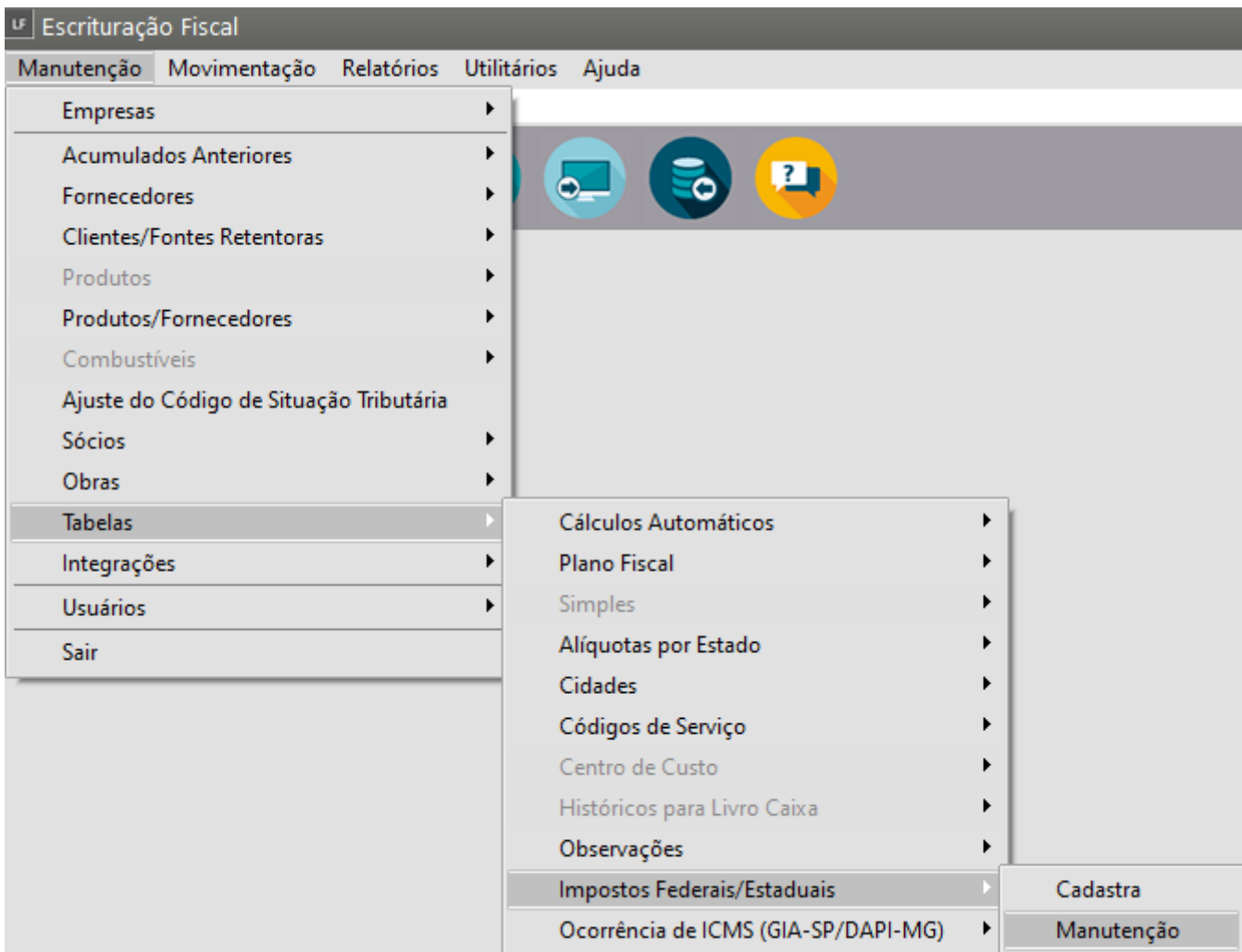


Gerando a Guia de Recolhimento - Contribuição Social (CSLL)

<https://www.youtube.com/embed/f-mPSS8o7Q0>

Para a **Contribuição Social** a legislação atual determina que sobre o valor das [Saídas](#) (deduzindo-se as devoluções) aplica-se 12% e sobre o valor das prestações de serviço aplica-se 32%. Somando-se estes dois valores obtém-se a base de cálculo do imposto. Sobre a base de cálculo aplica-se a alíquota de 9% para obtenção do Valor do Imposto. Os procedimentos que o sistema realizará para o cálculo da **Contribuição Social** serão os seguintes:

- Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no [Livro de Saídas](#) cujos [CFOP's](#) estejam configurados **com incidência para a Contribuição Social**.
- Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no [Livro de Entradas](#) cujos [CFOPs](#) estejam configurados **com incidência para a Contribuição Social**.
- Aplica-se a alíquota base sobre a diferença de entradas - saídas. Ou seja: ((item 1) - (item 2)) x alíquota para base da Contr. Social. A Alíquota para Base da Contribuição Social foi cadastrada em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**.



Impostos Federais/Estaduais - Inclusão

Código: Descrição:

Período

Mês: Ano:

Identificação do Imposto

IRPJ COFINS PIS/COFINS/CSLL RF

IRRF CPMF ICMS/ICMSRF

IPI Adicional IRPJ INSSRF

IOF PISRF CIDE Tecnologia

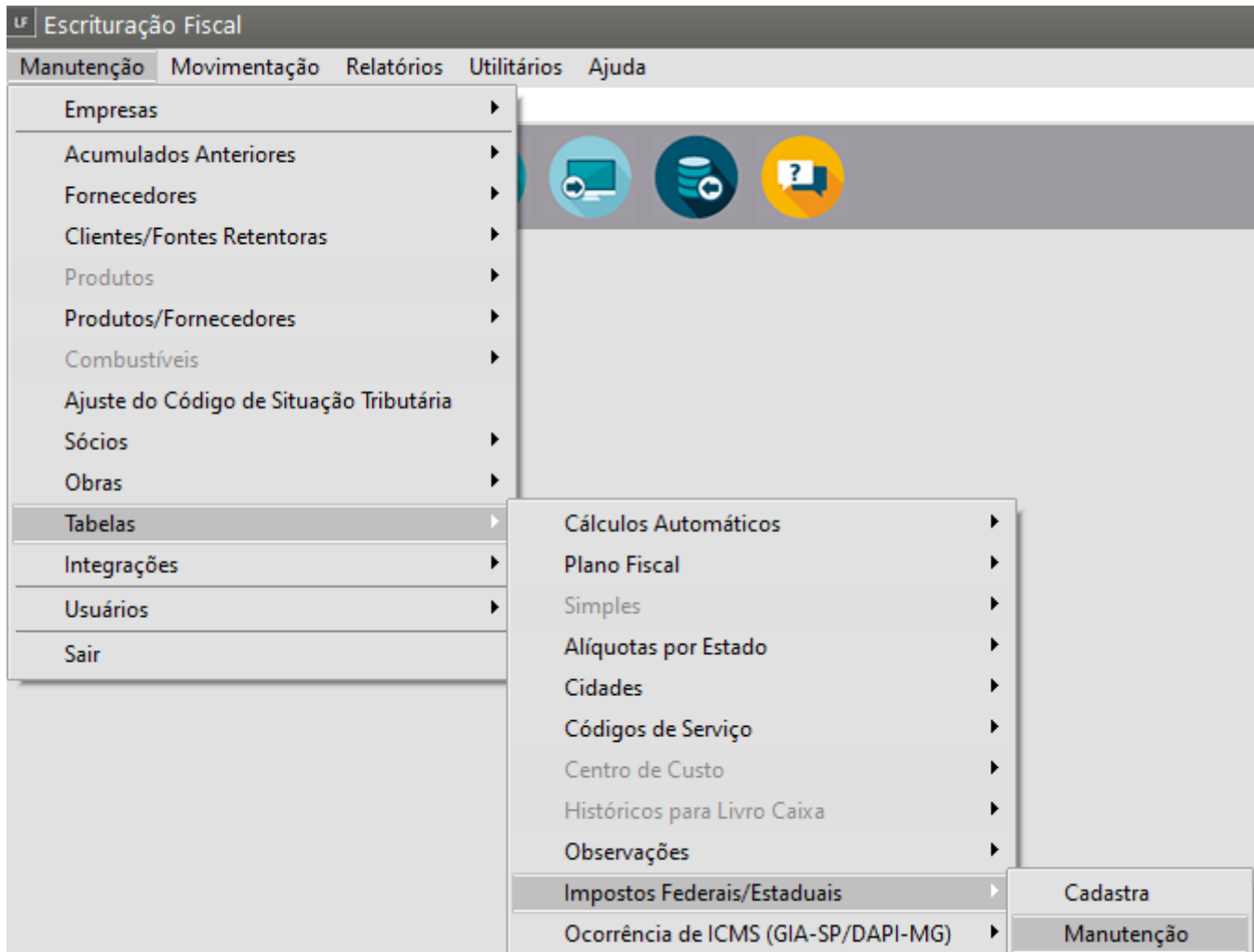
CSLL COFINSRF

PIS/PASEP CSLLRF

Código receita	Alíquota base	Alíquota base serviços	Alíquota
<input type="text" value="NULO"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>

?

Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no [Livro de Prestação de Serviços](#) cujos [CFOP's](#) estejam configurados **com incidência para a Contribuição Social**. Sobre esta somatória aplicar-se-á o valor da alíquota base de serviços. A Alíquota para Base de Serviços foi cadastrada em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**.



Impostos Federais/Estaduais - Inclusão




Código: Descrição:

Período
 Mês: Ano:

Identificação do Imposto

IRPJ COFINS PIS/COFINS/CSLL RF
 IRRF CPMF ICMS/ICMSRF
 IPI Adicional IRPJ INSSRF
 IOF PISRF CIDE Tecnologia
 CSLL COFINSRF
 PIS/PASEP CSLLRF

Código receita: Aliquota base: Aliquota base serviços: Aliquota:

Será gerada, então, a Base de Cálculo para a **Contribuição Social**, da seguinte forma: ((item3) + (item4)) + Outras Receitas - Deduções, onde Outras Receitas e Deduções foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais para Tributos Federais**.

Escrituração Fiscal

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

12.890.8

Definir empresa
 Escrituração dos Livros Fiscais
 Outros Débitos, Créditos e Estornos
 Valores Adicionais
 Ajuste Pis / Cofins

Cadastra
 Manutenção

&Valores Adicionais - Inclusão

Período
Mês: Jan | Ano: 2023

Valores do Período | Valores de PIS/COFINS | Instituição Financeira | Observações | Observações

Faturamento
Valor dos Serviços: R\$ 0,00 | Valor Saídas: R\$ 0,00

Receitas Financeiras
Valor da Receita: R\$ 0,00 | CST Pis e Cofins: ...
Alíq. CSLL Retida: 0,00 | Alíq. Pis: 0,00
Alíq. IRPJ Retido: 0,00 | Alíq. Cofins: 0,00

Contribuição Social
Outras receitas:

Código	Valor

Outras deduções:

Código	Valor

IRPJ
Outras receitas:

Código	Valor

Outras deduções:

Código	Valor

Calculará, então, o valor do imposto, aplicando-se sobre o valor obtido no item 5 a alíquota definida em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais** (a legislação atual determina alíquota de 9,0%).

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

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 **Contribuição Social**. Veja mais informações em [Gerando Guias de Recolhimento](#).

Guias de Recolhimento - Impostos Federais

Período de Referência
 Data Inicial: 01/01/2014 | Data Final: 31/01/2014 | Período de Apuração: 31/01/2014

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: 2372 | 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 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

Utiliza máscara de milhar em campos numéricos

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 #11

Created 5 May 2023 17:57:12 by ProjetosD

Updated 22 January 2026 17:31:25 by ProjetosD