Gerando a Guia de Recolhimento PIS (Cumulativo e Não Cumulativo)

https://www.youtube.com/embed/N_ajtFCAOIc

PIS CUMULATIVO

Para o **PIS Cumulativo** o sistema fará o seguinte cálculo:

- Somará todas as **Notas Fiscais escrituradas no Livro de Saídas** e no **Livro de Prestação de Serviços** cujos CFOPs estejam configurados com **incidência para o PIS**. Nessa somatória, serão **desconsideradas** as notas fiscais que tiverem Códigos de Observação informando que é uma **operação Isenta de PIS ou com PIS Retido na Fonte.**
- Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no Livro de Entradas cujos CFOPs estejam configurados com **incidência para o PIS.**
- Será gerada, então, a **Base de Cálculo para o PIS,** da seguinte forma: (item 1) + Outras Receitas - (item 2) - Deduções, onde Outras Receitas e Deduções foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais.**

image-1687381111623.png
Image not found or type unknown

image-1687381128759.png
Image not found or type unknown

Calculará, então, o valor do imposto, aplicando a alíquota definida em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais.**

image-1687381153943.png
Image not found or type unknown

image-1687381192894.png
Image not found or type unknown

PIS NÃO CUMULATIVO

Para o **PIS não Cumulativo** o sistema fará o seguinte cálculo:

- Somará os valores informados do campo **Imposto do PIS das Notas Fiscais** escrituradas no Livro de Saídas e no Livro de Prestação de Serviços cujos CFOPs estejam configurados com **incidência para o PIS.**
- Somará todos valores do **Imposto do Pis** informados nas Notas Fiscais escrituradas no Livro de Entradas cujos CFOPs estejam configurados com incidência de **crédito do Pis Lucro Real.**
- Calculará o valor das **Deduções e Outras Receitas** que foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais**,

image-1687381233754.png
Image not found or type unknown

image-1687381261800.png
Image not found or type unknown

1.

Aplicando a alíquota do Pis informada no menu **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**.

image-1687381387760.png
Image not found or type unknown

image-1687381421823.png
Image not found or type unknown

Será gerada, então, a **Base de Cálculo para o PIS,** da seguinte forma: (item 1) + Outras Receitas - (item 2) – Deduções – Item 3 (até novembro de 2003) + Valor do imposto acumulado cadastrado na tabela de Acumulados anteriores.

IMPORTANTE: a Legislação atual determina que a alíquota do PIS Cumulativo seja de 0,65% e do PIS não Cumulativo 1,65%, caso ocorra mudança de valor o usuário pode alterar acessando o menu Manutenção/Tabelas/Impostos Federais).

Para imprimir a **Guia de Recolhimento (DARF-PIS),** você entrará no menu **Relatórios/Guias de Recolhimento/Demais Impostos Federais**

image-1687381769692.png
Image not found or type unknown

E no item Tipo de Imposto da tela que será aberta, escolha **PIS**. Veja mais informações em Gerando Guias de Recolhimento.

image.png
Image not found or type unknown

Veja também os Itens:

- Apuração da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)
- Guia de Recolhimento do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido
- Relatório de CSLL (Contribuição Social do Lucro Líquido)
- Relatório de Impostos Retidos - CSLL, COFINS, PIS, IRRF, INSS e ISS
- Comprovante Anual de Retenção de CSLL, COFINS, PIS e IR
- Relatório de Conferência dos Impostos Apurados
- Gerando a Guia de Recolhimento do PIS
- Gerando a Guia de Recolhimento da COFINS
- Gerando a Guia de Recolhimento da Contribuição Social
- Guia de Recolhimento de IPI
- Impostos Retidos - Guia Unificada

Revision #12
Created 5 May 2023 17:56:45 by ProjetosD
Updated 11 May 2026 12:28:48 by ProjetosD