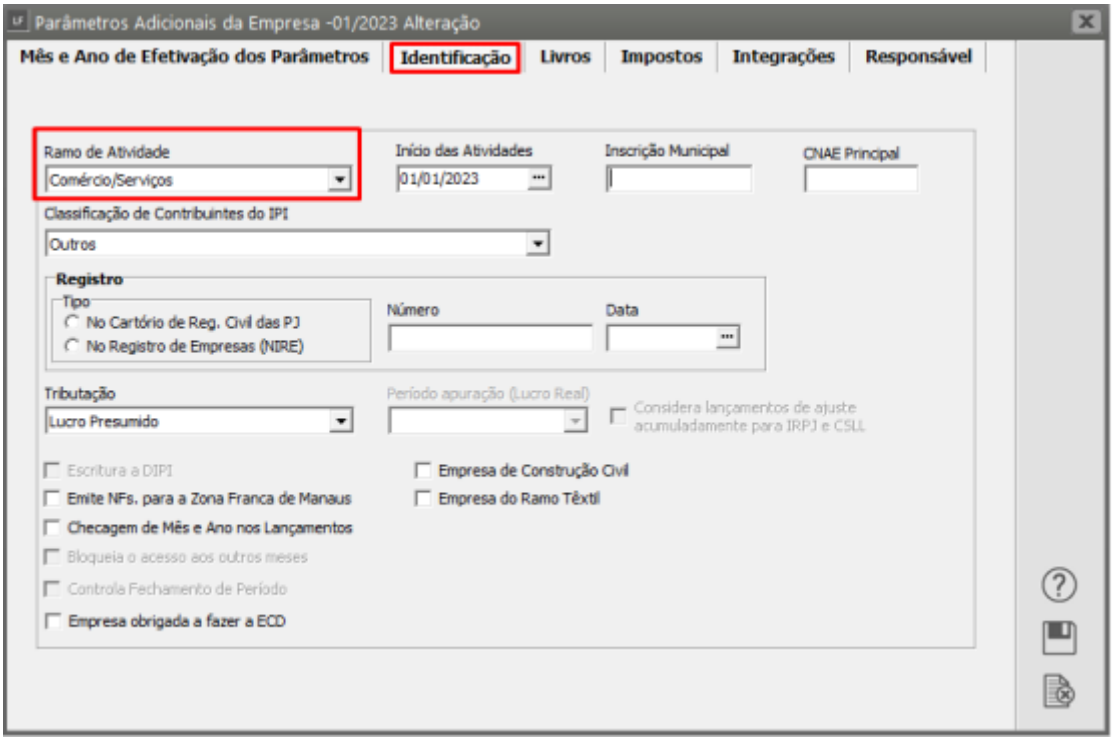
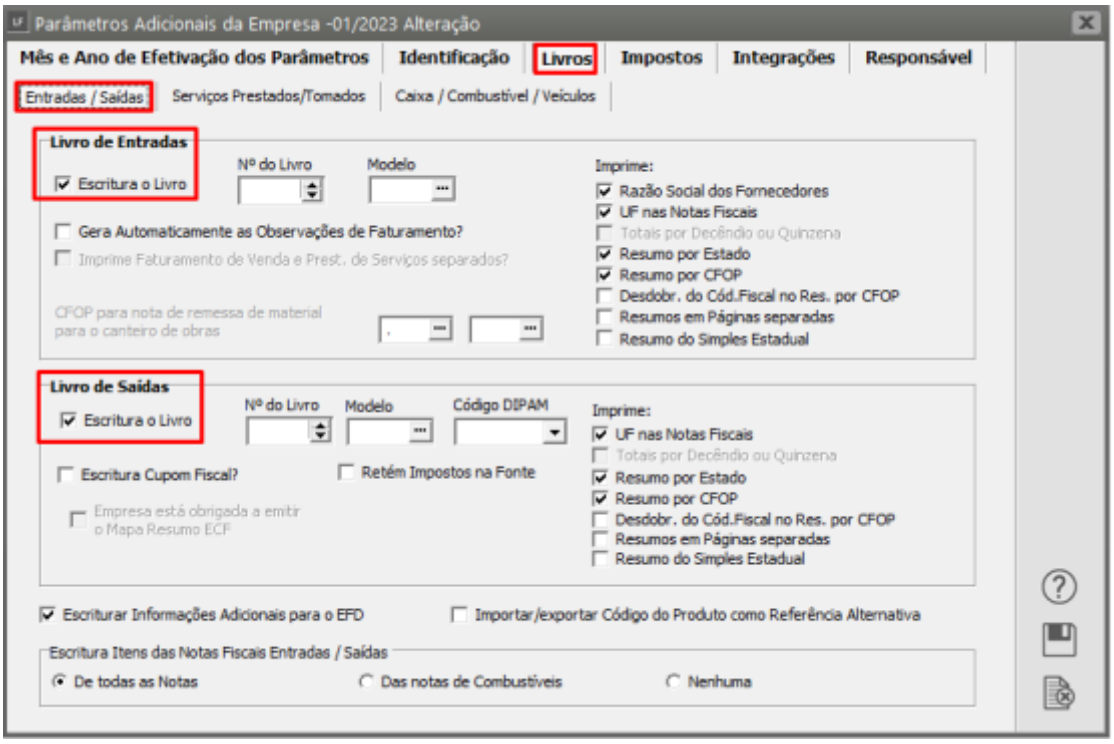
Escrituração e Apuração do ICMS

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

No Menu **Manutenção> Empresas> Parâmetros Adicionais da Empresa**, a empresa deverá estar indicada como **Comércio/Serviços.**

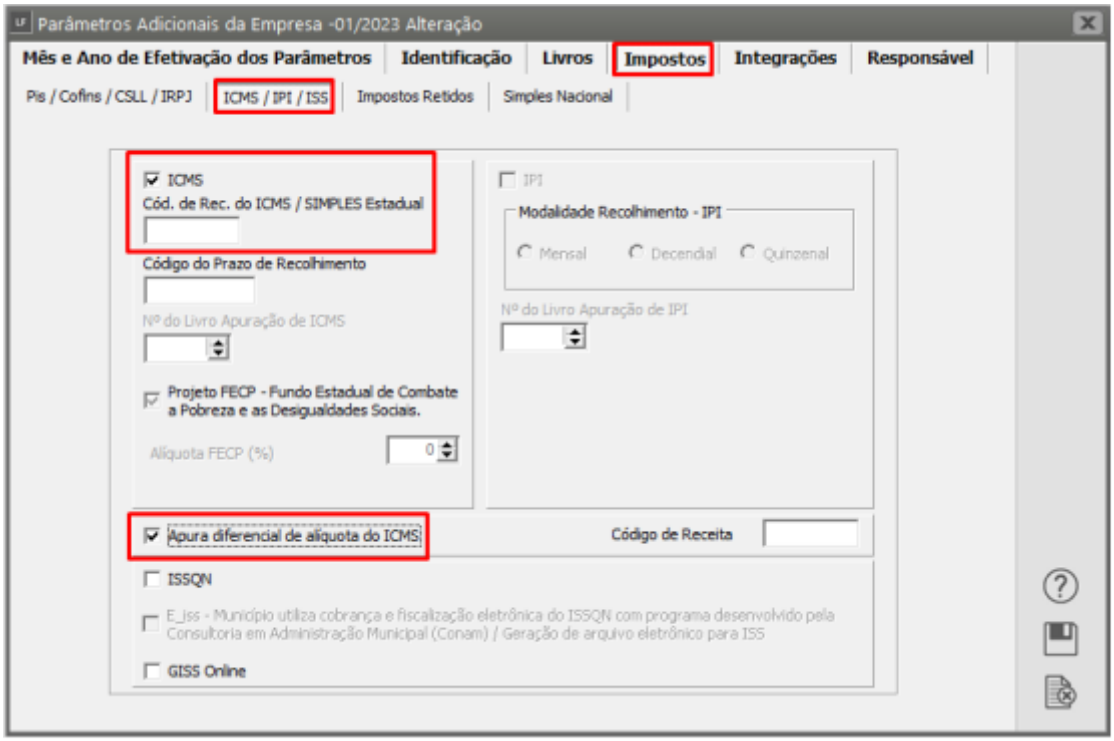


Ainda nos Parâmetros Adicionais da Empresa na aba “Entradas/Saídas” indicar que escritura o **Livro de Entradas** e o **Livro de Saídas.**

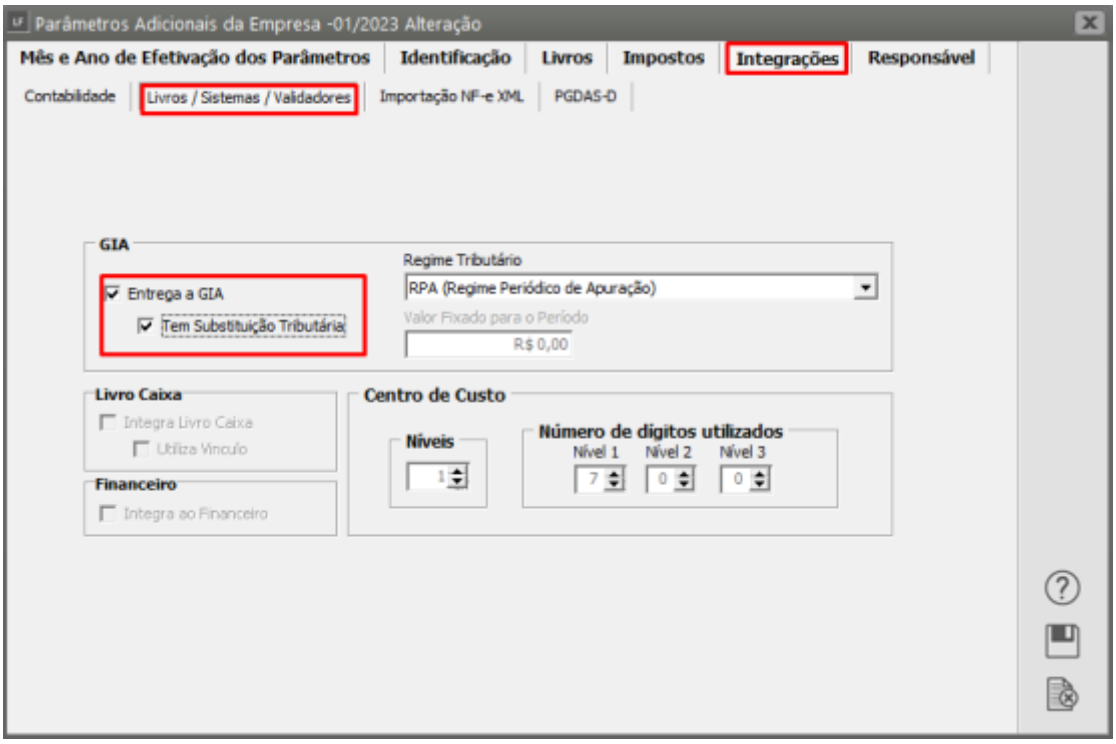


Na aba de “Impostos” e sub aba “ICMS/IPI/ISS" o **ICMS** deverá ser estar selecionado. Preencher também o Código de Recolhimento do ICMS.

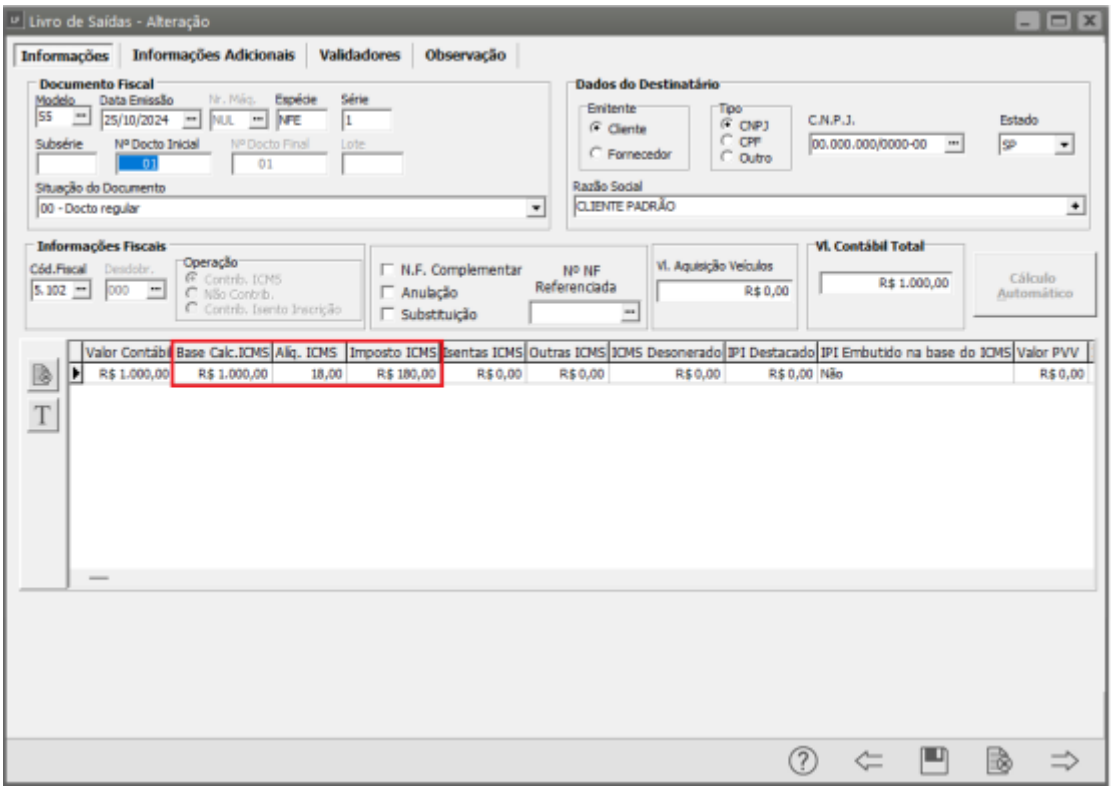
Caso a empresa tenha essa condição marque a opção **“Apura diferencial de alíquota do ICMS”** e o Código de Receita.



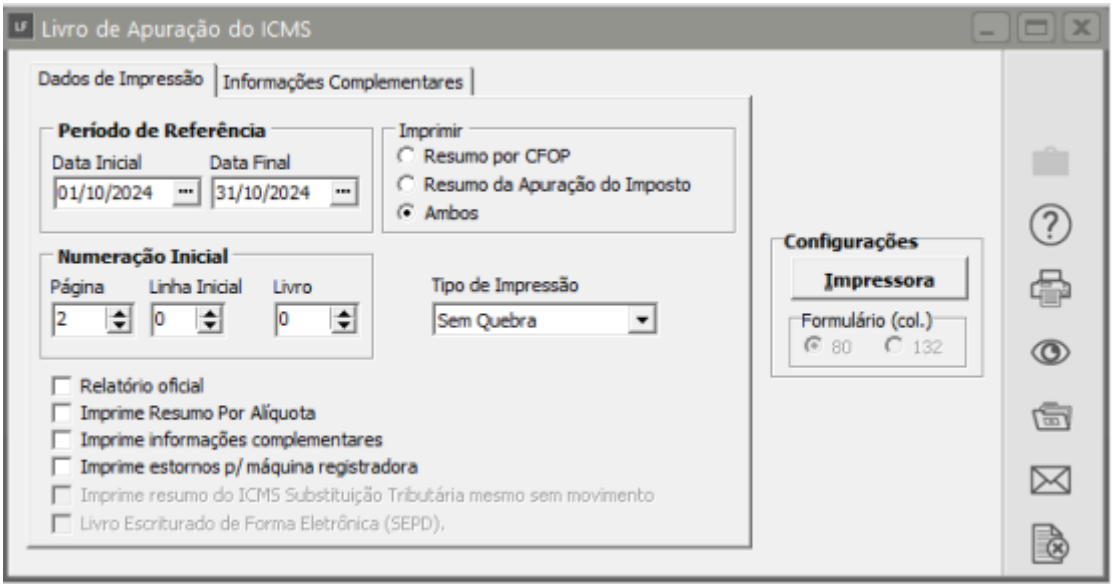
Caso a empresa faça a apuração da substituição tributária selecionar a opção que **“Entrega a GIA”**e na sequência a outra opção **“Tem Substituição Tributária”.**



Após as escriturações das notas fiscais com as bases para o ICMS o mesmo poderá ser apurado.



Para a apuração do ICMS acessar o Menu **Relatórios> Livros Fiscais> Apuração do ICMS.** Preencher as informações conforme as particularidades da geração.



REGISTRO DE APURACAO DO ICMS

FIRMA: EMPRESA MODELO

INSC.EST.: CNPJ : 00.000.000/0000-00

FOLHA : 0002 PERIODO : 01/10/2024 a 31/10/2024

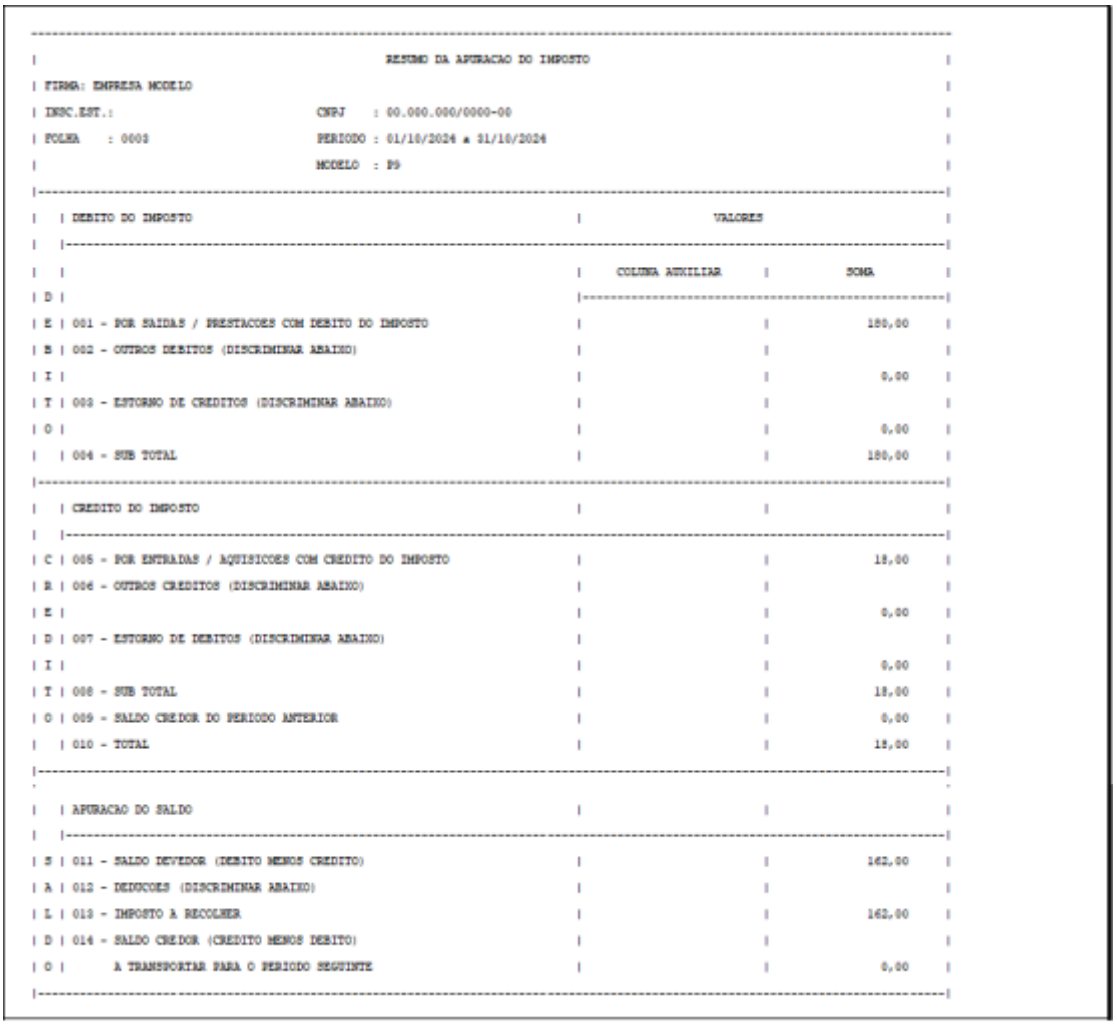
MODELO : 99

ENTRADAS

CODIFICACAO			ICMS - VALORES FISCAIS				
CONTA	FIS	VALORES CONTABEIS	OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO			OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
BIL	CAL		BASE DE CALCULO	IMPOSTO CRED	IMPOSTO DEB	ISENTAS/NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
000	1.102	100,00	100,00	18,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOT ENTRADAS							
1000 DO ESTADO		100,00	100,00	18,00	0,00	0,00	0,00
2000 DE OUTROS ESTADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000 DO EXTERIOR		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS		100,00	100,00	18,00	0,00	0,00	0,00

SAIDAS

CODIFICACAO			ICMS - VALORES FISCAIS				
CONTA	FIS	VALORES CONTABEIS	OPERACOES COM DEBITO DO IMPOSTO			OPERACOES SEM DEBITO DO IMPOSTO	
BIL	CAL		BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEB	IMPOSTO CRED	ISENTAS/NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
000	5.102	1.000,00	1.000,00	180,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOT. SAIDAS							
500 P/ O ESTADO		1.000,00	1.000,00	180,00	0,00	0,00	0,00
600 PARA OUTROS ESTADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700 PARA O EXTERIOR		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS		1.000,00	1.000,00	180,00	0,00	0,00	0,00



RESUMO DA APURACAO DO IMPOSTO

FIRMA: EMPRESA MODELO

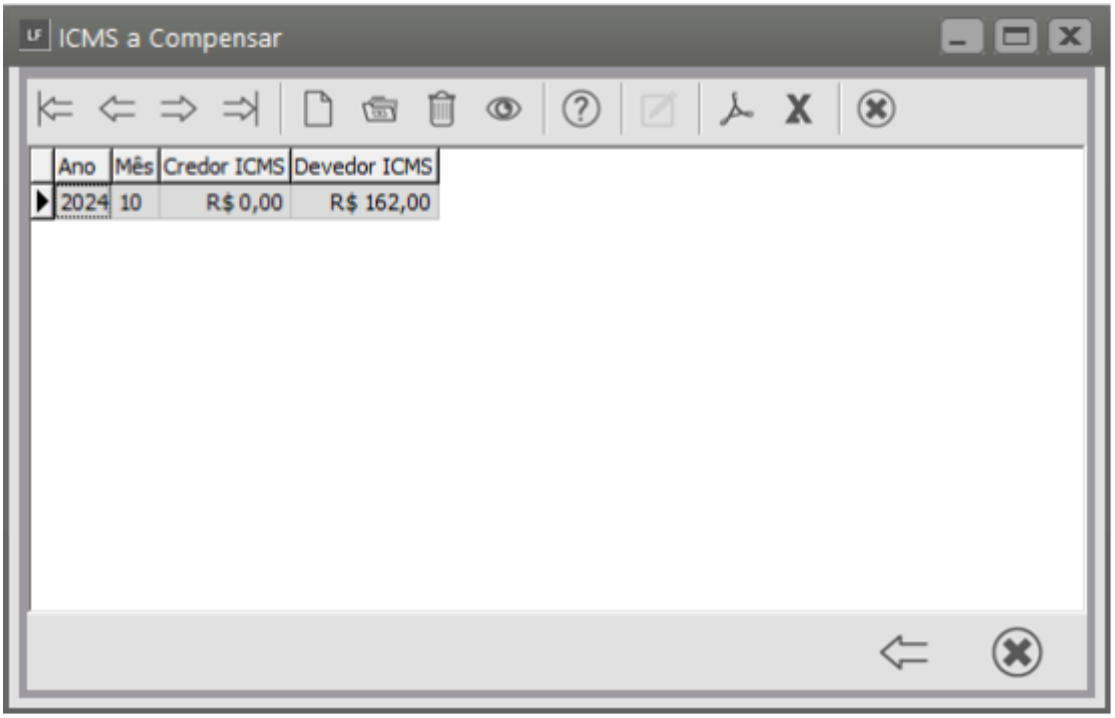
INSC.EST.: CNPJ : 00.000.000/0000-00

FOLHA : 0003 PERIODO : 01/10/2024 a 31/10/2024

MODELO : P9

	DEBITO DO IMPOSTO	VALORES	
		COLUNA AUXILIAR	SOMA
D			
E	001 - POR SAIDAS / PRESTACOES COM DEBITO DO IMPOSTO		180,00
B	002 - OUTROS DEBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
I			0,00
T	003 - ESTORNO DE CREDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
O			0,00
	004 - SUB TOTAL		180,00
	CREDITO DO IMPOSTO		
C	005 - POR ENTRADAS / AQUISICOES COM CREDITO DO IMPOSTO		18,00
R	006 - OUTROS CREDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
E			0,00
D	007 - ESTORNO DE DEBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
I			0,00
T	008 - SUB TOTAL		18,00
O	009 - SALDO CREDOR DO PERIODO ANTERIOR		0,00
	010 - TOTAL		18,00
	APURACAO DO SALDO		
S	011 - SALDO DEVEDOR (DEBITO MENOS CREDITO)		162,00
A	012 - DEDUCOES (DISCRIMINAR ABAIXO)		
L	013 - IMPOSTO A RECOLHER		162,00
D	014 - SALDO CREDOR (CREDITO MENOS DEBITO)		
O	A TRANSPORTAR PARA O PERIODO SEGUINTE		0,00

No Menu **Manutenção> Acumulados Anteriores> ICMS a Compensar** o sistema preencherá automaticamente com os valores do ICMS a compensar. Essas informações servirão para futuras compensações nas rotinas de apuração do ICMS.



Revision #3
Created 25 November 2024 17:21:58 by CriadoraConteudoR
Updated 8 May 2026 11:41:04 by ProjetosD