

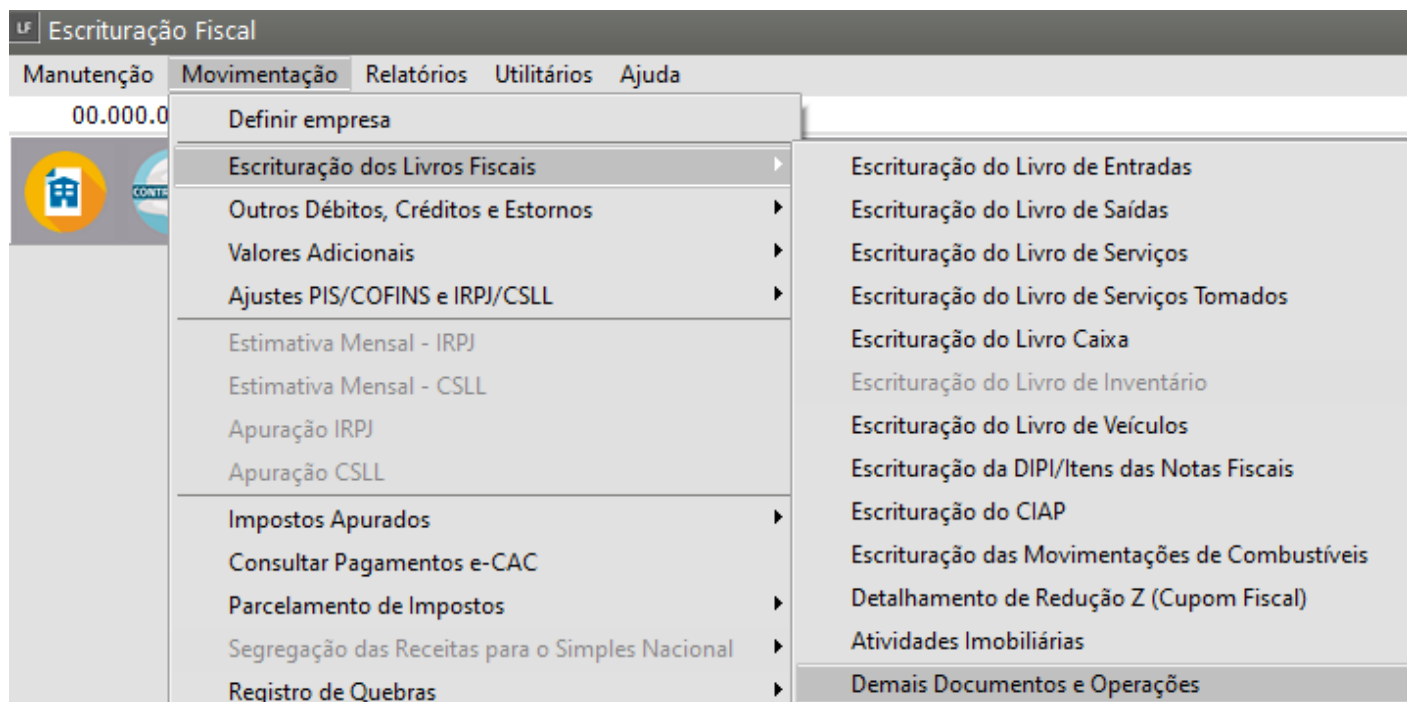
# Utilizando Demais Documentos e Operações (para Contribuições de Crédito fora dos Blocos A, C, D e F)

## **FUNCIONALIDADES**

Em **Demais Documentos e Operações** deverão ser lançados os documentos **geradores de contribuição e crédito** que em razão de sua natureza ou documentação **não são escrituradas nos blocos A, C, D e F**.

Os documentos lançados através desse menu são enviados para o **EFD Contribuições no Registro F100** (Demais Documentos e Operações Geradoras de Contribuição e Créditos).

Para a escrituração de Demais Documentos e Operações acesse o menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Demais Documentos e Operações**



Poderão ser escriturados diversos tipos de documentos como:

## Demais Documentos

### Aba Informações

### Demais Documentos

Na aba **Informações** selecione o **Tipo do Documento** como **“Demais Documentos”**, em seguida preencha as demais informações referente ao documento como:

- Emitente
- Número da nota
- Descrição do Documento e Operação
- Data
- Código do Produto
- Valor da Operação
- CST PIS/COFINS
- Indicador de Origens de Deduções Diversas (EFD- F700)
- Código Fiscal
- Cadastre também as retenções de impostos caso ocorra a incidência no documento.



Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

**Informações** Validadores

**Informações**

Tipo Documento  
Despesas Financeiras

Emitente  
☒ Cliente  
☐ Fornecedor

Tipo de Nota  
☒ Saída  
☐ Entrada

CNPJ Cliente  
00.000.000/0000-00

Razão Social  
CLIENTE PADRÃO

Tipo  
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

Impostos Retidos

Base Calc. IRRF R\$ 0,00 IRRF R\$ 0,00 INSS R\$ 0,00 ISS R\$ 0,00

Base Calc. (PIS, COFINS, CSLL) PIS R\$ 0,00 COFINS R\$ 0,00 CSLL R\$ 0,00

☐ Recolhimento PIS(COFINS)/CSLL RF unificado?

Impostos Federais

Alíquota Base IRPJ 0,00 Alíquota Base CSLL 0,00 Código Fiscal 9.101 Desdobramento 000

Livro Caixa

Data	Valor	Complemento histórico

Data Lançamento Valor R\$ 0,00

Complemento Histórico Total Lançado R\$ 0,00

Indicador de Origem de Deduções Diversas: (EFD - F700)  
99 - Outras Deduções

Indicador da origem do crédito  
Operação no Mercado Interno

Natureza da Base de Cálculo dos Créditos

## Receitas Financeiras

Na aba **Informações** selecionar o **Tipo do Documento** como **“Receitas Financeiras”**. Preencher as demais informações referente ao documento como:

- Emitente
- Número da nota
- Descrição do Documento e Operação
- Data
- Código do Produto
- Valor da Operação
- CST PIS/COFINS
- Indicador de Origens de Deduções Diversas (EFD- F700)
- Código Fiscal
- Cadastre também as retenções de impostos caso ocorra a incidência no documento.

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

**Informações** Validadores

**Informações**

Tipo Documento  
Receitas Financeiras

Emitente  
☐ Cliente  
☒ Fornecedor

Tipo de Nota  
☐ Saída  
☒ Entrada

CNPJ Fornecedor  
00.000.000/0000-00

Razão Social  
FORNECEDOR PADRÃO

Tipos  
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

Impostos Retidos

Base Calc. IRRF	IRRF	INSS	ISS
R\$ 2250,00	R\$ 956,25	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base Calc. (PIS, COFINS, CSLL) PIS COFINS CSLL

R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------	----------	----------

☐ Recolhimento PIS/COFINS/CSLL R\$ unificado?

Impostos Federais

Alíquota Base IRPJ	Alíquota Base CSLL	Código Fiscal	Desdobramento
0,00	0,00	9.102	000

Libro Caixa

Data	Valor	Complemento histórico

Data Lançamento Valor

Complemento Histórico

Total Lançado R\$ 0,00

PIS  
CST 98

COFINS  
CST 98

Indicador de Origem de Deduções Diversas: (EFD - F700)  
99 - Outras Deduções

Indicador da origem do crédito  
Operação no Mercado Interno

Natureza da Base de Cálculo dos Créditos

## Juros sobre Capital Próprio

Na aba **Informações** selecionar o **Tipo do Documento** como **“Juros sobre Capital Próprio”**. Preencher as demais informações referente ao documento como:

- Emitente
- Número da nota
- Descrição do Documento e Operação
- Data
- Código do Produto
- Valor da Operação
- CST PIS/COFINS
- Indicador de Origens de Deduções Diversas (EFD- F700)
- Código Fiscal
- Cadastrar também as retenções de impostos caso ocorra a incidência no documento.

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

**Informações** Validadores

**Informações**

Tipo Documento  
Juros sobre Capital Próprio

Emitente  
☒ Cliente  
☐ Fornecedor

CNPJ Cliente  
00.000.000/0000-00

Razão Social  
CLIENTE PADRÃO

Tipo de Nota  
☒ Saída  
☐ Entrada

Tipo  
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

**Impostos Retidos**

Base Calc. IRRF	IRRF	INSS	ISS
R\$ 1150,00	R\$ 172,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base Calc. (PIS, COFINS, CSLL) PIS COFINS CSLL

R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------	----------	----------

☐ Recolhimento PIS/COFINS/CSLL R\$ unificado?

**Impostos Federais**

Alíquota Base IRPJ	Alíquota Base CSLL	Código Fiscal	Desdobramento
0,00	0,00	9.101	000

**Num. da Nota** 03 **Descrição do Documento e Operação** PAGAMENTO DE DIVIDENDOS

Data 30/09/2024 Cód. Produto 01 Valor da Operação R\$ 1.150,00

**PIS**  
CST 98

**COFINS**  
CST 98

Indicador de Origem de Deduções Diversas: (EFD - F700)  
99 - Outras Deduções

Indicador da origem do crédito  
Operação no Mercado Interno

Natureza da Base de Cálculo dos Créditos

**Livro Caixa**

Data	Valor	Complemento histórico

Data Lançamento Valor R\$ 0,00

Complemento Histórico Total Lançado R\$ 0,00

## Aba Validadores

Na aba **Validadores** deverão ser preenchidos as **informações para os eventos do EFD Reinf e para a ECF caso a empresa tenha a obrigação dessas entregas acessórias.**

- Obra
- Observações
- Tipo de Serviço
- Parâmetros dos Eventos Série R-4000
- ECF P200/P400

### Integração com o Livro Caixa e a Contabilidade

Também é possível a **integração desses lançamentos com o Livro Caixa e a Contabilidade, e cálculo dos impostos federais (PIS, COFINS, CSLL e IRPJ) e suas retenções.**

A Integração com a Contabilidade ou Livro Caixa será realizada através do [CFOP](#) informado

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

Informações Centro de Custo Validadores

Informações

Tipo Documento  
Demais Documentos

Emitente  
☒ Cliente  
☐ Fornecedor

Tipo de Nota  
☒ Saída  
☐ Entrada

CNPJ Cliente  
 . . / .

Razão Social

Tipo  
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

Impostos Retidos

Base Calc. IRRF	IRRF	INSS	ISS
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base Calc. (PIS, COFINS, CSLL)

PIS	COFINS	CSLL
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

☐ Recolhimento PIS/COFINS/CSLL RF unificado?

Impostos Federais

Alíquota Base IRRF	Alíquota Base CSLL	Código Fiscal	000
0,00	0,00	9.999	

**CFOP PARA CONTABILIZAÇÃO E LIVRO CAIXA**

Livro Caixa

Data	Valor	Complemento histórico

Data Lançamento Valor  
 / / R\$ 0,00

Complemento Histórico Total Lançado  
 R\$ 0,00

Num. da Nota Descrição do Documento e Operação

Data Cód. Produto Valor da Operação  
 / / R\$ 0,00

PIS

CST	Base de Cálculo	Alíquota	Valor PIS
	R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00

COFINS

CST	Base de Cálculo	Alíquota	Valor COFINS
	R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00

Indicador de Origem de Deduções Diversas: (EPD - F700)

Indicador da origem do crédito

Natureza da Base de Cálculo dos Créditos

Foi criado o **CFOP** padrão iniciado por 9.XXX para identificar os **demais documentos e operações**.

O **CFOP** utilizado na escrituração do documento pode ou não ser contabilizado ou lançado no Livro Caixa, mediante a parametrização padrão do sistema, informando em **Manutenção>Integrações>Contas Contábeis>Códigos Fiscais e Vínculo com o Livro Caixa**

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Empresas

Acumulados Anteriores

Fornecedores

Clientes/Fontes Retentoras

Produtos

Produtos/Fornecedores

Combustíveis

Ajuste do Código de Situação Tributária

Sócios

Obras

Tabelas

Integrações

Contas Contábeis

Códigos Fiscais e Vínculo com Livro Caixa



Sua integração e respectivos códigos e contas contábeis para escrituração:

**Códigos Fiscais e Vínculo com Livro Caixa - Alteração**

**Identificação**

Código Fiscal: 9.101  
Desdob.: 000

Descrição: Demais documentos e operações (Saída)

**Integração**

☒ Livro Caixa ☒ Contabilidade

**Histórico para o Livro Caixa**

Cód. Histórico: 27  
Complemento do Histórico:

Conta contábil para o EFD:

**Contabilidade**

**Integração com a Contabilidade**

**Impostos**

☒ Valor Contábil  
☐ ICMS  
☐ IPI  
☐ ICMS Sub. Trib.

☐ ISSQN  
☐ IRRF  
☐ INSS Ret. Fonte  
☐ PIS Ret. Fonte

☐ COFINS Ret. Fonte  
☐ CSL Ret. Fonte  
☐ PIS não cum.  
☐ COFINS não cum.

☐ Dif. de Alíquota  
☐ ISS Ret. Fonte  
☐ FCP  
☐ FCPST

**Conta Débito**

☐ Analítica ☒ Específica  
1.1.1.01.0001

**Conta Crédito**

☐ Analítica ☒ Específica  
4.1.1.02.0001

Cód. Histórico: 2  
Complemento do Histórico: NRNF

**Pagamento**

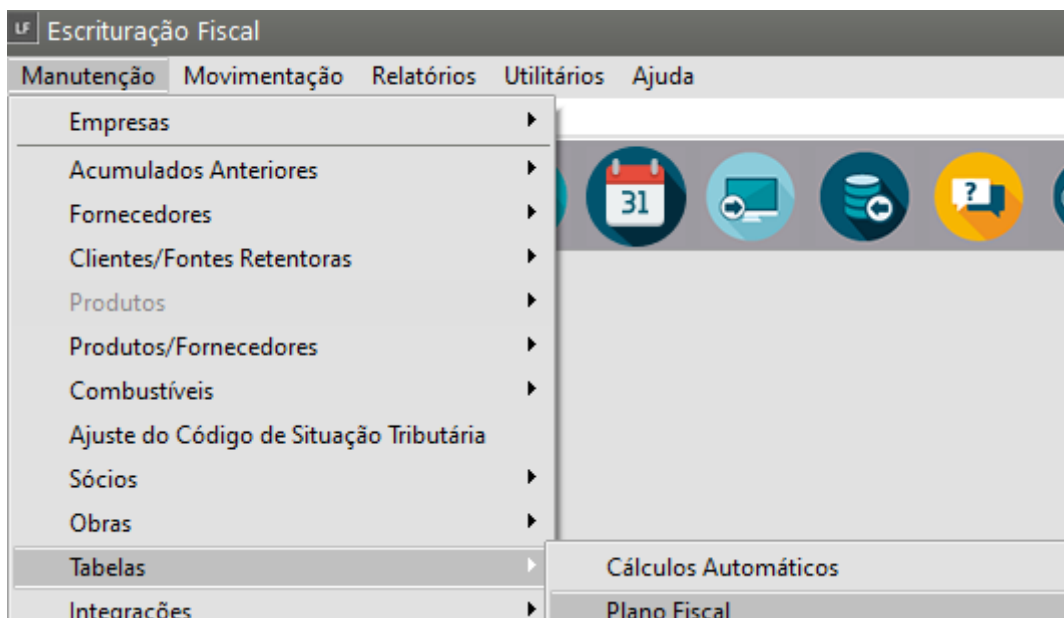
☒ À Vista  
☐ À Prazo  
☐ Outros

OBSERVAÇÃO : No complemento do histórico digite NRNF para número da nota fiscal, NRNFI para nota fiscal inicial, NRNFF para nota fiscal final, DD para dia, MM para mês e AAAA ou AA

### CÁLCULO DOS IMPOSTOS:

O sistema verifica a **incidências dos impostos indicados no CFOP**, e a partir disso, verifica as alíquotas padrões informadas nos parâmetros da Empresa.

Para ter acesso a essas informações de **CFOP** e Parâmetros acessar o Menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal>Manutenção**



UF **Plano Fiscal - Alteração**

Identificação | Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED/DEFIS

**Identificação**

**Código Fiscal**  
5.102 ☒ Obedece o decreto 46.966/2002

**Descrição**  
Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros

☐ Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

**Incidências Base de Cálculo dos Impostos**

- ☒ PIS
- ☒ COFINS
- ☒ Contribuição Social
- ☒ IRPJ
- ☒ Simples Nacional
- ☐ Crédito PIS Não-Cumulativo
- ☐ Crédito COFINS Não-Cumulativo
- ☐ Incide Cont. Produção Rural
- ☐ Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS
- ☐ Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS
- ☐ Compõe Base da Equação (B / T), referente o ICMS Outorgado
- ☐ Aproveita Crédito ICMS Monofásico Combustível
- ☐ ICMS Outorgado Transporte

**Situação Tributária**

**CST's - SAÍDA**

IPI

PIS

COFINS

**CST's - ENTRADA**

IPI

PIS

COFINS

**Código Observação Padrão**

**Tipo de Cód. Fiscal**

- ☐ Integra as Compras
  - ☐ Deduz IPI
  - ☐ Deduz ICMSRF
- ☒ Integra as Vendas
- ☐ Transferência
- ☒ Transfere titularidade

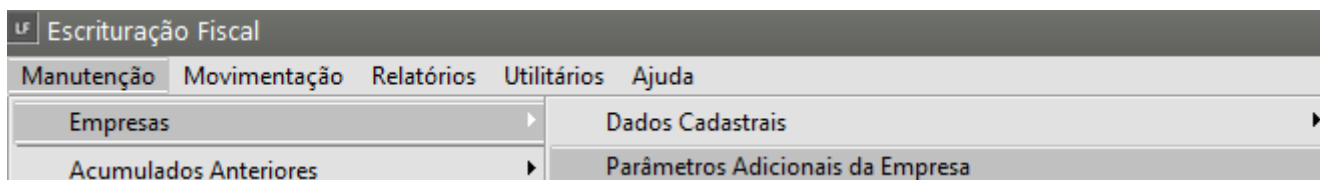
**Inf.DIPAM-DS Simples**

- ☐ Compra de Ativo
- ☐ Imobilizado/Material de Consumo

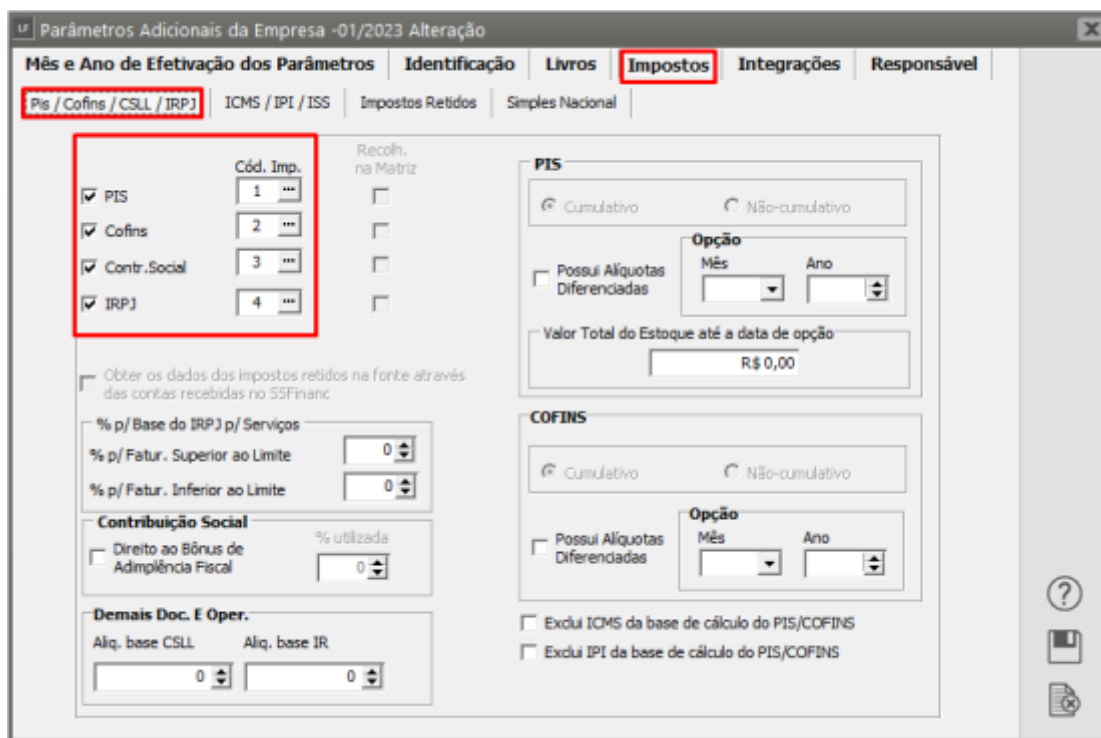
**DIEF - PA**

Navigation icons: ? (Help), ← (Previous), → (Next), Save (Floppy Disk), Print (Printer), Close (X).

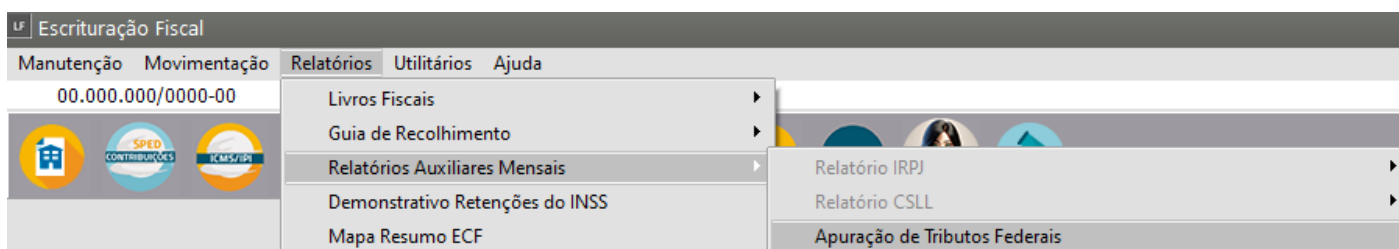
E no Menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** respectivamente.



Mediante a essas informações, o sistema considera os documentos lançados para compor faturamento e bases para os impostos.



Para verificar o relatório de Apuração dos Impostos acesse o Menu **Relatórios>Relatórios Auxiliares Mensais>Apuração dos Tributos Federais**.



**APURAÇÃO DE PIS / COFINS / IRPJ / CONTRIBUIÇÃO SOCIAL**

Empresa:EMPRESAMODELO

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Faturamento Bruto:	(+)	2.736,00
Demais Documentos e Operações:	(+)	0,00
Atividade Imobiliárias:	(+)	0,00
Devoluções (Entradas):	(-)	0,00
Imposto (PI):	(-)	0,00
ICMS Retido na Fonte:	(-)	83,52
TOTAL:		2.652,48
Produtos Isentos de PIS:	(-)	0,00
Produtos com PIS Retido na Fonte:	(-)	0,00
Produtos Isentos de COFINS:	(-)	0,00
Produtos com COFINS Retido na Fonte:	(-)	0,00
Valores Isentos de CONTRIBUIÇÃO SOCIAL:	(-)	0,00
Valor a Deduzir do IRPJ:	(-)	0,00
Prestação de Serviços:	(+)	0,00
Outras Receitas para PIS:	(+)	0,00
Outras Receitas para COFINS:	(+)	0,00
Valores Adicionais para CSLL:	(+)	0,00
Valores Adicionais para IRPJ:	(+)	0,00
Valores Adicionais Incidentes apenas para:	(+)	0,00
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL:	(+)	0,00
IRPJ (Saídas-Entradas):	(+)	0,00
(Serviços):	(+)	0,00
Base de Cálculo do PIS - FATURAMENTO:		2.652,48
Alíquota(%):		0,65
Contribuição apurada no mês:		17,24
Valor da Contribuição Cumulativa a Recolher:		17,24
Base de Cálculo do COFINS - FATURAMENTO:		2.652,48
Alíquota(%):		3,00
Contribuição apurada no mês:		79,57
Valor da Contribuição Cumulativa a Recolher:		79,57
Base de Cálculo da CONTRIBUIÇÃO SOCIAL:		318,30
Alíquota(%):		9,00
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL do Período (a recolher):		28,65
Base de Cálculo do IRPJ:		212,20
Alíquota(%):		15,00
IRPJ do Período (a recolher):		31,83

Revision #7

Created 9 June 2023 16:01:17 by ProjetosD

Updated 14 November 2024 12:59:20 by ProjetosD