

Relatório de Apuração de Tributos Federais Regime de Caixa

<https://www.youtube.com/embed/f6PjMvf6LbE>

Para que você visualize o Relatório de Apuração de Tributos Federais Regime de Caixa, nos **Parâmetros Adicionais da Empresa - aba Identificação**, deverá estar assinalado Regime de Caixa

The screenshot shows the 'Parâmetros Adicionais da Empresa - Inclusão' window with the 'Identificação' tab selected. The 'Regime de Caixa' checkbox is highlighted with a red box. Other visible fields include:

- Ramo de Atividade: Comércio/Serviços
- Início das Atividades: 07/05/1986
- Inscrição Municipal: 11361
- CNAE Principal: 4530703
- Classificação de Contribuintes do IPI: (empty)
- Registro Tipo: No Registro de Empresas (NIRE)
- Número: 35203563220
- Data: (empty)
- Tributação: Lucro Presumido
- Período apuração (Lucro Real): (empty)
- Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL: (unchecked)
- Empresas de Construção Civil: (unchecked)
- Empresa do Ramo Têxtil: (unchecked)
- Escritura a DIPI: (checked)
- Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus: (unchecked)
- Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos: (checked)
- Bloqueia o acesso aos outros meses: (checked)
- Controla Fechamento de Período: (checked)
- Empresa obrigada a fazer a ECD: (unchecked)

Aba Integrações, assinale as opções:

- Integra Livro Caixa
- Utiliza Vínculo
- Controle de contas a pagar/receber - campo obrigatório
- Parcela única

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2027 Alteração

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

Contabilidade | Livros / Sistemas / Validadores | Importação NF-e XML | PGDAS-D

GIA

Regime Tributário

Entrega a GIA

Tem Substituição Tributária

Valor Fixado para o Período

R\$ 0,00

Livro Caixa

Integra Livro Caixa

Utiliza Vínculo

Controle de contas a pagar/receber

Parcela Única

Centro de Custo

Níveis

1

Número de dígitos utilizados

Nível 1	Nível 2	Nível 3
7	0	0

Financeiro

Integra ao Financeiro

Quando você seleciona a opção Regime de Caixa o Sistema apresenta a mensagem

Informação

Selecionando a opção de Regime Caixa, automaticamente será selecionado a integração e o vínculo com o Livro Caixa e o Controle de Contas Pagar/Receber.

OK

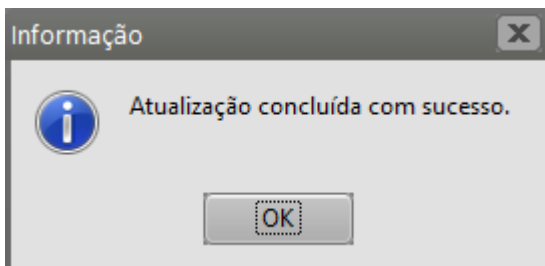
Em seguida

Confirmação

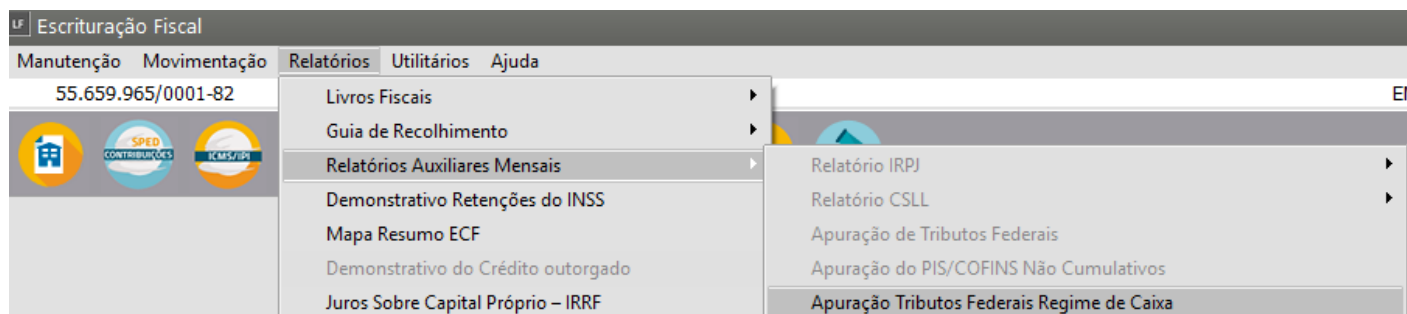
Para Apuração do Regime de Caixa será necessário gerar detalhamento das parcelas recebidas para gerar dados para o EFD Contribuições. O sistema fará a exclusão dos lançamentos de Recebimento do Livro Caixa com a data igual ou maior deste Parâmetro e todos os recebimentos deverão ser gerados novamente. Acessar Movimentação → Gerar dados p/ Livro Caixa → Gerar Baixa das Parcelas. A seguinte ação alterará muitas informações na base de dados, é sugerido criar um Backup antes de continuar. Deseja realmente continuar?

Sim Não

Ao clicar em Sim o Sistema realiza a Atualização

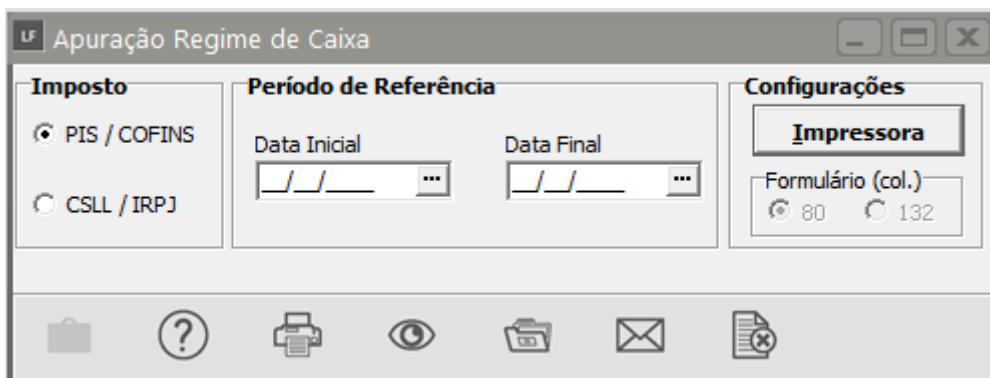


A Partir desse momento será possível, após as escriturações dos livros e apurações das guias, acessar o menu **Relatórios>Relatórios Auxiliares Mensais>Apuração Tributos Federais Regime de Caixa**



Será apresentada a tela para que você defina as informações para a geração do Relatório

- PIS/COFINS
- CSLL/IRPJ
- Data Inicial
- Data Final



O Sistema apresentará o Relatório separadamente por Imposto

1) PIS

Relatório Regime Caixa - PIS

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 01.231.256/0001-72

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Saídas

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Aliquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 375,00	R\$ 355,00	0,65	R\$ 2,31	0
02	R\$ 500,00	R\$ 410,00	2,32	R\$ 9,51	0
04	R\$ 1.000,00	R\$ 820,00	0,00	R\$ 0,00	0
TOTAL	R\$ 1.875,00	R\$ 1.585,00		R\$ 11,82	R\$ 0,00

DETALHAMENTO - CST 01

Receita Bruta:	R\$ 375,00
Base de Cálculo:	R\$ 355,00
Aliquota:	0,65
Contribuição Apurada:	R\$ 2,31
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 2,31

DETALHAMENTO - CST 02

Receita Bruta:	R\$ 500,00
Base de Cálculo:	R\$ 410,00
Aliquota:	2,32
Contribuição Apurada:	R\$ 9,51
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 9,51

DETALHAMENTO - CST 04

Receita Bruta:	R\$ 1.000,00
Base de Cálculo:	R\$ 820,00
Aliquota:	0
Contribuição Apurada:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 0,00

Apuração - PIS

Contribuição Total:	R\$ 11,82
---------------------	-----------

2) COFINS

Relatório Regime Caixa - COFINS

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 01.231.256/0001-72

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Saídas

CST	Valor Contábil	Base Cálculo	Aliquota	Total Imposto	Total Isentas
01	R\$ 375,00	R\$ 355,00	3,00	R\$ 10,65	0
02	R\$ 500,00	R\$ 410,00	10,68	R\$ 43,79	0
04	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	0
TOTAL	R\$ 1.875,00	R\$ 765,00		R\$ 54,44	R\$ 0,00

DETALHAMENTO - CST 01

Receita Bruta:	R\$ 375,00
Base de Cálculo:	R\$ 355,00
Aliquota:	3
Contribuição Apurada:	R\$ 10,65
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 10,65

DETALHAMENTO - CST 02

Receita Bruta:	R\$ 500,00
Base de Cálculo:	R\$ 410,00
Aliquota:	10,68
Contribuição Apurada:	R\$ 43,79
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 43,79

DETALHAMENTO - CST 04

Receita Bruta:	R\$ 1.000,00
Base de Cálculo:	R\$ 0,00
Aliquota:	0
Contribuição Apurada:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Acrescidos:	R\$ 0,00
Valor Ajustes Reduzidos:	R\$ 0,00
Valor Total da Contribuição:	R\$ 0,00

Apuração - COFINS

Contribuição Total:	R\$ 54,44
---------------------	-----------

3) CSLL

Relatório Regime Caixa - CSLL e IRPJ

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 00.000.000/0000-00

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Faturamento Bruto:	(+)	R\$ 0,00
Imposto IPI:	(-)	R\$ 0,00
ICMS Retido na Fonte:	(-)	R\$ 0,00
Resultado do Faturamento:		R\$ 0,00
Demais Documentos e Operações:	(+)	R\$ 0,00
Atividades Imobiliárias:	(+)	R\$ 0,00
Prestação de Serviços:	(+)	R\$ 19.130,82
TOTAL:		R\$ 19.130,82
Valor Adicionais CSLL:		R\$ 0,00
Valores Adicionais IRPJ:		R\$ 0,00

Apuração do Imposto CSLL

Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 12%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%:	R\$ 19.130,82
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 38,40%:	R\$ 0,00
Ajuste de Acréscimos:	R\$ 0,00
Ajustes de Redução:	R\$ 0,00
Resultado da Aplicação dos Percentuais Sobre a Receita Bruta Ajustado:	R\$ 6.121,86
Alíquota CSLL:	9,00
CSLL Apurada no Período:	R\$ 550,97
CSLL Retida Apurada no Período:	R\$ 0,00
Contribuição Social do Período a Recolher:	R\$ 550,97

4) IRPJ

Relatório Regime Caixa - CSLL e IRPJ

Empresa: Importação Empresa Regime de Caixa

CNPJ: 00.000.000/0000-00

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Apuração do Imposto IRPJ

Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 1,6%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%:	R\$ 0,00
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%:	R\$ 19.130,82
Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 38,40%:	R\$ 0,00
Ajustes de Acréscimos	R\$ 0,00
Ajustes de Redução:	R\$ 0,00
<hr/>	
Resultado da Aplicação dos Percentuais Sobre a Receita Bruta Ajustado:	R\$ 6.121,86
Alíquota IRPJ:	15,00
IRPJ Apurado no Período:	R\$ 918,28
IRPJ Retido Apurado no Período:	R\$ 0,00
IRPJ do Período a Recolher:	R\$ 918,28

Apuração do Imposto Adicional de IRPJ

Base Adicional de IRPJ:	R\$ 0,00
Alíquota Adiciona de IRPJ:	R\$ 0,00
Adicional de IRPJ do Período a Recolher:	R\$ 0,00

Veja Também o Item:

- [Apuração dos Impostos Federais pelo Regime de Caixa](#)

Revision #9

Created 24 November 2025 11:30:56 by ProjetosD

Updated 4 December 2025 19:25:48 by ProjetosD