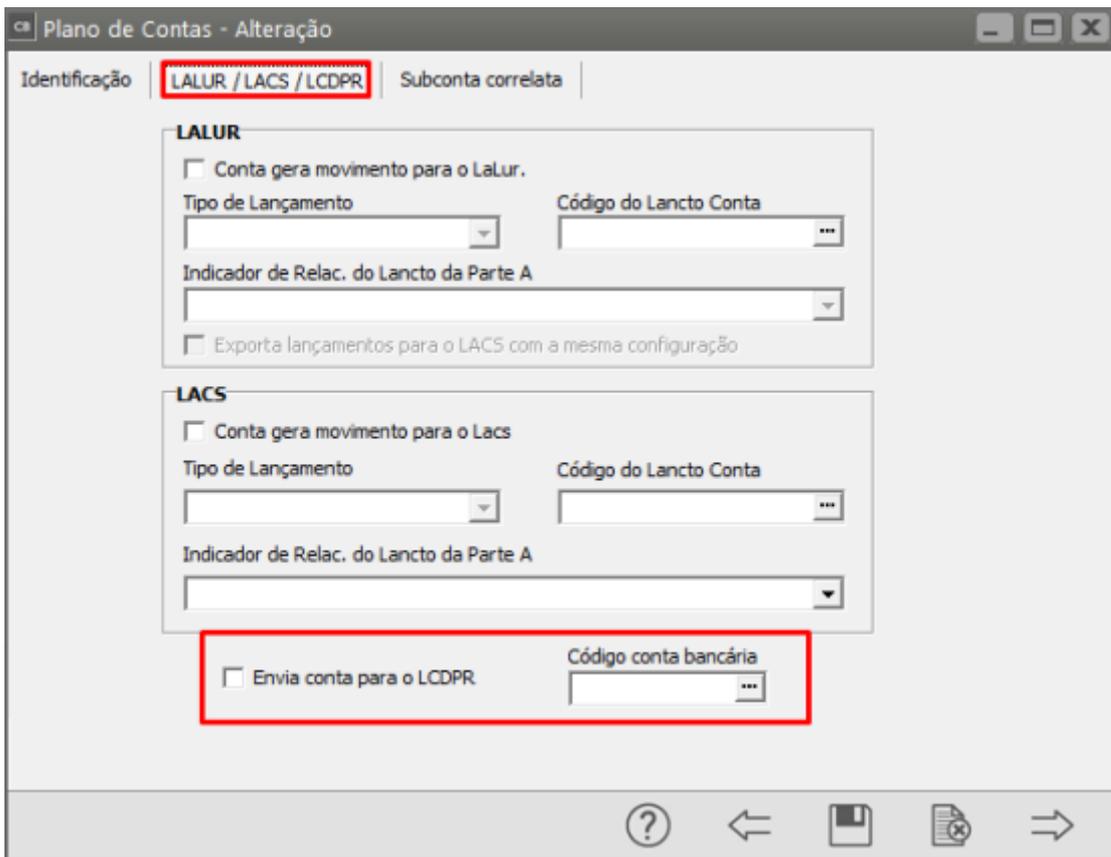
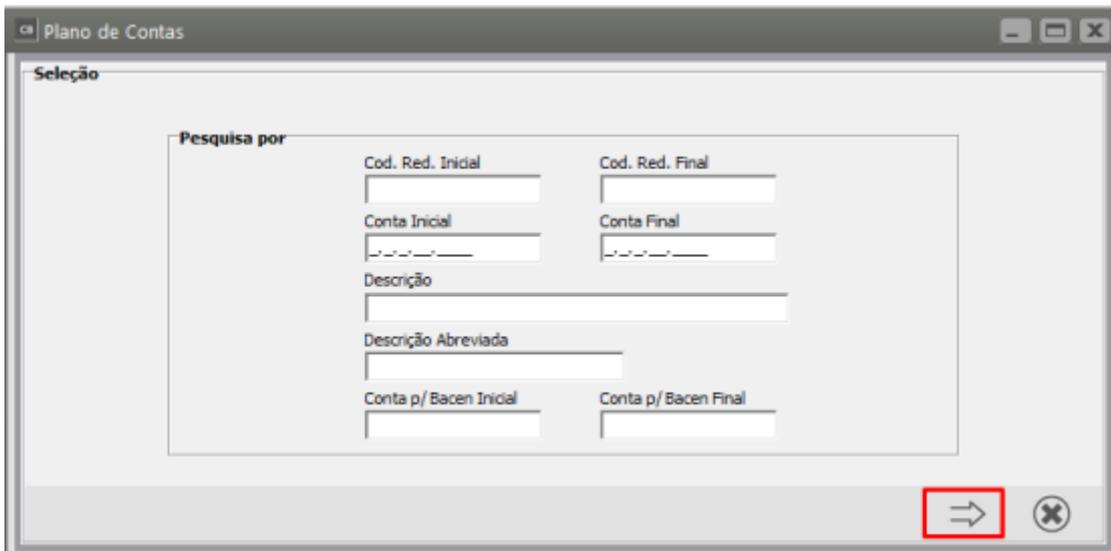
Importante: Caso existam mais empresas cadastradas no sistema com o mesmo responsável legal as informações serão consolidadas no arquivo.

The screenshot shows the 'Parâmetros da Empresa' window with the 'Dados da Empresa' tab selected. The 'Responsáveis' section is highlighted with a red box. It contains two tabs: 'Responsável 1' and 'Responsável 2'. Below these are fields for 'Nome', 'Endereço', 'Num. Local', 'Complemento', 'Bairro', 'Cidade', 'UF', 'CEP', 'Telefone', 'Cargo', 'RG', and 'CPF'. A checkbox labeled 'Responsável Legal da Empresa junto a RFB' is also highlighted with a red box. Below the 'Responsáveis' section is the 'Empresa' section with fields for 'Tipo do Registro', 'Número do Registro', and 'Data do Registro'. The text 'Geração do registro 0030' is visible below the 'Empresa' section.

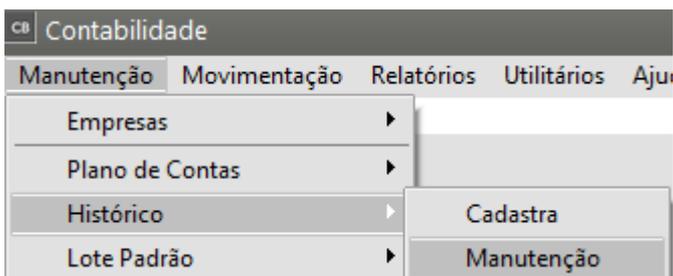
4 - Em seguida acesse o menu **Manutenção>Plano de Contas>Geral>Manutenção** e clique na seta avançada, será apresentado o Plano de Contas utilizado pela empresa.

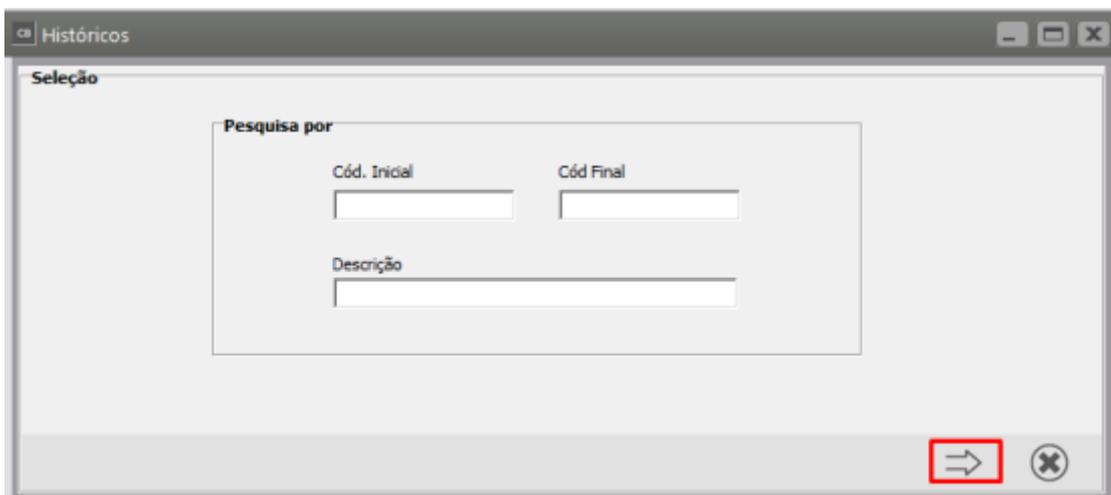
Edite as contas contábeis **QUE DEVEM ALIMENTAR** o LCDPR e na aba Lalur/LCDPR selecione a opção Envia conta para o LCDPR.

The screenshot shows the 'Contabilidade' menu structure. The 'Manutenção' menu is expanded, showing 'Empresas', 'Plano de Contas', and 'Histórico'. The 'Plano de Contas' menu is further expanded, showing 'Geral', 'Centro de Custo', and 'Cadastra'. The 'Cadastra' menu is expanded, showing 'Manutenção'.



5 - Em seguida acesse o menu **Manutenção>Históricos> Manutenção** e edite os históricos que serão utilizados nos Lançamentos Contábeis de Produtores Rurais.





Históricos

Seleção

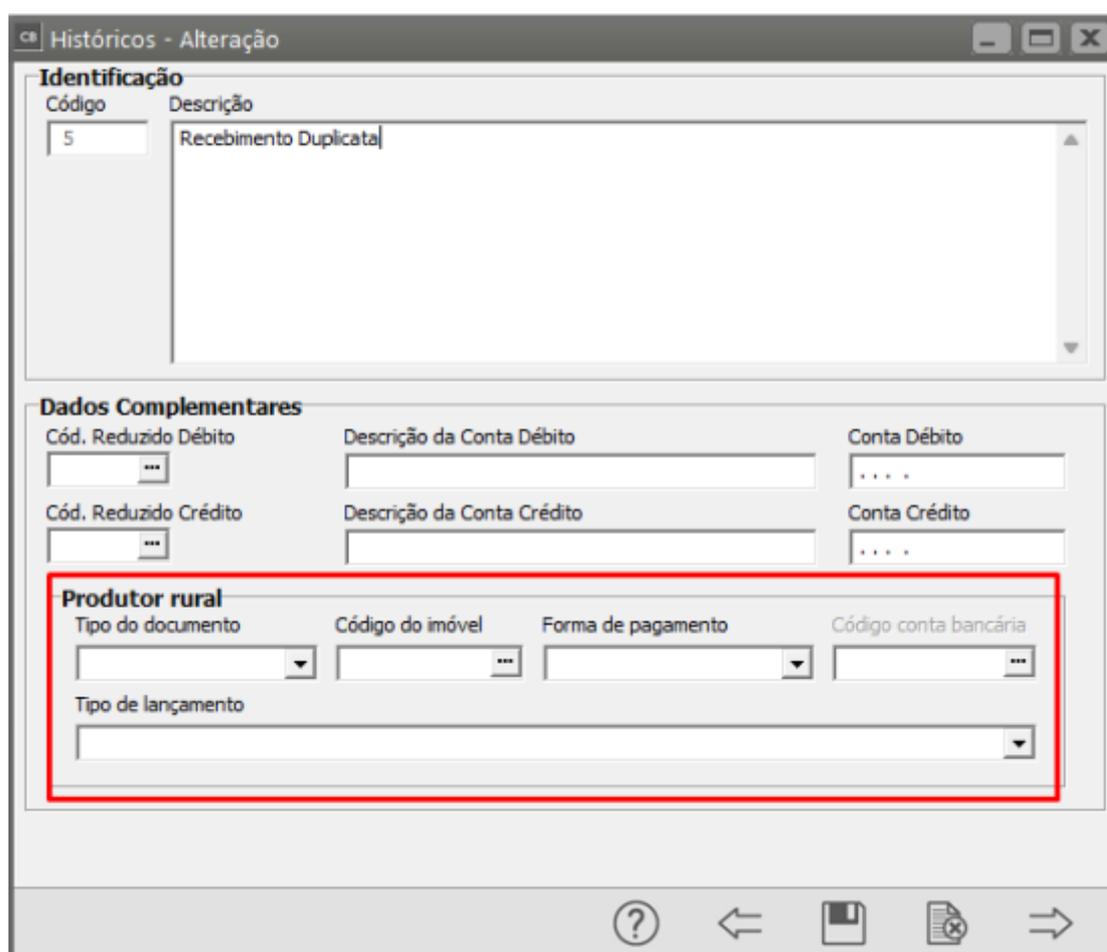
Pesquisa por

Cód. Inicial Cód Final

Descrição

No Campo Produtor Rural informe:

- Tipo de Documento
- Código do Imóvel - cadastrado no item 6
- Forma de pagamento - se for definido conta bancária, será aberto o campo para informar a conta do item 8
- Tipo de Lançamento
- Salve as informações



Históricos - Alteração

Identificação

Código	Descrição
5	Recebimento Duplicata

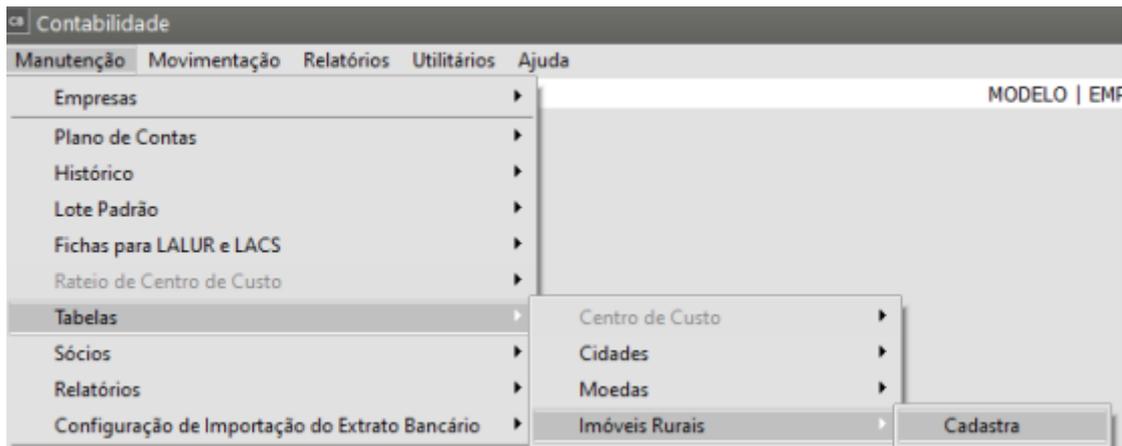
Dados Complementares

Cód. Reduzido Débito <input type="text"/>	Descrição da Conta Débito <input type="text"/>	Conta Débito <input type="text"/>
Cód. Reduzido Crédito <input type="text"/>	Descrição da Conta Crédito <input type="text"/>	Conta Crédito <input type="text"/>

Produtor rural

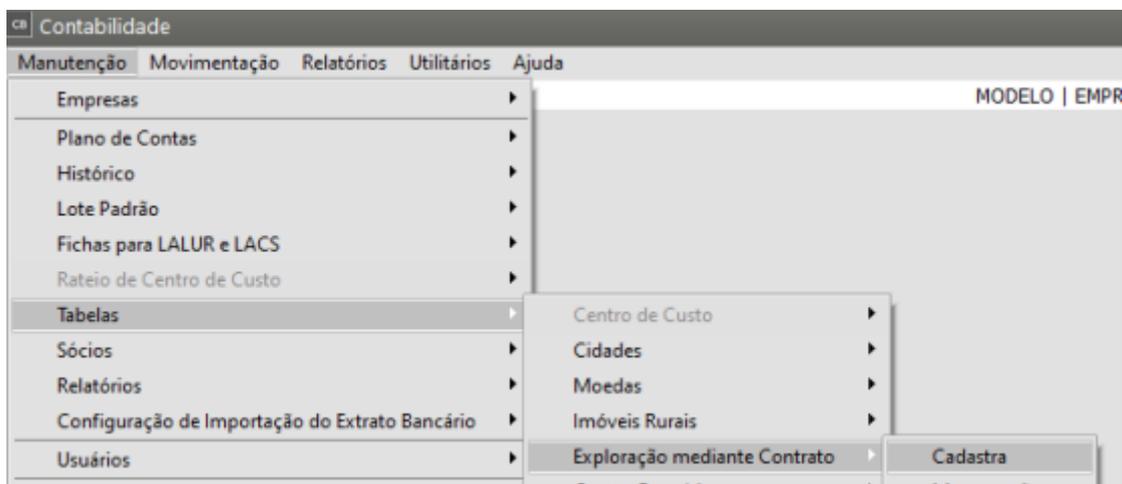
Tipo do documento <input type="text"/>	Código do imóvel <input type="text"/>	Forma de pagamento <input type="text"/>	Código conta bancária <input type="text"/>
Tipo de lançamento <input type="text"/>			

6 - Em seguida acesse o Menu **Manutenção>Tabelas>Imóveis Rurais>Cadastra** e cadastre as informações dos imóveis rurais.



The image shows a form titled 'Imóveis Rurais - Inclusão'. The form contains several fields and a dropdown menu. The fields are: 'Código imóvel' (value: 11), 'Nome do imóvel' (redacted), 'País do imóvel' (value: BRASIL), 'Moeda' (value: Real), 'Cadastro no ITR (com DV)' (redacted), 'Cadastro Previdenciário (CEI)' (redacted), 'Inscrição estadual' (empty), 'Tipo exploração' (dropdown menu), 'Percentual de participação na exploração:' (value: 0,0). The dropdown menu for 'Tipo exploração' is open, showing options: 'Exploração individual (Imóvel próprio)', 'Condomínio', 'Imóvel arrendado', 'Parceria', 'Comodato', and 'Outros'. A red arrow points to the 'Percentual de participação na exploração:' field. Below the dropdown menu are fields for 'Número', 'Complemento', 'Bairro', 'CEP', 'Código município', and 'UF'. A legend at the bottom left indicates that red fields are 'Campo obrigatório Livro Caixa Digital do Produtor Rural'. On the right side, there are icons for help, save, and delete.

7 - No Menu **Manutenção>Tabelas>Exploração Mediante Contrato.**



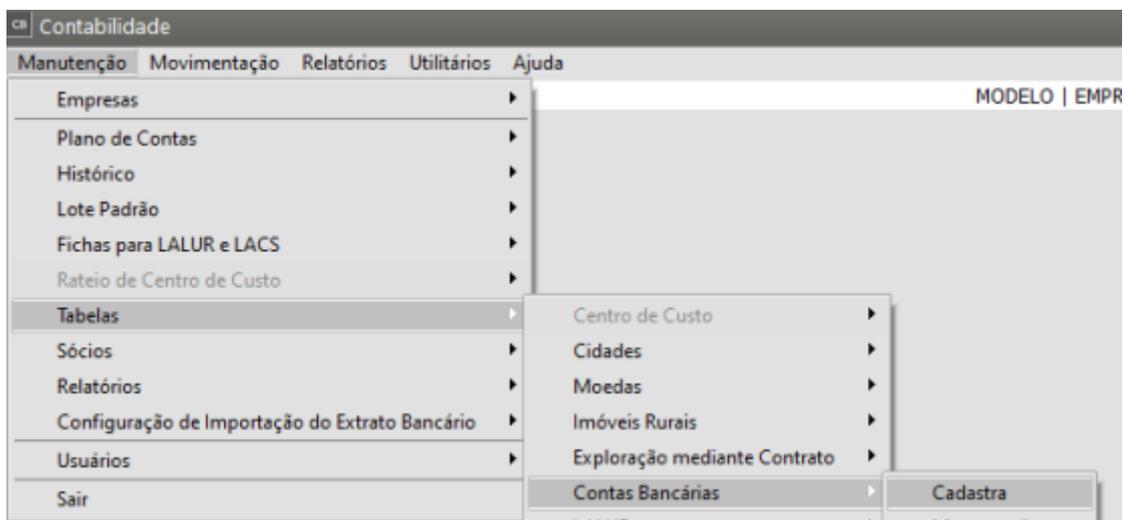
Você deverá informar o Código do imóvel rural cadastrado no item 6, com o Tipo de Contraparte, Percentual de participação na exploração, CPF da contraparte e nome da contraparte

Caso a Fazenda/Sítio possua mais do que um proprietário deverá ser informado o percentual de cada participação

Observação: O Sistema irá gerar um arquivo por Fazendeiro (sócio, explorador), juntando nele, proporcionalmente (de acordo com o percentual de participação), os dados das Fazendas nas quais ele tem participação e essa informação irá no registro 0040, já no registro 0045 (Cadastro de Terceiros) irão as informações dos demais participantes (fora o declarante) de cada Fazenda (imóvel).

A screenshot of a software form titled 'Exploração mediante contrato - Inclusão'. The form has several input fields: 'Código do imóvel rural' (with a red highlight and a search icon), 'Tipo da contraparte' (a dropdown menu set to 'Condômino'), 'Percentual de participação na exploração' (a text box with '0,0'), 'CPF da contraparte' (a text box with a red highlight), and 'Nome da contraparte' (a text box with a red highlight). On the right side, there are icons for help, save, and delete. At the bottom left, a red square icon is next to the text 'Campo obrigatório Livro Caixa Digital do Produtor Rural'.

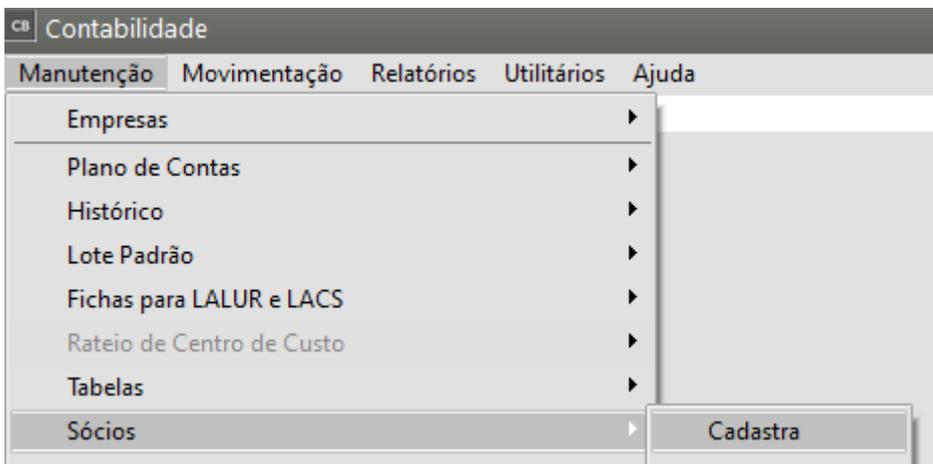
8 - No Menu **Manutenção>Tabelas>Contas Bancárias.**



Você cadastrará as contas bancárias que serão incluídas na manutenção do Plano de Contas abaixo (item 4).

A screenshot of a software form titled 'Contas Bancárias Inclusão'. The form has several input fields: 'Código conta bancária' (red box), 'País da conta' (dropdown menu with 'BRASIL'), 'Código banco' (dropdown menu, red box), 'Nome do banco' (text field, red box), 'Agência (s/díg)' (text field, red box), and 'Conta (com dígito verificador)' (text field, red box). Below these is a section titled 'Informações para Escrituração do Extrato Bancário' containing 'Saldo Inicial da Conta' (R\$ 0,00), 'Data do Saldo Inicial' (dropdown), and 'Saldo Atual' (R\$ 0,00). At the bottom, there are fields for 'Cód. Red. Cta. Contabil' and 'Descrição Conta Contabil'. A red box highlights a legend: 'Campo obrigatório Livro Caixa Digital do Produtor Rural'. On the right side, there are icons for help, save, and delete.

9 - Será necessário também, cadastrar os sócios, no Menu **Manutenção>Sócios>Cadastra**.



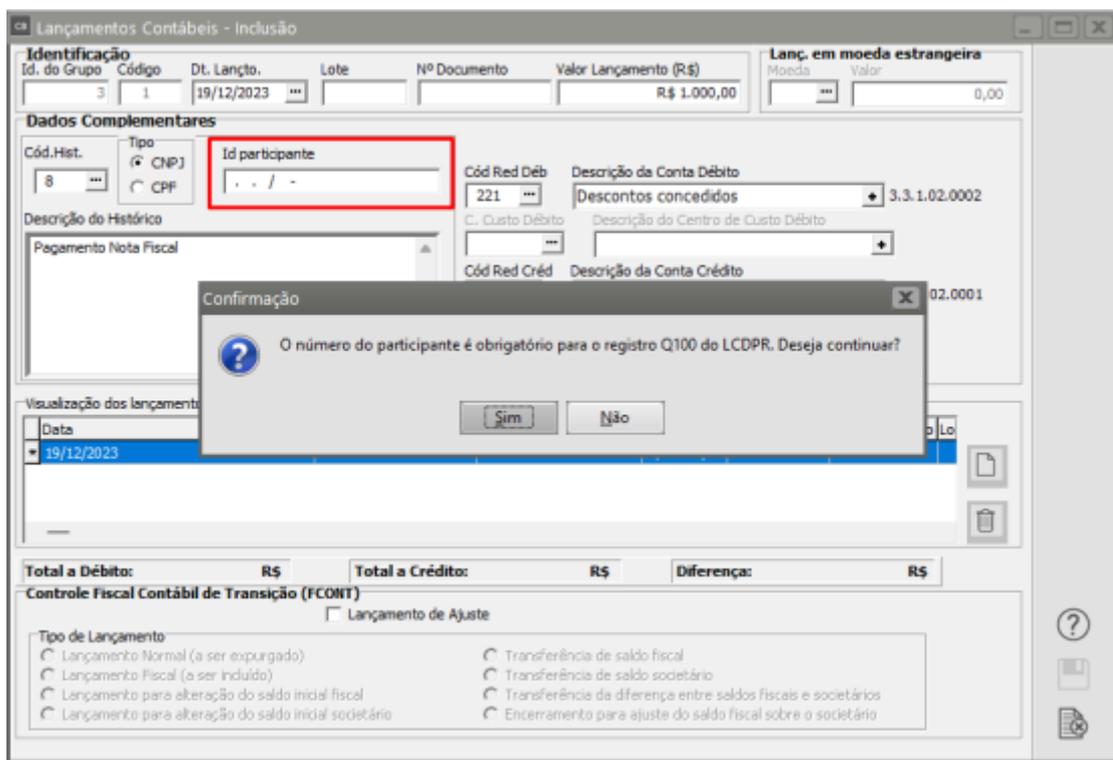
Na aba Dados Adicionais, sub aba Informações contratuais informe o percentual de Participação do sócio sobre o Capital total da empresa.

10 - Caso você cadastre um lançamento contábil sem informar o ID participante o sistema irá informar que o ID é obrigatório para o registro Q100 e irá questionar se deseja continuar.

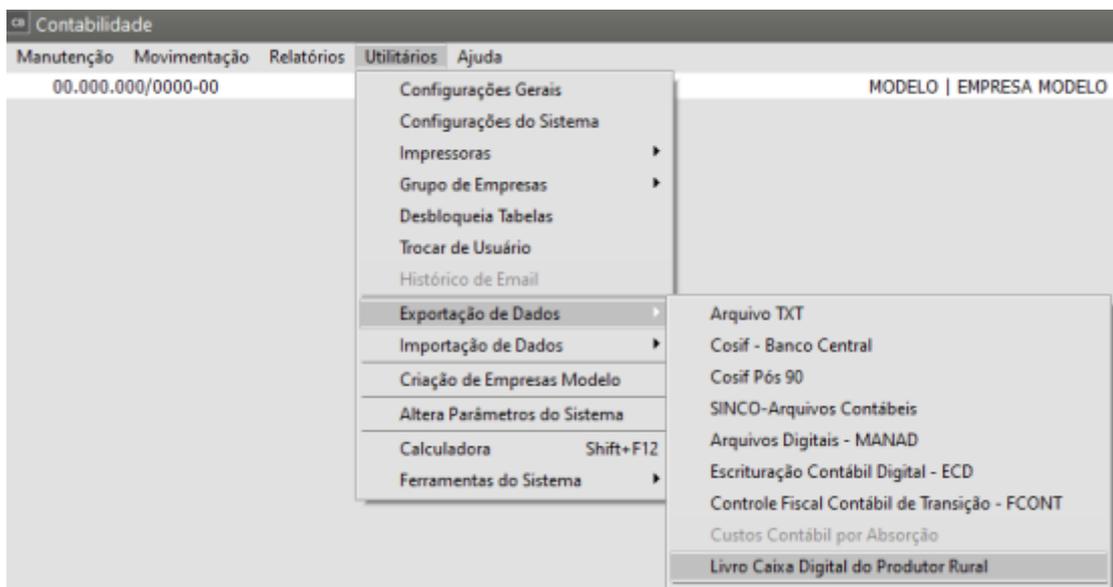
Observação: O Sistema irá validar se o histórico informado no lançamento é de produtor rural e nesse caso uma das contas contábeis do lançamento também deverá ser de produtor rural.

No caso de despesas relacionadas a pagamento/recolhimento de tributos ou encargos que importem em dedução no resultado da atividade rural, o produtor rural declarante deve informar o

CPF ou CNPJ de quem, conforme o caso, foi o responsável legal pelo depósito do FGTS, pela retenção e recolhimento ou pelo pagamento do tributo ou encargo. Se o próprio declarante foi o responsável legal, deve informar o próprio CPF no campo ID_PARTICIPANTE.



11 - Depois que todas as contas contábeis que irão compor o LCDPR estiverem corretamente informadas e os lançamentos estiverem corretamente escriturados no menu Movimentação/Lançamentos Contábeis (com os históricos corretos), você deverá acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Livro Caixa Digital do Produtor Rural**.



Exportação do Livro Caixa Digital do Produtor Rural

Período

Data inicial: // ... Data final: // ... Versão: 1.3

Diretório de destino: ...

Indicador do início do período: Regular (Início no primeiro dia do ano)

Indicador de situação especial e outros eventos: Normal (Sem ocorrência) Data situação especial: // ...

Forma de apuração: Livro Caixa

Hashcode do IRPF do período imediatamente anterior: ...

Empresas

MODELO1	>	
TA	<	
MODELO	>>	
	<<	

Informe o Sócio: ...

ok

X

Defina o Período, o local onde o arquivo deverá ser salvo e Indicador do Início do Período, Indicador de Situação Especial e outros eventos, Forma de apuração e o Hashcode do IRPF do período imediatamente anterior, as Empresas para gerar e o Sócio.

Salve o arquivo.

Revision #9

Created 13 November 2023 20:14:50 by ProjetosD

Updated 2 October 2024 20:22:05 by ProjetosD