

# Apuração por Regime de Caixa dos Impostos Federais PIS/COFINS e CSLL/IRPJ e Adicional de IRPJ

## **Instruções para parametrização da Empresa que fará Apuração por Regime de Caixa**

A Empresa que optar pela Apuração dos impostos por Regime de Caixa estão obrigadas a escrituração do Livro Caixa e o controle de contas a pagar e receber no sistema.

Foi incluído nos Parâmetros da Empresa um check box que deve ser selecionado se a Empresa fará Apuração por Regime de Caixa, esta opção ficará habilitada na função cadastra.

As Empresas que já estão inicializadas no sistema, ou seja, que já tem um parâmetro deverá incluir um novo informando o mês e ano para iniciar Apuração por Regime de Caixa.

Esta opção somente ficará habilitada para as Empresas que Apuram Lucro Presumido.

**Acessar → Manutenção → Empresas → Parâmetros Adicionais da Empresa**

Parâmetros Adicionais da Empresa- Inclusão

Identificação Livros Impostos Integrações Responsável

Ramo de Atividade: Comércio/Serviços Início das Atividades: 01/01/2015 Inscrição Municipal: CNAE Principal:

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

**Registro**

Tipo:  
☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ  
☐ No Registro de Empresas (NIRE)

Número: Data:

Tributação: Lucro Presumido Período apuração (Lucro Real):  
☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☒ Regime de Caixa ☐ Empresa de Construção Civil  
☐ Escritur. Assinale se a empresa utilizar o Regime de Caixa sa do Ramo Têxtil  
☐ Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus  
☐ Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos  
☐ Bloqueia o acesso aos outros meses  
☐ Controla Fechamento de Período  
☐ Empresa obrigada a fazer a ECD

?

Save

Cancel

Quando a opção Regime de Caixa selecionada o próprio sistema marcará os demais check box que torna-se obrigatório para a movimentação do Livro Caixa.

## Informação

Selecionando a opção de Regime Caixa, automaticamente será selecionado a integração e o vínculo com o Livro Caixa e o Controle de Contas Pagar/Receber.

OK

Na Aba Integrações foi incluído a opção para controle de contas Pagar/Receber e Parcela única que poderá ser utilizado para a escrituração das notas de serviços.

Parâmetros Adicionais da Empresa- Inclusão

Identificação Livros Impostos **Integrações** Responsável

Contabilidade Livros / Sistemas / Validadores Importação NF-e XML PGDAS-D

**GIA**

☐ Entrega a GIA

☐ Tem Substituição Tributária

Regime Tributário

Valor Fixado para o Período R\$ 0,00

**Livro Caixa**

☒ Integra Livro Caixa

☒ Utiliza Vinculo

☒ Controle de contas a pagar/receber

☒ Parcela Única

**Centro de Custo**

**Níveis**

1

**Número de dígitos utilizados**

Nível 1 Nível 2 Nível 3

7 0 0

**Financeiro**

☐ Integra ao Financeiro

As Empresas que Apuram por Regime de Caixa também deverão controlar as contas a pagar e receber, para isto foi incluído no sistema funções para gerar parcelas, gerar baixa das parcelas e também excluir baixa das parcelas.

Na integração do Livro Caixa o usuário deve indicar qual código de histórico o sistema deverá verificar para cada CFOP.

**Obs.:** Empresas que já possuem movimentação no sistema deverá cadastrar um novo Parâmetro informando o mês e ano que o sistema deve considerar para a Apuração por Regime de Caixa. Portanto ao salvar o parâmetro se já houver lançamentos no Livro Caixa com o Tipo Recebimento e Pagamento o sistema excluirá e o usuário deverá gerar novamente utilizando a função **Gerar baixa das parcelas** para que o sistema gere o detalhamento da parcela de Recebimento, dados importantíssimos para Apuração do PIS/COFINS e Exportação do EFD contribuições.

**O sistema gera a seguinte mensagem por segurança sempre importante ter uma cópia.**

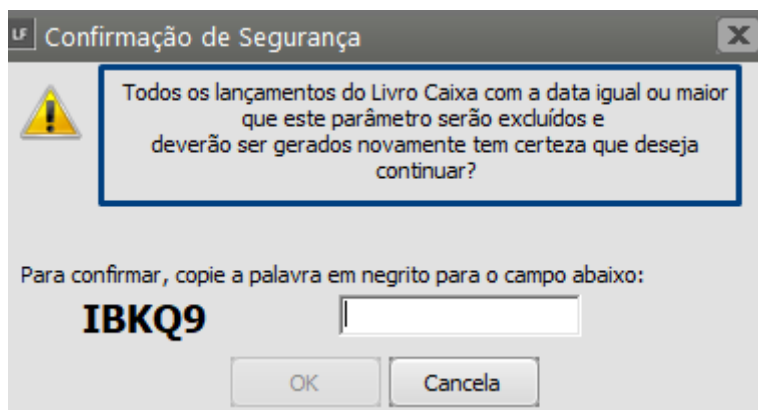
Confirmação

Para Apuração do Regime de Caixa será necessário gerar detalhamento das parcelas recebidas para gerar dados para o EFD Contribuições. O sistema fará a exclusão dos lançamentos de Recebimento do Livro Caixa com a data igual ou maior deste Parâmetro e todos os recebimentos deverão ser gerados novamente. Acessar Movimentação → Gerar dados p/ Livro Caixa → Gerar Baixa das Parcelas. A seguinte ação alterará muitas informações na base de dados, é sugerido criar um Backup antes de continuar. Deseja realmente continuar?

Sim Não

Se clicar Não o parâmetro não será gravado.

Se clicar Sim o sistema avisará que todos os lançamentos do Livro Caixa com data igual e maior que este parâmetro, serão excluídos e deverão ser gerados novamente. Tem certeza que deseja continuar?



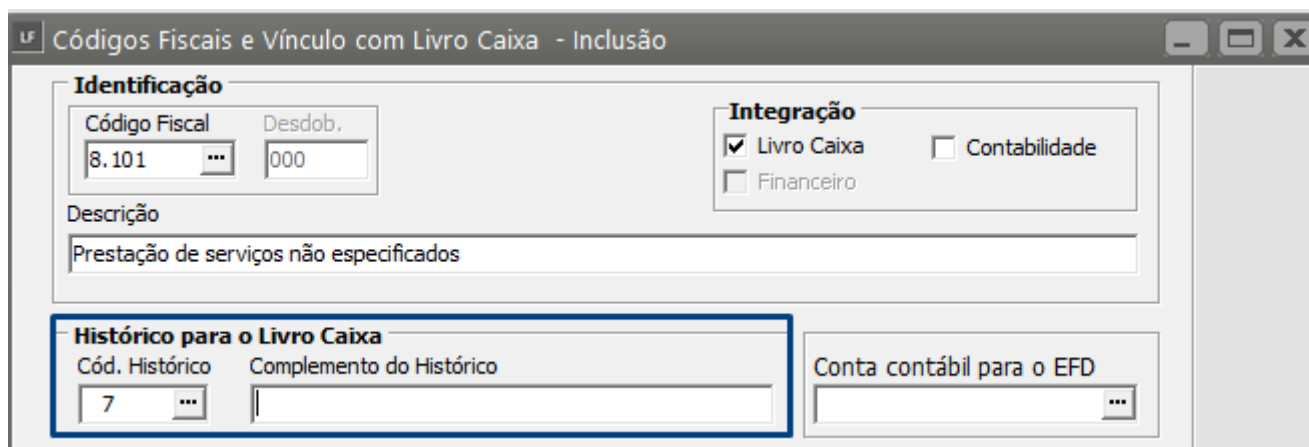
Os lançamentos de Recebimento e Pagamento deverão ser gerados na função Gerar Baixa das Parcelas.

Acessar Movimentação → Gerar dados p/ Livro Caixa → Gerar Baixa das Parcelas

Para configurar os CFOP que devem integrar o Livro Caixa cadastrar a integração no menu manutenção.

**Acessar → Manutenção → Integrações → Contas Contábeis → Códigos Fiscais e Vínculos com o Livro Caixa**

Deverá ser cadastrado a integração dos CFOP com o Livro Caixa.

A imagem mostra a tela de "Códigos Fiscais e Vínculo com Livro Caixa - Inclusão". A interface é dividida em seções. A seção "Identificação" contém campos para "Código Fiscal" (com o valor 8.101) e "Desdob." (com o valor 000). Abaixo, há um campo "Descrição" com o texto "Prestação de serviços não especificados". A seção "Integração" possui dois checkboxes: "Livro Caixa" (marcado) e "Contabilidade" (desmarcado), além de um checkbox "Financeiro" desmarcado. Na parte inferior, há uma seção "Histórico para o Livro Caixa" com campos "Cód. Histórico" (valor 7) e "Complemento do Histórico". À direita, há um campo "Conta contábil para o EFD".

Na importação dos arquivos xml que constam a tag <dup> o sistema importa os dados das parcelas conforme valores destacados no xml nas tags . <nDup> <dVenc> e <vDup>

Para a importação dos arquivos xml das notas Municipais, que são as notas de serviços que não constam está tag o usuário poderá gerar as parcelas com as particularidades de cada documento, na Função Gerar Parcelas, ou se selecionar o check box parcela única o sistema escriturará os

dados da parcela na escrituração da nota.

### **Acessar Movimentação → Gerar Dados p/Livro Caixa → Gerar Parcelas**

Informar o período para gerar as parcelas, selecionar o Livro, o usuário poderá utilizar também os filtros:

Número de documento

Código Fiscal e Desdobramento

Código do Histórico

Pesquisa por Cliente

Pesquisa por Fornecedor

Após clicar na seta para avançar

A imagem mostra a interface de uma janela de software intitulada "Gerar Parcelas". A janela possui uma barra de título com o ícone de uma calculadora e o texto "Gerar Parcelas". O conteúdo da janela é organizado em seções de pesquisa e filtros:

- Pesquisa por Data de Emissão:** Campos para "Data Inicial" (01/01/2024) e "Data Final" (31/01/2024), ambos com botões de seleção de data.
- Número do Documento:** Campos para "Inicial" e "Final" com botões de seleção.
- Pesquisa por Código Fiscal:** Campos para "Cód. Fiscal" e "Desdobr." com botões de seleção.
- Histórico:** Campo para "Código" com botão de seleção.
- Pesquisa por Cliente:** Seção com "Tipo" (radio buttons para CNPJ, CPF, Outros) e campos para "CNPJ" e "Razão Social".
- Pesquisa por Fornecedor:** Seção idêntica à de cliente, com campos para "CNPJ" e "Razão Social".
- Livros:** Lista de seleção no lado direito com opções: "Saídas", "Entradas", "Serviços Prestados" (destacado com um retângulo azul), "Serviços Tomados", "Atividades Imobiliárias" e "Demais Documentos".

Na base da janela, há uma barra cinza com um botão de cancelamento (X) e um botão de avanço (seta para a direita).

Na próxima tela será apresentado todos os documentos solicitados na pesquisa.

O usuário poderá selecionar por documento ou clicar no campo Selecciona e todos os documentos serão selecionados, vale ressaltar que esta opção deve ser utilizada quando todos os documentos tiverem o mesmo número de parcela. Após clicar em ok.

Gerar Parcelas

Seleciona	Data Entrada	Data Emissão	Nota Inicial	Nota Final	Nr. Cliente	Nr. Fornecedor	VALOR
<input checked="" type="checkbox"/>	10/01/2024	10/01/2024	15	15	00.000.000/000		R\$ 1.500,00
<input checked="" type="checkbox"/>	10/01/2024	10/01/2024	15	15	00.000.000/000		R\$ 2.000,00
<input checked="" type="checkbox"/>	15/01/2024	15/01/2024	16	16	00.000.000/000		R\$ 1.000,00

Se clicar no campo seleciona o sistema selecionará todos os documentos

← ok ✕

O sistema trará uma nova tela para o usuário informar os dados para geração das parcelas

Dados Parcelas

Número de parcelas:

Vencimento:

Quantidade de dias:

ok ✕

Número de parcelas que deverá ser gerado para todos os documentos selecionados

Vencimento: terá duas opções utilizar a data da nota ou informar a data que o sistema deverá considerar. Esta opção poderá ser utilizada para a geração de apenas uma parcela.

**Dados Parcelas**

Número de parcelas: 1

Vencimento: Informar 31/01/2024

Quantidade de dias: 0

ok X

Quantidade de dias: Deverá ser informado o intervalo de dias que deve ser considerado para o vencimento das parcelas.

**Acessar Movimentação → Escrituração dos Livros Fiscais → Escrituração do Livro Fiscal de Saídas (acessar o livro que foi gerado as parcelas) → Aba Integração Constará os dados da parcela gerada.**

**Livro de Saídas - Alteração**

Informações | Informações Adicionais | **Integrações** | Validadores | Observação

Livro Caixa

**Histórico Livro Caixa**

Código	Descrição	Nro. Parcelas	Qtd. de dias	Total Lançado
1	Vendas de mercadorias	1	15	R\$ 3.500,00

Dt. Vento	Dt. Receb.	Nr. Título	Vl. Original	Vl. Bruto	IRRF	INSS	PISRF	COFINSRF	CSLRF
25/01/2024		15/001	\$ 3.500,00	\$ 3.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

?

Os valores apurados não serão os lançados no Livro de Saídas, o sistema utilizará os valores do recebimento desta parcela lançada no livro caixa para Apurar os impostos.

Portanto o próximo passo será gerar a baixa das parcelas no sistema para a Escrituração do recebimento no Livro Caixa e também a escrituração do detalhamento dos dados para a geração dos dados para as entregas acessórias.

No sistema somente será permitido a baixa dos recebimentos através da função gerar baixa das parcelas, isto porque esta função fará o rateio proporcional de cada item referente a parcela indicada, esta informação será importante para a exportação dos valores para o EFD Contribuições, que deverá ser apresentado pela totalização dos Códigos de Situação Tributária (CST) do PIS/COFINS.

### **Acessar Movimentação → Gerar Dados p/Livro Caixa → Gerar Baixa das Parcelas**

Selecionar o Livro e informar o período para gerar a baixa das parcelas, o usuário poderá utilizar também os filtros:

Número do Título

Código Fiscal e Desdobramento

Pesquisa por Cliente

Pesquisa por Fornecedor

Após clicar na seta para avançar

Gerar Baixa de Parcelas

Alterar data de recebimento de todas as parcelas:

**Data de vencimento**  ☒ Considerar o valor total da parcela

Data atual  
Data de vencimento  
Selecionar data

			Recebimento	Número do Título	Valor Bruto	IRRF	INS
	15	25/01/2024		15/001	R\$ 875,00	R\$ 0,00	
<input checked="" type="checkbox"/>	16	30/01/2024		16/001	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	

Na próxima tela será apresentado todas as parcelas de acordo com os filtros informados.

O usuário poderá selecionar por parcela ou clicar no campo Selecciona e todas as parcelas serão selecionadas, vale ressaltar que esta opção deve ser utilizada quando todas as parcelas forem baixadas. Após clicar em ok.

Gerar Baixa de Parcelas

Alterar data de recebimento de todas as parcelas:

**Data de vencimento**  ☒ Considerar o valor total da parcela

**Selecciona** ☒ ☒

	Nr. Nota	Vencimento	Recebimento	Número do Título	Valor Bruto	IRRF	INS
<input checked="" type="checkbox"/>	15	25/01/2024		15/001	R\$ 875,00	R\$ 0,00	
<input checked="" type="checkbox"/>	16	30/01/2024		16/001	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	

A configuração da data de recebimento será para todas as parcelas selecionadas, o sistema permite três opções, pela data do vencimento, data atual ou o usuário pode selecionar uma data.

Gerar Baixa de Parcelas

Alterar data de recebimento de todas as parcelas:

Selecionar data

☒ Considerar o valor total da parcela

	Seleciona	Nr. Nota	Vencimento	Recebimento	Número do Título	Valor Bruto	IRRF	INSS
<input checked="" type="checkbox"/>		15	25/01/2024	<input type="text" value="..."/>	15/001	R\$ 875,00	R\$ 0,00	
<input checked="" type="checkbox"/>		16	30/01/2024		16/001	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	

É possível selecionar uma data para todas as parcelas selecionadas, ou incluir a data no campo Recebimento.

O sistema apresenta na grid todos os campos com informações necessárias para a escrituração da baixa.

Gerar Baixa de Parcelas

Alterar data de recebimento de todas as parcelas:

Selecionar data

☒ Considerar o valor total da parcela

	Valor Bruto	IRRF	INSS	PISRF	COFINSRF	CSLRF	Valor da Parcela	Juros	Descontos	Outros Acréscimos
<input checked="" type="checkbox"/>	R\$ 875,00	R\$ 0,00	0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 875,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$
<input type="checkbox"/>	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$

O usuário poderá editar a grid informando valores nos campos Juros, Descontos, Outros Acréscimos e Valor Pago.

Em seguida clicar no botão Baixar

UF Gerar Baixa de Parcelas

Alterar data de recebimento de todas as parcelas:

Selecionar data  / / ... ☒ Considerar o valor total da parcela

	Valor da Parcela	Juros	Descontos	Outros Acréscimos	Valor Pago	Complemento Histórico
I	R\$ 875,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

← ×

Concluindo a Baixa das Parcelas o usuário poderá conferir os valores gerados nos lançamentos do Livro Caixa na Aba Detalhamento.

### **Acessar Movimentação → Escrituração dos Livros fiscais → Livro Caixa**

Lançamentos das movimentações dos recebimentos e pagamentos.



**Livro Caixa - Visualização**

**Identificação**

Data: 25/01/2024 Nro. Lançamento: 22 Histórico: Vendas de mercadorias

Cód. Histórico: 1

Tipo de Movimento: ☒ Recebimento ☐ Pagamento

Dados: **Detalhamento**

Cód. Produto	NCM	Valor Recebido	Retenções	CST PIS	Base Calc PIS	Alíquota PIS	Val. PIS	VI. Isenta PIS	CSTCOFINS
03		R\$ 375,00		01	R\$ 355,00	0,65	R\$ 2,31	R\$ 0,00	01
02		R\$ 500,00		02	R\$ 410,00	2,32	R\$ 9,51	R\$ 0,00	02
		875,00	Base de PIS e COFINS com a exclusão do ICMS						

Apuração de todos os valores lançados no Período será conferido no Relatório de Apuração do Regime de Caixa

**Acessar → Relatórios → Relatórios Auxiliares Mensais → Apuração Tributos Federais Regime de Caixa**

**Apuração Regime de Caixa**

**Imposto**: ☒ PIS / COFINS ☐ CSLL / IRPJ

**Período de Referência**: Data Inicial: 01/08/2024 Data Final: 31/08/2024

**Configurações**: **Impressora**: Formulário (col.) ☒ 80 ☐ 132

Ícones: ? (Ajuda), Impressora, Olho (Visualizar), Pasta (Salvar), Envelope (Enviar), Documento (Imprimir)

# Relatório Regime Caixa - PIS

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 01.231.256/0001-72

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

## Saídas

C ST	Valor Contábil	Base Cálculo	Alíquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 375,00	R\$ 355,00	0,65	R\$ 2,31	0
02	R\$ 500,00	R\$ 410,00	2,32	R\$ 9,51	0
04	R\$ 1.000,00	R\$ 820,00	0,00	R\$ 0,00	0
TOTAL	R\$ 1.875,00	R\$ 1.585,00		R\$ 11,82	R\$ 0,00

### DETALHAMENTO - CST 01

Receita Bruta:	R\$ 375,00
Base de Cálculo:	R\$ 355,00
Alíquota:	0,65
Contribuição Apurada:	R\$ 2,31
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 2,31

### DETALHAMENTO - CST 02

Receita Bruta:	R\$ 500,00
Base de Cálculo:	R\$ 410,00
Alíquota:	2,32
Contribuição Apurada:	R\$ 9,51
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 9,51

### DETALHAMENTO - CST 04

Receita Bruta:	R\$ 1.000,00
Base de Cálculo:	R\$ 820,00
Alíquota:	0
Contribuição Apurada:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 0,00

### Apuração - PIS

Contribuição Total:	R\$ 11,82
---------------------	-----------

# Relatório Regime Caixa - COFINS

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 01.231.256/0001-72

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

## Saídas

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Alíquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 375,00	R\$ 355,00	3,00	R\$ 10,65	0
02	R\$ 500,00	R\$ 410,00	10,68	R\$ 43,79	0
04	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	0
TOTAL	R\$ 1.875,00	R\$ 765,00		R\$ 54,44	R\$ 0,00

### DETALHAMENTO - CST 01

Receita Bruta:	R\$ 375,00
Base de Cálculo:	R\$ 355,00
Alíquota:	3
Contribuição Apurada:	R\$ 10,65
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 10,65

### DETALHAMENTO - CST 02

Receita Bruta:	R\$ 500,00
Base de Cálculo:	R\$ 410,00
Alíquota:	10,68
Contribuição Apurada:	R\$ 43,79
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 43,79

### DETALHAMENTO - CST 04

Receita Bruta:	R\$ 1.000,00
Base de Cálculo:	R\$ 0,00
Alíquota:	0
Contribuição Apurada:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 0,00

### Apuração - COFINS

Contribuição Total:	R\$ 54,44
---------------------	-----------

Gerar a guia de PIS/COFINS no Regime de Caixa

**Acessar → Relatórios → Guia de Recolhimento → Demais Impostos Federais**

Informar o período de apuração, selecionar o Imposto PIS/COFINS e informar o vencimento.

\*marcar o check box Imprime Valor Total? Para que o sistema grave o valor total apurado.

**Guia PIS e Guia do COFINS**

Guias de Recolhimento - Impostos Federais

Período de Referência

Data Inicial

Data Final

Período de Apuração

01/01/2024

31/01/2024

31/01/2024

DARF

1ª Quinzena

2ª Quinzena

Tipo de formulário

Branco

Branco Gráfico

Pré-impresso

Tipo de Imposto

☒ PIS

☐ COFINS

☐ CSLL - Presumido

☐ IRPJ - Presumido

☐ Adicional do IRPJ

☐ IPI

☐ PIS RF

☐ COFINS RF

☐ CSLL RF

☐ IRRF

☐ PIS/COFINS/CSLL RF

☐ IRPJ - Estimativa

☐ IRPJ - Apuração

☐ CSLL - Estimativa

☐ CSLL - Apuração

☐ PIS Não-cumulativo

☐ COFINS Não-cumulativo

Adicional do IRPJ

☐ Imprime Adicional IRPJ?

☐ Ambos na mesma guia?

Cód. Receita

Configurações

Impressora

Orientação

Retrato

Paisagem

Informações Complementares

Cód.Receita

Vencimento

Nº de vias

8109

25/02/2024

2

Fone para DARF

Telefone da Empresa

Telefone Específico

Número do Telefone

Acréscimo

Data do Recolhimento

% de Multa

% de Juros

//

0,00

0,00

☒ Imprime Faturamento do Período?

☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

☒ Imprime o nome do Imposto no DARF?

☒ Imprime Valor Total?

☐ Imprime guia por Prestador de Serviço.

☐ Considerar todos prestadores

Observações

☐ Utiliza máscara de milhar em campos numéricos

?

É importante gerar as guias porque o sistema exportará os valores apurados para o Registro M205/M605 do arquivo do EFD Contribuições.

**|M205|12|810902|11,82|**

**|M605|12|217201|54,44|**

Empresa Apura Serviços prestados com Impostos Retidos

**Apuração do PIS**

**Serviços Prestados**

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Alíquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 19.130,82	R\$ 19.130,82	0,65	R\$ 124,36	0
TOTAL	R\$ 19.130,82	R\$ 19.130,82		R\$ 124,36	R\$ 0,00

**DETALHAMENTO - CST 01**

Receita Bruta:	R\$ 19.130,82
Base de Cálculo:	R\$ 19.130,82
Alíquota:	0,65
Contribuição Apurada:	R\$ 124,36
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 124,36

**Apuração - PIS**

Contribuição Total:	R\$ 124,36
Valor Retido na Fonte:	R\$ 124,36
Outras Deduções:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 0,00

**Serviços Prestados**

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Alíquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 19.130,82	R\$ 19.130,82	3,00	R\$ 573,93	0
TOTAL	R\$ 19.130,82	R\$ 19.130,82		R\$ 573,93	R\$ 0,00

**DETALHAMENTO - CST 01**

Receita Bruta:	R\$ 19.130,82
Base de Cálculo:	R\$ 19.130,82
Alíquota:	3
Contribuição Apurada:	R\$ 573,93
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 573,93

**Apuração - COFINS**

Contribuição Total:	R\$ 573,93
Valor Retido na Fonte:	R\$ 573,93
Outras Deduções:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 0,00

**Valores podem ser conferidos no Livro Caixa ou Resumo do Livro Caixa**

Acessar - Relatórios → Livros fiscais → Resumo do Livro Caixa

FOLHA: 0002		PERIODO: 01/02/2024 a 29/02/2024		
COD.HIST.	HISTORICO	RECEBIMENTOS	PAGAMENTOS	SALDO
7	SALDO ANTERIOR	17954,25		6079730,76
	Servicos com IRRF			
	Total Vl. da N. Fiscal 19130,82			
	Total IRRF ( 286,97)			
	Total PIS RF ( 124,36)			
	Total COFINS RF ( 573,93)			
	Total CSI RF ( 191,31)			6097685,01
	TOTAIS DO PERIODO	17954,25	0,00	6097685,01

Acessar → Relatórios → Guia de Recolhimento → Demais Impostos Federais

Informar o período de apuração, selecionar o Imposto PIS/COFINS e informar o vencimento.

**\*marcar o check box Imprime Valor Total? Para que o sistema grave o valor total apurado.**

**Guia de Recolhimento - Impostos Federais**

**Período de Referência**

Data Inicial: 01/02/2024 Data Final: 29/02/2024 Período de Apuração: 29/02/2024

**DARF**

☒ 1ª Quinzena ☐ 2ª Quinzena

**Tipo de formulário**

☐ Branco ☒ Branco Gráfico ☐ Pré-impresso

**Tipo de Imposto**

☒ PIS ☐ COFINS ☐ CSLL - Presumido ☐ IRPJ - Presumido ☐ Adicional do IRPJ ☐ IPI

☐ PIS RF ☐ COFINS RF ☐ CSLL RF ☐ IRRF ☐ PIS/COFINS/CSLL RF ☐ IRPJ - Estimativa

☐ IRPJ - Apuração ☐ CSLL - Estimativa ☐ CSLL - Apuração ☐ PIS Não-cumulativo ☐ COFINS Não-cumulativo

**Adicional do IRPJ**

☐ Imprime Adicional IRPJ? ☐ Ambos na mesma guia? Cód. Receita:

**Configurações**

**Impressora** Formulário (col.): ☒ 80 ☐ 132

**Informações Complementares**

Cód.Receita: 8109 Vencimento: 25/03/2024 Nº de vias: 2

Fone para DARF: ☒ Telefone da Empresa ☐ Telefone Específico Número do Telefone:

**Acréscimo**

Data do Recolhimento: // % de Multa: 0,00 % de Juros: 0,00

☒ Imprime Faturamento do Período? ☐ Gera Lançamento para Livro Caixa? ☒ Imprime o nome do Imposto no DARF? ☒ Imprime Valor Total? ☐ Imprime guia por Prestador de Serviço, ☐ Considerar todos prestadores

**Observações**

## Guia PIS

**Confirmação de Dados - PIS**

**Valores Apurados**

Base de Cálculo do Período	R\$ 19.130,82	Alíquota	R\$ 0,65
Imposto do Período	R\$ 124,36		
Imposto Acumulado	R\$ 0,00	Retido na Fonte	R\$ 124,36
% Multa	R\$ 0,00	% Juros	R\$ 0,00
		Total à Recolher	R\$ 0,00

## Guia COFINS

LF Confirmação de Dados - COFINS

**Valores Apurados**

Base de Cálculo do Período	Alíquota	
R\$ 19.130,82	R\$ 3,00	
Imposto do Período		
R\$ 573,93		
Imposto Acumulado	Retido na Fonte	
R\$ 0,00	R\$ 573,93	
% Multa	% Juros	Total à Recolher
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

?  
ok  
✕

### Utilitários → Exportação dos dados SPED → Escrituração Fiscal Digital - Contribuições

Informe o período, o diretório para o sistema salvar o arquivo e selecione o Tipo de Atividade, na aba Regime de Apuração será necessário informar o indicador do Tipo de contribuição para o período informado, se a empresa apura com alíquota básica ou diferenciada.

Indicador do critério de escrituração e apuração adotado o sistema trará selecionado Regime de Caixa.

Escrituração Fiscal Digital - EFD CONTRIBUIÇÕES

Principal | Regime de Apuração | Informações Adicionais

Apropriação de créditos comuns

Método de Apropriação Direta

Indicador do tipo de contribuição apurada no período

Apuração da contribuição a alíquotas específicas (Diferenciadas e/ou por unidade de medida)

Apuração da contribuição exclusivamente a alíquota básica

Apuração da contribuição a alíquotas específicas (Diferenciadas e/ou por unidade de medida de

Regime de caixa - escrituração consolidada (Registro F500)

Indicador da apuração das contribuições

Apuração com base no registro individualizado de NF-e (C100 e C170) e de ECF (C400)

Indicador de operações realizadas no período

Exclusivamente operações de instituições financeiras e assemelhadas

?, ok, X

Clicar ok, após importar e validar o arquivo no PVA do EFD Contribuições

O sistema exportará os valores escriturados no Livro Caixa para os seguintes Registros:

Exportação Referente ao Exemplo da Prestação de Serviços

**Registro F500:** Consolidação das Operações da Pessoa Jurídica Submetida ao Regime de Tributação com Base no Lucro Presumido – Incidência do PIS/Pasep e da Cofins pelo Regime de Caixa.

**Registro F525:** Composição da Receita Escriturada no Período - Detalhamento da Receita Recebida pelo Regime de Caixa

Indicador da composição da receita recebida no período (Campo 02), por: 04- Documento fiscal

Se houver retenções no período de PIS/COFINS o sistema Exportará os valores para os Registros.

**Registro F600:** Contribuição Retida na Fonte → a movimentação do período no Livro Caixa.

## REGISTRO - F600

F600 - Contribuição Retida Na Fonte



Natureza da Retenção na Fonte	03	Retenção por Pessoas Jurídicas de Direito Privado
Data da Retenção	04/02/2024	
Valor da base de cálculo da retenção ou do recolhimento (sociedade cooperativa)	R\$ 19.130,8200	
Valor Total Retido na Fonte / Recolhido (sociedade cooperativa)	R\$ 698,29	
Código da Receita		
Natureza da Receita	1	Receita de Natureza Cumulativa
CNPJ da Fonte Pagadora ou Beneficiária da Retenção / Recolhimento	00.000.000/0000-00	
Parcela PIS/Pasep Retida na Fonte	R\$ 124,36	
Parcela COFINS Retida na Fonte	R\$ 573,93	
Indicador da Condição da Pessoa Jurídica Declarante	0	Beneficiária da Retenção / Recolhimento

Salvar

Fechar

## Registro 1300: Controle dos Valores Retidos na Fonte – PIS/Pasep

## REGISTRO - 1300

1300 - Controle dos Valores Retidos Na Fonte - Pis/pasep



Natureza da Retenção na Fonte	03	Retenção por Pessoas Jurídicas de Direito Privado
Período do Recebimento e da Retenção	02/2024	
Valor Total da Retenção	R\$ 124,36	
Valor da Retenção deduzida da Contribuição Devida	R\$ 124,36	
Valor da Retenção Utilizada Mediante Pedido de Ressarcimento	R\$ 0,00	
Valor da Retenção Utilizada Mediante Declaração de Compensação	R\$ 0,00	
Saldo de Retenção a Utilizar em Períodos de Apuração Futuros	R\$ 0,00	

Salvar

Fechar

## Registro 1700: Controle dos Valores Retidos na Fonte – Cofins

**REGISTRO - 1700**

1700 - Controle dos Valores Retidos Na Fonte - COFINS



Natureza da Retenção na Fonte	03	Retenção por Pessoas Jurídicas de Direito Privado
Período do Recebimento e da Retenção	02/2024	
Valor Total da Retenção		R\$ 573,93
Valor da Retenção deduzida da Contribuição Devida		R\$ 573,93
Valor da Retenção utilizada mediante Pedido de Ressarcimento		R\$ 0,00
Valor da Retenção utilizada mediante Declaração de Compensação		R\$ 0,00
Saldo de Retenção a Utilizar em Períodos de Apuração Futuros		R\$ 0,00

Salvar

Fechar

**Registro 1900**

Todos os documentos emitidos no período mesmo que não forem recebidos devem ser apresentados no Registro 1900: Consolidação dos Documentos Emitidos no Período por Pessoa Jurídica Submetida ao Regime de Tributação com Base no Lucro Presumido-Regime de Caixa ou de Competência.

Este valor será diferente ao valor dos demais registros porque não se trata do valor apurado e sim dos valores dos documentos emitido no período.

**REGISTRO - 1900**

1900 - Consolidação dos Documentos Emitidos no Período Por Pessoa Jurídica Submetida ao Regime de Tributação Com Base no Lucro Presumido - Regime de Caixa ou de Competência



CNPJ	68243096000152	Empresa Teste Regime de Caixa
Modelo	98	Nota Fiscal de Prestação de Serviços (ISSQN)
Série	NUL	
Subsérie		
Situação do documento	00	Documento regular
Valor total da receita		79.131,70
Quantidade total de documentos		42
CST PIS/Pasep	01	Operação Tributável com Alíquota Básica
CST COFINS	01	Operação Tributável com Alíquota Básica
CFOP	5933	Prestação de serviço tributado pelo ISSQN. (ajuste sinief 03/04)
Informação complementar		
Conta analítica contábil	3.1.1.01.0003	Serviços Prestados

Salvar

Fechar

Os Registros com os valores Apurados M200/M600 e seus Registros Filhos M205/M605 e M210/M610.

|M200|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|124,36|124,36|0,00|0,00|0,00|

|M210|51|19130,82|19130,82|0,00|0,00|19130,82|0,65|||124,36|0,00|0,00|||124,35|

|M600|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|573,93|573,93|0,00|0,00|0,00|

|M610|51|19130,82|19130,82|0,00|0,00|19130,82|3,00|||573,93|0,00|0,00|||573,92|

Não há imposto a recolher por este motivo não terá os registos M205/M605

Apuração do PIS

REGISTRO - M210 - Detalhamento Por Código de Contribuição (tabela 4.3.5)

REGISTRO - M210

M210 - Detalhamento Por Código de Contribuição (tabela 4.3.5)

Código da Contribuição Social Apurada

51

Contribuição cumulativa apurada a alíquota básica

Valor da Receita Bruta

R\$ 19.130,82

Base de Cálculo da Contribuição

R\$ 19.130,82

Total dos Ajustes de Acréscimo da Base de Cálculo da Contribuição

R\$ 0,00

Total dos Ajustes de Redução da Base de Cálculo da Contribuição

R\$ 0,00

Base de Cálculo da Contribuição, Após os Ajustes

R\$ 19.130,82

Alíquota do PIS/Pasep

0,6500 %

Base de cálculo em quantidade PIS/Pasep

Alíquota do PIS (em reais)

Valor Total da Contribuição Social Apurada

R\$ 124,36

Valor Total dos Ajustes de Acréscimo

R\$ 0,00

Valor Total dos Ajustes de Redução

R\$ 0,00

Valor da Contribuição a Diferir no Período

Valor da Contribuição Diferida em Períodos Anteriores

Valor Total da Contribuição do Período

R\$ 124,36

Salvar

Fechar

Apuração do COFINS

REGISTRO - M610 - Detalhamento Por Código de Contribuição (tabela 4.3.5)

REGISTRO - M610

M610 - Detalhamento Por Código de Contribuição (tabela 4.3.5)

Código da Contribuição Social Apurada	51	Contribuição cumulativa apurada a alíquota básica
Valor da Receita Bruta		R\$ 19.130,82
Base de Cálculo da Contribuição		R\$ 19.130,82
Total dos Ajustes de Acréscimo da Base de Cálculo da Contribuição		R\$ 0,00
Total dos Ajustes de Redução da Base de Cálculo da Contribuição		R\$ 0,00
Base de Cálculo da Contribuição, Após os Ajustes		R\$ 19.130,82
Alíquota do COFINS		3,0000 %
Base de cálculo em quantidade COFINS		
Alíquota do COFINS (em reais)		
Valor Total da Contribuição Social Apurada		R\$ 573,93
Valor Total dos Ajustes de Acréscimo		R\$ 0,00
Valor Total dos Ajustes de Redução		R\$ 0,00
Valor da Contribuição a Diferir no Período		
Valor da Contribuição Diferida em Períodos Anteriores		
Valor Total da Contribuição do Período		R\$ 573,93

Salvar

Fechar

Dados referente a Empresa que Apurou os valores com alíquotas diferenciadas de PIS/COFINS

Os Registros com os valores Apurados M200/M600 e seus Registros Filhos M205/M605 e M210/M610.

	Apuração - PIS	
Contribuição Total:		R\$ 11,82

**REGISTRO - M200**

M200 - Contribuição para O Pis/pasep Do Período



Valor Total da Contribuição Não-cumulativa do Período	<input type="text"/>	<input type="button" value="0"/>
Valor do Crédito Descontado, Apurado no Próprio Período da Escrituração	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Valor do Crédito Descontado, Apurado em Período de Apuração Anterior	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição Não Cumulativa Devida	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Valor Retido na Fonte Deduzido no Período (Não Cumulativo)	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Outras Deduções do Regime Não Cumulativo no Período	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Valor da Contribuição Não Cumulativa a Recolher/Pagar	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição Cumulativa do Período	<input type="text"/>	R\$ 11,82
Valor Retido na Fonte Deduzido no Período (Cumulativo)	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Outras Deduções do Regime Cumulativo no Período	<input type="text"/>	R\$ 0,00
Valor da Contribuição Cumulativa a Recolher/Pagar	<input type="text"/>	R\$ 11,82
Valor Total da Contribuição a Recolher/Pagar no Período	<input type="text"/>	R\$ 11,82

Salvar

Fechar

**REGISTRO - M205**

M205 - Detalhamento Por Código de Receita (visão Dctf)



Número do Campo de M200 a ser detalhado	<input type="text" value="12"/>	▼	Valor da contribuição cumulativa a recolher	<input type="text"/>
Código da Receita	<input type="text" value="810902"/>	▼	PIS/Pasep - Faturamento - PJ em geral (cumulativo)	<input type="text"/>
Valor do Débito	<input type="text"/>			R\$ 11,82

Salvar

Fechar



REGISTRO - M605 - Detalhamento Por Código de Receita (visão Dctf)

**REGISTRO - M605**  
M605 - Detalhamento Por Código de Receita (visão Dctf)

Número do Campo de M600 a ser detalhado: 12 Valor da contribuição cumulativa a recolher

Código da Receita: 217201 Cofins - Faturamento - PJ em geral (cumulativo)

Valor do Débito: R\$ 54,44

Salvar Fechar

REGISTRO - M610 - Detalhamento Por Código de Contribuição (tabela 4.3.5)

**REGISTRO - M610**  
M610 - Detalhamento Por Código de Contribuição (tabela 4.3.5)

Código da Contribuição Social Apurada: 51 Contribuição cumulativa apurada a alíquota básica

Valor da Receita Bruta	R\$ 355,00
Base de Cálculo da Contribuição	R\$ 355,00
Total dos Ajustes de Acréscimo da Base de Cálculo da Contribuição	R\$ 0,00
Total dos Ajustes de Redução da Base de Cálculo da Contribuição	R\$ 0,00
Base de Cálculo da Contribuição, Após os Ajustes	R\$ 355,00
Alíquota do COFINS	3,0000 %
Base de cálculo em quantidade COFINS	
Alíquota do COFINS (em reais)	
Valor Total da Contribuição Social Apurada	R\$ 10,65
Valor Total dos Ajustes de Acréscimo	R\$ 0,00
Valor Total dos Ajustes de Redução	R\$ 0,00
Valor da Contribuição a Diferir no Período	
Valor da Contribuição Diferida em Períodos Anteriores	
Valor Total da Contribuição do Período	R\$ 10,65

Salvar Fechar

Valor Total da Contribuição do ...
R\$ 43,79
R\$ 10,65
54,44

Também serão exportados se houver movimento os Registros:

**Registro M400:** Receitas Isentas, não Alcançadas pela Incidência da Contribuição, Sujeitas a Alíquota Zero ou de Vendas com Suspensão - PIS/Pasep

REGISTRO - M400 - Receitas Isentas ou Não Alcançadas Pela Incidência Da Contribuição ou Sujeitas A Alíquota Zero ou Com Suspensão Pis/pasep

**REGISTRO - M400**  
M400 - Receitas Isentas ou Não Alcançadas Pela Incidência Da Contribuição ou Sujeitas A Alíquota Zero ou Com Suspensão - Pis/pasep

Código de Situação Tributária: 04 Operação Tributável Monofásica - Revenda a Alíquota Zero

Valor Total da Receita Bruta: R\$ 1.000,00

Conta Analítica Contábil: Dispensa de ECD - IN RFB nº 1.774/2017 Dispensa de ECD - IN RFB nº 1.774/2017

Descrição Complementar da Natureza da Receita:

Salvar Fechar

## Registro M800: Receitas Isentas, Não Alcançadas pela Incidência da Contribuição, Sujeitas a Alíquota Zero ou de Vendas Com Suspensão – Cofins

REGISTRO - M800 - Receitas Isentas ou Não Alcançadas Pela Incidência Da Contribuição ou Sujeitas À Alíquota Zero ou Com Suspensão COFINS

**REGISTRO - M800**  
M800 - Receitas Isentas ou Não Alcançadas Pela Incidência Da Contribuição ou Sujeitas À Alíquota Zero ou Com Suspensão - COFINS

Código de Situação Tributária:  Operação Tributável Monofásica - Revenda a Alíquota Zero

Valor Total da Receita Bruta no período:

Conta Analítica Contábil:

Descrição Complementar da Natureza da Receita:

### Excluir Baixa das Parcelas

Foi criada uma função para excluir a baixa e o detalhamento da baixa das parcelas. Se por algum motivo os valores lançados ou a baixa realizada de forma incorreta, o usuário poderá excluir a baixa da Parcela e após correções gerar novamente a baixa.

### Acessar Movimentação → Gerar Dados p/Livro Caixa → Excluir Baixa das Parcelas

UF Excluir Baixa de Parcelas

Tipo de Livro:

Pesquisa por Data: Referência ☒ Vencimento ☐ Recebimento Data Inicial:  Data Final:

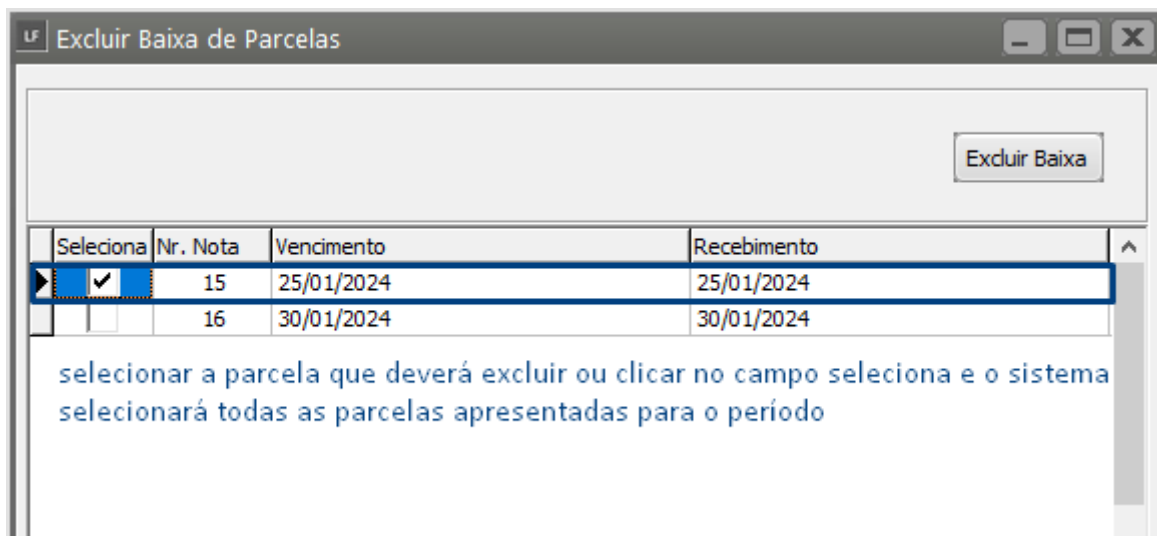
Número do Título:

Pesquisa por Código Fiscal: Cód. Fiscal:  Desdobr.:

Pesquisa por Cliente: Tipo ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros CNPJ:  Razão Social:

Pesquisa por Fornecedor: Tipo ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros CNPJ:  Razão Social:

Selecionar o Livro e informar o período para gerar a exclusão da baixa da parcela, o usuário poderá utilizar também os filtros: Número do Título; Código Fiscal e Desdobramento; Pesquisa por Cliente; Pesquisa por Fornecedor. Após clicar na seta para avançar



Nesta tela selecionar a parcela a excluir ou clicar no campo seleciona para selecionar todas. Clicar no botão Excluir Baixa

## Ajustes de PIS/COFINS e IRPJ/CSLL

Lançamentos de Ajustes de Acréscimos ou Redução deverão ser lançados no período da utilização nos Ajustes de PIS/COFINS e IRPJ/CSLL

Acessar Movimentação → Ajustes de PIS/COFINS e IRPJ/CSLL → Ajuste da Contribuição do PIS/COFINS e da Base da CSLL/IRPJ

Indicador de Ajuste: Ajuste de Redução | Código do Ajuste: 06 - Estorno | Nº Documento: 100 | Data de Referência: 10/06/2024

Código da Contribuição Social: 51 - Contribuição cumulativa apurada a alíquota básica | Descrição Resumida do Ajuste: Ajuste de Redução baseado na Lei

Data da Operação: 10/06/2024 | Ajuste da Base para CSLL e IRPJ

Valor Contábil	% Base Calc. CSLL	Valor Base Calc. CSLL	% Base Calc. IRPJ	Valor Base Calc. IRPJ
R\$ 1.000,00	32,000	R\$ 320,00	32,000	R\$ 320,00

Detalhamento do Ajuste PIS - Registro M225 EFD Contribuições



Valor Imposto	Descrição Ajuste	Conta Contábil	Informações Complementares
R\$ 6,50	Ajuste de Redução b		
Valor Total do Ajuste de Pis			
R\$ 6,50			

Detalhamento do Ajuste COFINS - Registro M625 EFD Contribuições



CST	Valor Base	Alíquota	Valor Imposto	Descrição Ajuste	Conta Contábil	Informações Complementares
01	R\$ 1.000,00	3,000	R\$ 30,00	Ajuste de Redução b		
Valor Total do Ajuste de COFINS						
R\$ 30,00						



Relatório Regime Caixa - PIS

Empresa: Empresa Regime de Caixa Aliquotas diferenciadas

CNPJ: 00.000.000/0000-00 Período: 01/06/2024 a 30/06/2024

Saídas

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Aliquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 9.606,36	R\$ 9.187,17	0,65	R\$ 59,72	R\$ 0,00
02	R\$ 1.073,95	R\$ 912,41	2,30	R\$ 20,99	R\$ 0,00
04	R\$ 2.401,68	R\$ 2.401,68	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 13.081,99	R\$ 12.501,26		R\$ 80,71	R\$ 0,00

DETALHAMENTO - CST 01

Receita Bruta:	R\$ 9.606,36
Imposto IPI:	R\$ 4,32
Imposto ICMS:	R\$ 352,80
Imposto ICMS Fonte:	R\$ 7,97
Base de Cálculo:	R\$ 9.187,17
Aliquota:	0,65
Contribuição Apurada:	R\$ 59,72
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 6,50
Valor Total da Contribuição:	R\$ 53,22

## Relatório Regime Caixa - COFINS

Empresa: Empresa Regime de Caixa Aliquotas diferenciadas

CNPJ: 00.000.000/0000-00

Período: 01/06/2024 a 30/06/2024

### Saídas

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Alíquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 9.606,36	R\$ 9.187,17	3,00	R\$ 275,62	R\$ 0,00
02	R\$ 1.073,95	R\$ 912,41	10,80	R\$ 98,54	R\$ 0,00
04	R\$ 2.401,68	R\$ 2.401,68	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 13.081,99</b>	<b>R\$ 7.205,04</b>		<b>R\$ 374,16</b>	<b>R\$ 0,00</b>

### DETALHAMENTO - CST 01

Receita Bruta:	R\$ 9.606,36
Imposto IPI:	R\$ 4,32
Imposto ICMS:	R\$ 352,80
Imposto ICMS Fonte:	R\$ 7,97
Base de Cálculo:	R\$ 9.187,17
Alíquota:	3,00
Contribuição Apurada:	R\$ 275,62
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
<b>Valor Ajustes Reduzidos:</b>	<b>R\$ 30,00</b>
Valor Total da Contribuição:	R\$ 245,62

### Apuração Tributos Federais Regime de Caixa da CSLL/IRPJ

Acessar → Relatórios → Relatórios Auxiliares Mensais → Apuração Tributos Federais Regime de Caixa

Apuração Regime de Caixa

Imposto

☐ PIS / COFINS

☒ CSLL / IRPJ

Período de Referência

Data Inicial

01/07/2024

Data Final

30/09/2024

Configurações

Impressora

Formulário (col.)

☒ 80 ☐ 132

?

O sistema buscará os dados lançados no Livro Caixa e as alíquotas para a base informada na Escrituração dos Livros.

Selecionar o check box CSLL/IRPJ e o período de referência da apuração.

Relatório Regime Caixa - CSLL e IRPJ

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 00.000.000/0000-00

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Faturamento Bruto:	( + )	R\$ 0,00
Imposto IPI:	( - )	R\$ 0,00
ICMS Retido na Fonte:	( - )	R\$ 0,00
Resultado do Faturamento:		R\$ 0,00
Demais Documentos e Operações:	( + )	R\$ 0,00
Atividades Imobiliárias:	( + )	R\$ 0,00
Prestação de Serviços:	( + )	R\$ 19.130,82
TOTAL:		R\$ 19.130,82
Valor Adicionais CSLL:		R\$ 0,00
Valores Adicionais IRPJ:		R\$ 0,00

Apuração do Imposto CSLL

Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 12%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%:	R\$ 19.130,82
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 38,40%:	R\$ 0,00
Ajuste de Acréscimos:	R\$ 0,00
Ajustes de Redução:	R\$ 0,00
Resultado da Aplicação dos Percentuais Sobre a Receita Bruta Ajustado:	R\$ 6.121,86
Alíquota CSLL:	9,00
CSLL Apurada no Período:	R\$ 550,97
CSLL Retida Apurada no Período:	R\$ 0,00
Contribuição Social do Período a Recolher:	R\$ 550,97

Relatório Regime Caixa - CSLL e IRPJ

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 00.000.000/0000-00

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Apuração do Imposto IRPJ

Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 1,6%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%:	R\$ 19.130,82
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 38,40%:	R\$ 0,00
Ajustes de Acréscimos	R\$ 0,00
Ajustes de Redução:	R\$ 0,00
<hr/>	
Resultado da Aplicação dos Percentuais Sobre a Receita Bruta Ajustado:	R\$ 6.121,86
Alíquota IRPJ:	15,00
IRPJ Apurado no Período:	R\$ 918,28
IRPJ Retido Apurado no Período:	R\$ 0,00
IRPJ do Período a Recolher:	R\$ 918,28

Apuração do Imposto Adicional de IRPJ

Base Adicional de IRPJ:	R\$ 0,00
Alíquota Adiciona de IRPJ:	R\$ 0,00
Adicional de IRPJ do Período a Recolher:	R\$ 0,00

FOLHA: 0002		PERIODO: 01/02/2024 a 29/02/2024		
COD.HIST.	HISTORICO	RECEBIMENTOS	PAGAMENTOS	SALDO
	SALDO ANTERIOR			6079730,76
7	Servicos com IRRF	17954,25		
	Total Vl. da N. Fiscal 19130,82			
	Total IRRF ( 286,97)			
	Total PIS RF ( 124,36)			
	Total COFINS RF ( 573,93)			
	Total CSL RF ( 191,31)			6097685,01
	TOTAIS DO PERIODO	17954,25	0,00	6097685,01

Acessar → Relatórios → Guia de Recolhimento → Demais Impostos Federais

Informar o período de apuração, selecionar o Imposto CSLL/IRPJ ou Adicional de IRPJ e informar o vencimento.


**\*marcar o check box Imprime Valor Total? Para que o sistema grave o valor total apurado.**

Guia de Recolhimento CSLL

**UF** Confirmação de Dados - CSLLPRES

**Valores Apurados**

Base de Cál. do Período	Alíquota	Imposto do Período
R\$ 6.121,86	9,00	R\$ 550,97
Retido na Fonte	Imp. Acumulado	
R\$ 0,00	R\$ 0,00	
% Multa	% Juros	Total à Recolher
0,00	0,00	R\$ 550,97

<div><div><div>MINISTÉRIO DA FAZENDA</div><div>SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL</div><div>Documento de Arrecadação de Receitas Federais</div><div>DARF</div></div></div>		<div><div>02</div><div>PERÍODO DE APURAÇÃO</div><div>31/01/2024</div></div>
<div><div>01</div><div>NOME / TELEFONE</div><div>Importação Empresa Regime de Caixa</div></div>		<div><div>03</div><div>NÚMERO DO CPF OU CGC</div><div>00.000.000/0000-00</div></div>
<div><div>CSLL</div><div>Base Período</div><div>6.121,86</div></div>		<div><div>04</div><div>CÓDIGO DA RECEITA</div><div>2372</div></div>
<div><div>ATENÇÃO</div><div>É vedado o recolhimento de tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil cujo valor total seja inferior a R\$ 10,00. Ocorrendo tal situação, adicione esse valor ao tributo de mesmo código de períodos subsequentes, até que o total seja igual ou superior a R\$ 10,00.</div></div>		<div><div>05</div><div>NÚMERO DE REFERÊNCIA</div><div></div></div>
		<div><div>06</div><div>DATA DE VENCIMENTO</div><div>25/02/2024</div></div>
		<div><div>07</div><div>VALOR DO PRINCIPAL</div><div>550,97</div></div>
		<div><div>08</div><div>VALOR DA MULTA</div><div></div></div>
		<div><div>09</div><div>VALOR DOS JUROS E / OU ENCARGOS DL - 1.025/69</div><div></div></div>
		<div><div>10</div><div>VALOR TOTAL</div><div>550,97</div></div>
		<div><div>11</div><div>AUTENTICAÇÃO MECÂNICA (Somente nas 1ª e 2ª vias)</div><div></div></div>

## Guia de Recolhimento IRPJ

**Guia de Recolhimento - Impostos Federais**

**Período de Referência**

Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/01/2024 Período de Apuração: 31/01/2024

**DARF**

☒ 1ª Quinzena ☐ 2ª Quinzena

**Tipo de formulário**

☐ Branco ☒ Branco Gráfico ☐ Pré-impresso

**Tipo de Imposto**

☐ PIS ☐ COFINS ☐ CSLL - Presumido ☒ IRPJ - Presumido ☐ Adicional do IRPJ ☐ IPI

☐ PIS RF ☐ COFINS RF ☐ CSLL RF ☐ IRRF ☐ PIS/COFINS/CSLL RF ☐ IRPJ - Estimativa

☐ IRPJ - Apuração ☐ CSLL - Estimativa ☐ CSLL - Apuração ☐ PIS Não-cumulativo ☐ COFINS Não-cumulativo

**Adicional do IRPJ**

☐ Imprime Adicional IRPJ? ☐ Ambos na mesma guia? Cód. Receita:

**Configurações**

**Impressora**

Formulário (col.) ☒ 80 ☐ 132

**Informações Complementares**

Cód.Receita: 2089 Vencimento: 25/02/2024 Nº de vias: 2

**Fone para DARF**

☒ Telefone da Empresa ☐ Telefone Específico

Número do Telefone:

**Acréscimo**

Data do Recolhimento: // % de Multa: 0,00 % de Juros: 0,00

☒ Imprime Base de Cálculo do Período? ☐ Gera Lançamento para Livro Caixa? ☒ Imprime o nome do Imposto no DARF? ☒ Imprime Valor Total? ☐ Imprime guia por Prestador de Serviço. ☐ Considerar todos prestadores

**Observações**

