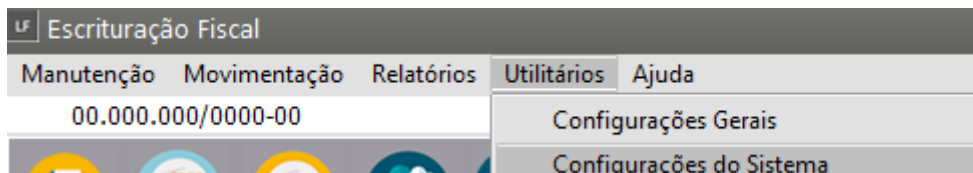


Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)

<https://www.youtube.com/embed/IPnVrcmaGZc>

Para o **Imposto Adicional do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)** você deve checar se, no menu **Utilitários/Configurações do Sistema**



Você informou:

- Limite de Lucro para Cálculo do Adicional do IRPJ
- Alíquota base
- Código da Receita.

Configuração do Sistema

Configurações | Simples Federal/Antecip. Tributária | Ciap | Responsável pela Escrituração Fiscal

Livros Fiscais

Utiliza separação entre notas fiscais na impressão dos Livros

Utiliza Lote na escrituração de Livros Fiscais

Utiliza restrição de usuários por empresa

Utiliza a sigla CNPJ na impressão de relatórios

Ocultar os Atalhos

Posição dos Atalhos

Superior Inferior

Lateral Esquerda Lateral Direita

Tipo de Separação

Tracejada Espaço

Utiliza definição automática de empresas

Bloqueia zeros à esquerda dos nrs. das Notas Fiscais

Preço na Escrituração no Livro de Inventário

Unitário Total

Nº Casas Decimais p/ Preço Unitário no Inventário

2 3 4

IRPJ

Limite de Fat. p/ Prest. Serviço

R\$ 120.000,00

Adicional do IRPJ

Limite de Lucro p/ Cálculo

R\$ 240.000,00

Alíquota

10,00

Cód. Receita

GPS

Limite Mín. p/ Rec.

R\$ 0,00

DARFs

Limite Mínimo p/ Recolhimento

R\$ 10,00

% ao dia de multa dos Imp. Federais

0,33

% Lim. de multa dos Impostos Federais

20,00

Campos previstos pelo RICMS de Minas Gerais, na impressão dos livros considerar seu valor nas colunas

Não Tributadas

Isentas Outras

Diferidas

Isentas Outras

Suspensas

Isentas Outras

Parcela Base Cálculo Reduzida

Isentas Outras

É de acordo com esse limite que o sistema calculará o **Adicional do IRPJ** e com base na informação dada em **Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da Empresa/Identificação**,

Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

Empresas

Acumulados Anteriores

Dados Cadastrais

Parâmetros Adicionais da Empresa

Sobre a forma de Apuração do Lucro da empresa aí o sistema procederá da seguinte forma:

a) Se a empresa for optante da apuração do **Lucro Presumido** o sistema calculará o **Adicional trimestralmente**, deduzindo da Base do IRPJ o valor permitido como limite de Lucro no Trimestre e aplicando sobre o valor restante (que será a base do Adicional do IRPJ) a alíquota informada também na [Configuração do Sistema](#).

LF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2014 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | **Identificação** | Livros | Impostos | Integrações | Responsável

Ramo de Atividade: Comércio e Indústria | Início das Atividades: 21/06/1999 | Inscrição Municipal: 21442 | CNAE Principal: 3522000

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

Registro

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

Número: 35207829879 | Data: 05/01/1988

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

Regime de Caixa | Empresa de Construção Civil
 Escritura a DIPI | Empresa 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

?
[Ícone de Salvar]
[Ícone de Excluir]

b) Se a empresa for optante da Apuração do **Lucro Real** o sistema calculará o **Adicional mensalmente**, deduzindo da Base do IRPJ o valor permitido como limite de Lucro no mês e aplicando sobre o valor restante (base do Adicional do IRPJ) a alíquota.

LF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2014 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | **Identificação** | Livros | Impostos | Integrações | Responsável

Ramo de Atividade: Comércio e Indústria | Início das Atividades: 21/06/1999 | Inscrição Municipal: 21442 | CNAE Principal: 3522000

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

Registro

Tipo:

- No Cartório de Reg. Civil das PJ
- No Registro de Empresas (NIRE)

Número: 35207829879 | Data: 05/01/1988

Tributação: **Lucro Real** | Período apuração (Lucro Real): Anual

Regime de Caixa | Empresa de Construção Civil

Escritura a DIPI | Empresa 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

Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

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

LF Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | **Relatórios** | Utilitários | Ajuda

12.890.807/0001-26

Livros Fiscais

Guia de Recolhimento

Demais Impostos Federais

Guias de Recolhimento - Impostos Federais

Período de Referência
 Data Inicial: // ... Data Final: // ... Período de Apuração: // ...

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

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

Configurações
 Orientação
 Retrato
 Paisagem

Informações Complementares
 Cód.Receita: Vencimento: // ... 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

Utiliza máscara de milhar em campos numéricos

e no item Tipo de Imposto da tela que será aberta, escolha **Adicional do IRPJ**. Veja mais informações em [Gerando Guias de Recolhimento](#).

UF Guias de Recolhimento - Impostos Federais

Período de Referência
 Data Inicial: // ... Data Final: // ... Período de Apuração: // ...

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? Cód. Receita:
 Ambos na mesma guia?

Configurações
 Orientação
 Retrato
 Paisagem

Informações Complementares
 Cód.Receita: Vencimento: // ... 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

Utiliza máscara de milhar em campos numéricos

Veja também os Itens:

- [Apuração do Imposto de Renda Pessoa Jurídica \(IRPJ\)](#)
- [Guia de Recolhimento do IRPJ \(Imposto de Renda Pessoa Jurídica\) e CSLL \(Contribuição Social\)](#)
- [Relatório de IRPJ \(Imposto de Renda Pessoa Jurídica\)](#)
- [Gerando Guia de Recolhimento - IRPJ](#)
- [Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ](#)

Revision #11

Created 5 May 2023 17:57:45 by ProjetosD

Updated 22 January 2026 17:37:47 by ProjetosD