

# Gerando a Guia de Recolhimento PIS (Cumulativo e Não Cumulativo)

[https://www.youtube.com/embed/N\\_ajtFCAOlc](https://www.youtube.com/embed/N_ajtFCAOlc)

## PIS CUMULATIVO

Para o **PIS Cumulativo** o sistema fará o seguinte cálculo:

- Somará todas as **Notas Fiscais escrituradas no Livro de Saídas** e no **Livro de Prestação de Serviços** cujos **CFOPs** estejam configurados com **incidência para o PIS**.  
Nessa somatória, serão **desconsideradas** as notas fiscais que tiverem **Códigos de Observação** informando que é uma **operação Isenta de PIS ou com PIS Retido na Fonte**.
- Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no **Livro de Entradas** cujos **CFOPs** estejam configurados com **incidência para o PIS**.
- Será gerada, então, a **Base de Cálculo para o PIS**, da seguinte forma: (item 1) + Outras Receitas - (item 2) - Deduções, onde Outras Receitas e Deduções foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais**.



LF &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

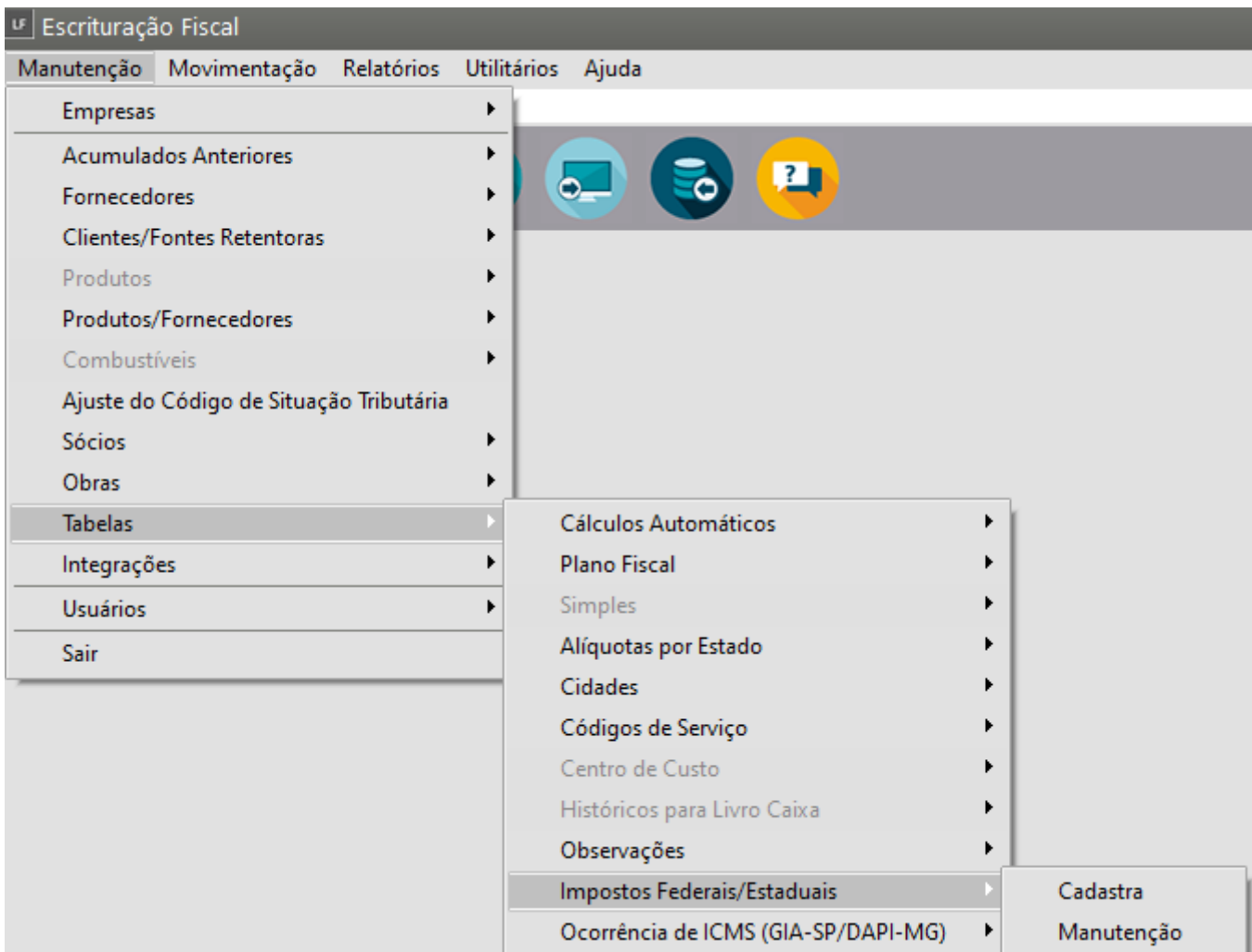
Código	Valor
▶	

Outras deduções

Código	Valor
▶	

Icons: ? | Save | Print

Calculará, então, o valor do imposto, aplicando a alíquota definida em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais.**



Impostos Federais/Estaduais - Inclusão

Código Descrição

Período

Mês Ano

Jan 2023

Identificação do Imposto

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

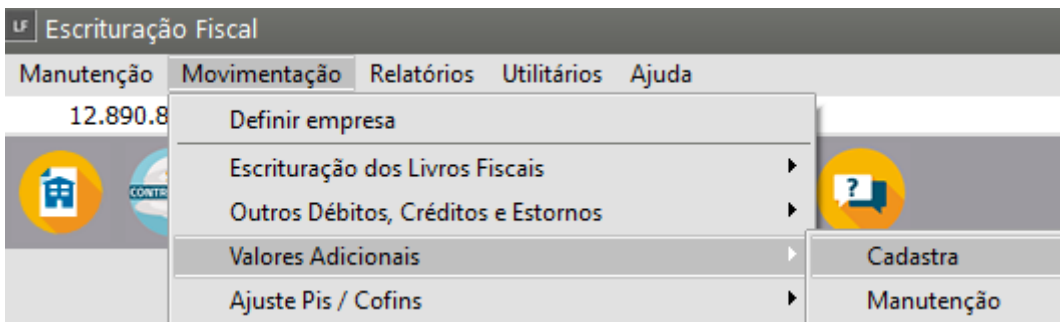
Código receita Alíquota base Alíquota base serviços Alíquota

NULO 0,00 0,00 0,00

**PIS NÃO CUMULATIVO**

Para o **PIS não Cumulativo** o sistema fará o seguinte cálculo:

- Somará os valores informados do campo **Imposto do PIS das Notas Fiscais** escrituradas no [Livro de Saídas](#) e no Livro de [Prestação de Serviços](#) cujos [CFOPs](#) estejam configurados com **incidência para o PIS**.
- Somará todos valores do **Imposto do Pis** informados nas Notas Fiscais escrituradas no [Livro de Entradas](#) cujos [CFOPs](#) estejam configurados com incidência de **crédito do Pis Lucro Real**.
- Calculará o valor das **Deduções e Outras Receitas** que foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais**,



&Valores Adicionais - Inclusão

Período

Mês: Jan | Ano: 2023

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

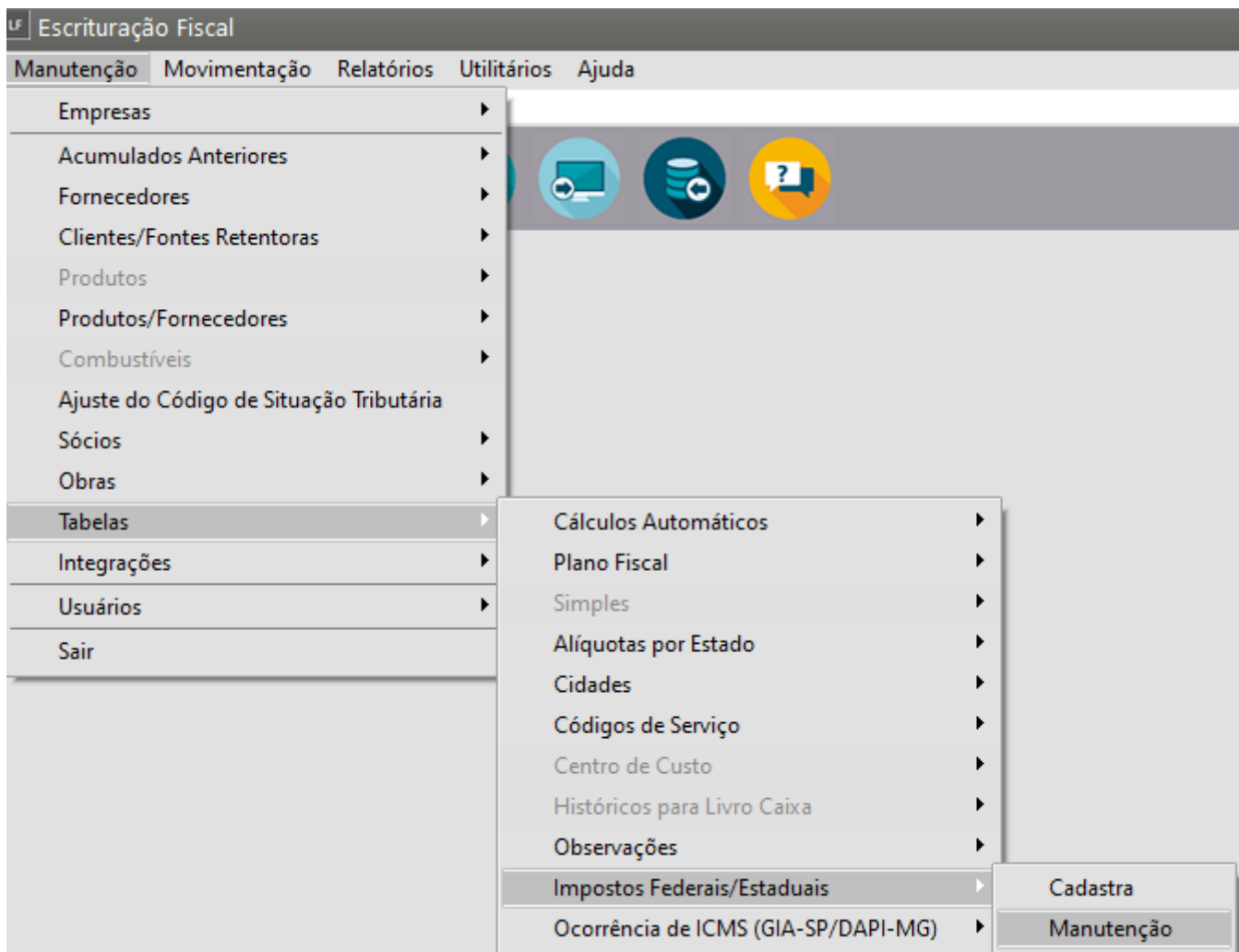
Código	Valor
▶	

Outras deduções

Código	Valor
▶	

1.

Aplicando a alíquota do Pis informada no menu **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:

?  

Será gerada, então, a **Base de Cálculo para o PIS**, da seguinte forma: (item 1) + Outras Receitas - (item 2) - Deduções - Item 3 (até novembro de 2003) + Valor do imposto acumulado cadastrado na tabela de Acumulados anteriores.

**IMPORTANTE:** a Legislação atual determina que a alíquota do PIS Cumulativo seja de 0,65% e do PIS não Cumulativo 1,65%, caso ocorra mudança de valor o usuário pode alterar acessando o menu **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**).

Para imprimir a [Guia de Recolhimento \(DARF-PIS\)](#), você entrará no menu **Relatórios/Guias de Recolhimento/Demais Impostos Federais**

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

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

<b>Tipo de Imposto</b> <input checked="" type="radio"/> PIS <input type="radio"/> COFINS <input type="radio"/> CSLL - Presumido <input type="radio"/> IRPJ - Presumido <input type="radio"/> Adicional do IRPJ <input type="radio"/> IPI			<input type="radio"/> PIS RF <input type="radio"/> COFINS RF <input type="radio"/> CSLL RF <input type="radio"/> IRRF <input type="radio"/> PIS/COFINS/CSLL RF <input type="radio"/> IRPJ - Estimativa			<input type="radio"/> IRPJ - Apuração <input type="radio"/> CSLL - Estimativa <input type="radio"/> CSLL - Apuração <input type="radio"/> PIS Não-cumulativo <input type="radio"/> COFINS Não-cumulativo								
<b>Adicional do IRPJ</b> <input type="checkbox"/> Imprime Adicional IRPJ? <input type="checkbox"/> Ambos na mesma guia?			Cód. Receita <input type="text"/>			<b>Configurações</b> <input type="button" value="Impressora"/>			Orientação <input checked="" type="radio"/> Retrato <input type="radio"/> Paisagem					
<b>Informações Complementares</b> Cód.Receita <input type="text"/>			Vencimento <input type="text"/>			N° de vias <input type="text"/>			Fone para DARF <input checked="" type="radio"/> Telefone da Empresa <input type="radio"/> Telefone Específico			Número do Telefone <input type="text"/>		
<b>Acréscimo</b> Data do Recolhimento <input type="text"/>			% de Multa <input type="text"/>			% de Juros <input type="text"/>			<input type="checkbox"/> Imprime Faturamento do Período? <input type="checkbox"/> Gera Lançamento para Livro Caixa? <input type="checkbox"/> Imprime o nome do Imposto no DARF? <input type="checkbox"/> Imprime Valor Total? <input type="checkbox"/> Imprime guia por Prestador de Serviço. <input type="checkbox"/> Considerar todos prestadores					
<b>Observações</b> <input type="text"/> <input type="text"/>														
<input type="checkbox"/> 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](#)