

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 | Alteração

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
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 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.

Parâmetros da Empresa

Informações Gerais | Informações Adicionais | **Dados da Empresa** | Implantação de Saldos | Informações ECD | Alteração

Responsáveis

Responsável 1 | Responsável 2 | Contador | Auditor

Nome

Endereço

Num. Local

Complemento

Bairro

Cidade

UF

CEP

Telefone

Cargo

RG

CPF

Email

☐ Responsável Legal da Empresa junto a RFB

Geração do registro 0030

Empresa

Tipo do Registro

Número do Registro

Data do Registro

4 – Em seguida acesse o menu **Manutenção>Plano de Contas>Geral>Manutenção** e clique na seta avança, 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.

Contabilidade

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

Empresas

Plano de Contas

Histórico

MODELO | EMPRESA MODELO

Geral

Centro de Custo

Cadastra

Manutenção

Plano de Contas

Seleção

Pesquisa por

Cod. Red. Inicial	Cod. Red. Final
Conta Inicial	Conta Final
Descrição	
Descrição Abreviada	
Conta p/ Bacen Inicial	Conta p/ Bacen Final

➡

Plano de Contas - Alteração

Identificação | **LALUR / LACS / LCDPR** | Subconta correlata

LALUR

☐ Conta gera movimento para o LaLur.

Tipo de Lançamento: Código do Lancto Conta:

Indicador de Relac. do Lancto da Parte A:

☐ Exporta lançamentos para o LACS com a mesma configuração

LACS

☐ Conta gera movimento para o Lacs

Tipo de Lançamento: Código do Lancto Conta:

Indicador de Relac. do Lancto da Parte A:

☐ Envia conta para o LCDPR Código conta bancária:

?

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

Contabilidade

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajustes

Empresas

Plano de Contas

Histórico

Lote Padrão

Cadastra

Manutenção



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

Dados Complementares






Cód. Reduzido Débito Descrição da Conta Débito Conta Débito

Cód. Reduzido Crédito Descrição da Conta Crédito Conta Crédito

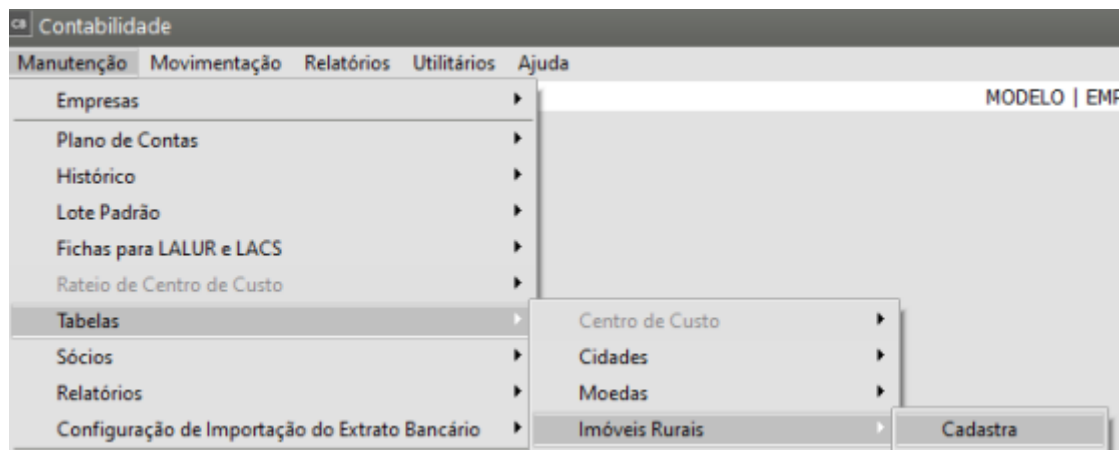
Produtor rural

Tipo do documento Código do imóvel Forma de pagamento Código conta bancária

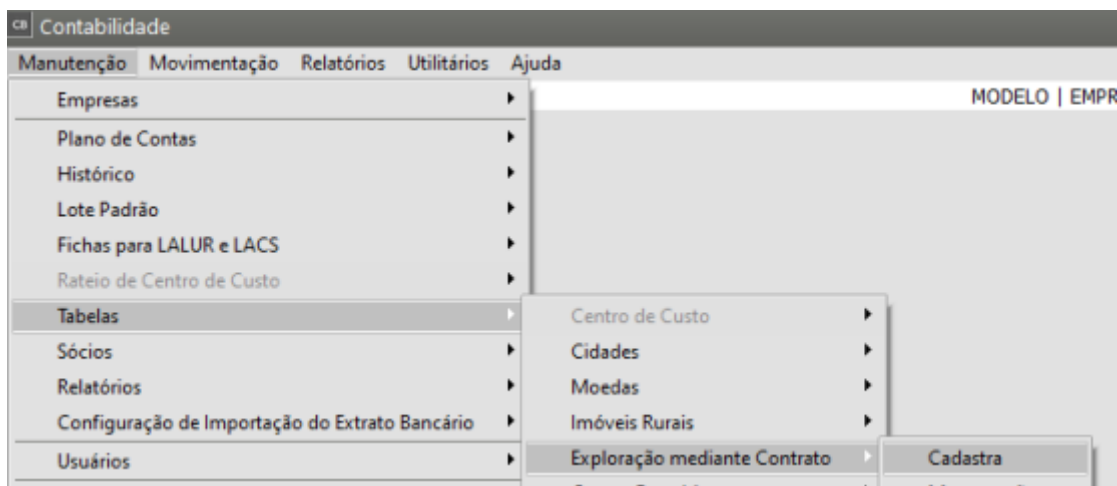
Tipo de lançamento

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

A imagem mostra a tela 'Imóveis Rurais - Inclusão'. No topo, há uma barra de título com 'Imóveis Rurais - Inclusão'. Abaixo, há uma barra de menu com 'Manutenção', 'Movimentação', 'Relatórios', 'Utilitários' e 'Ajuda'. O menu 'Manutenção' está aberto, mostrando opções como 'Empresas', 'Plano de Contas', 'Histórico', 'Lote Padrão', 'Fichas para LALUR e LACS', 'Rateio de Centro de Custo', 'Tabelas', 'Sócios', 'Relatórios' e 'Configuração de Importação do Extrato Bancário'. O menu 'Tabelas' está aberto, mostrando 'Centro de Custo', 'Cidades', 'Moedas' e 'Imóveis Rurais'. O menu 'Imóveis Rurais' está aberto, mostrando a opção 'Cadastra'. A opção 'Cadastra' é a última opção no submenu e está destacada. A tela principal contém campos para cadastro de um imóvel rural. Os campos são: 'Código imóvel' (valor 11), 'Nome do imóvel' (campo vazio), 'País do imóvel' (dropdown com 'BRASIL' selecionado), 'Moeda' (dropdown com 'Real' selecionado), 'Cadastro no ITR (com DV)' (campo vazio), 'Cadastro Previdenciário (CEI)' (campo vazio), 'Inscrição estadual' (campo vazio), 'Tipo exploração' (dropdown com 'Exploração individual (Imóvel próprio)' selecionado), 'Percentual de participação na exploração:' (valor 0,0), 'Número' (campo vazio), 'Complemento' (campo vazio), 'Bairro' (campo vazio), 'CEP' (campo vazio), 'Código município' (campo vazio), 'UF' (dropdown vazio). Há uma barra vermelha no fundo da tela com o texto 'Campo obrigatório Livro Caixa Digital do Produtor Rural'. No canto inferior direito, há ícones de ajuda, salvar e imprimir.

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



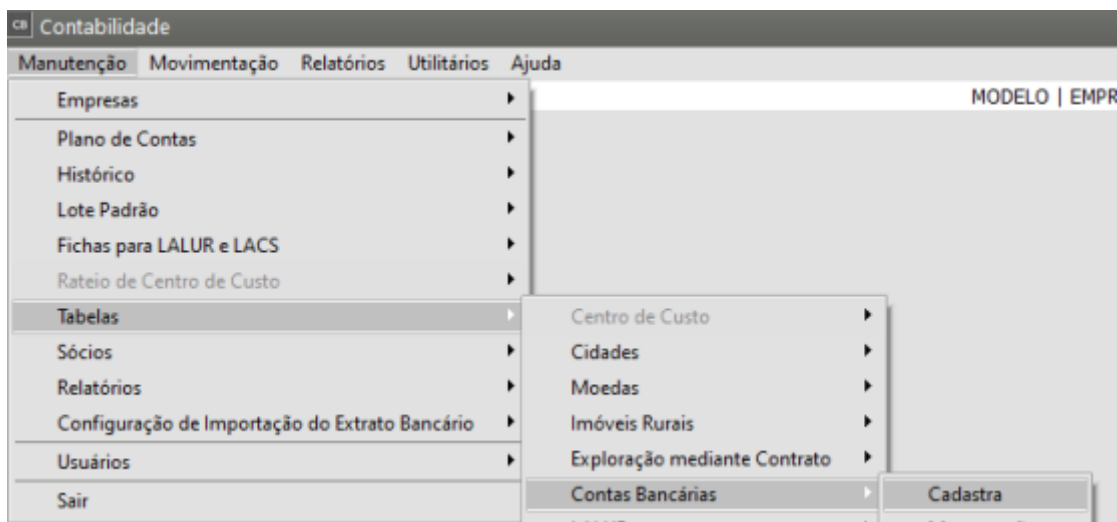
Você deverá informar o Código do imóvel rural cadastrado no item 6, com o Tipo de Contraparte, Percentual de participação na exploração, CPF da contraparte e nome da contraparte

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).

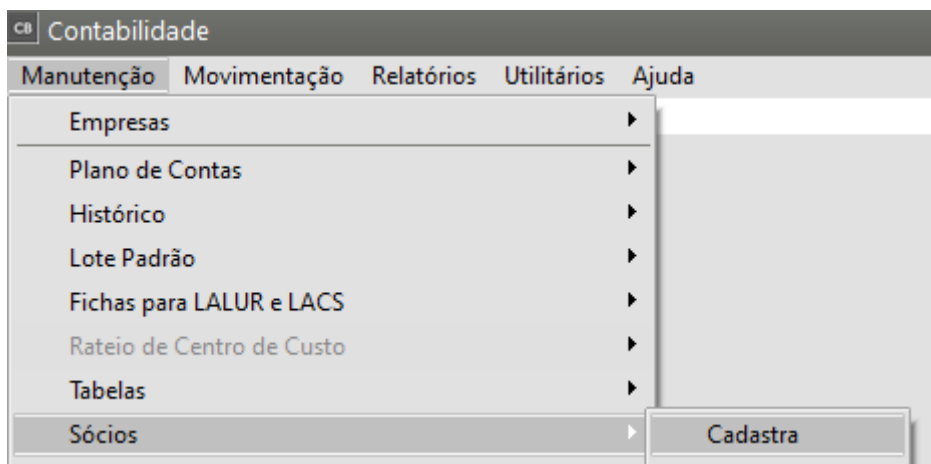
A screenshot of a software application window titled 'Exploração mediante contrato - Inclusão'. The window contains several input fields and a legend. The 'Código do imóvel rural' field is a text box with a red background and a dropdown arrow. The 'Tipo da contraparte' field is a dropdown menu with 'Condômino' selected. The 'Percentual de participação na exploração' field is a text box with '0,0' entered. The 'CPF da contraparte' field is a text box with a red background and a dropdown arrow. The 'Nome da contraparte' field is a text box with a red background. A red box with a white 'X' icon and the text 'Campo obrigatório Livro Caixa Digital do Produtor Rural' is located at the bottom left. On the right side of the window, there are three icons: a question mark, a floppy disk, and a document with a red 'X'.

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



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

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 Data situação especial

Normal (Sem ocorrência) / /

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