

Gerando a Guia de Recolhimento - Contribuição Social (CSLL)

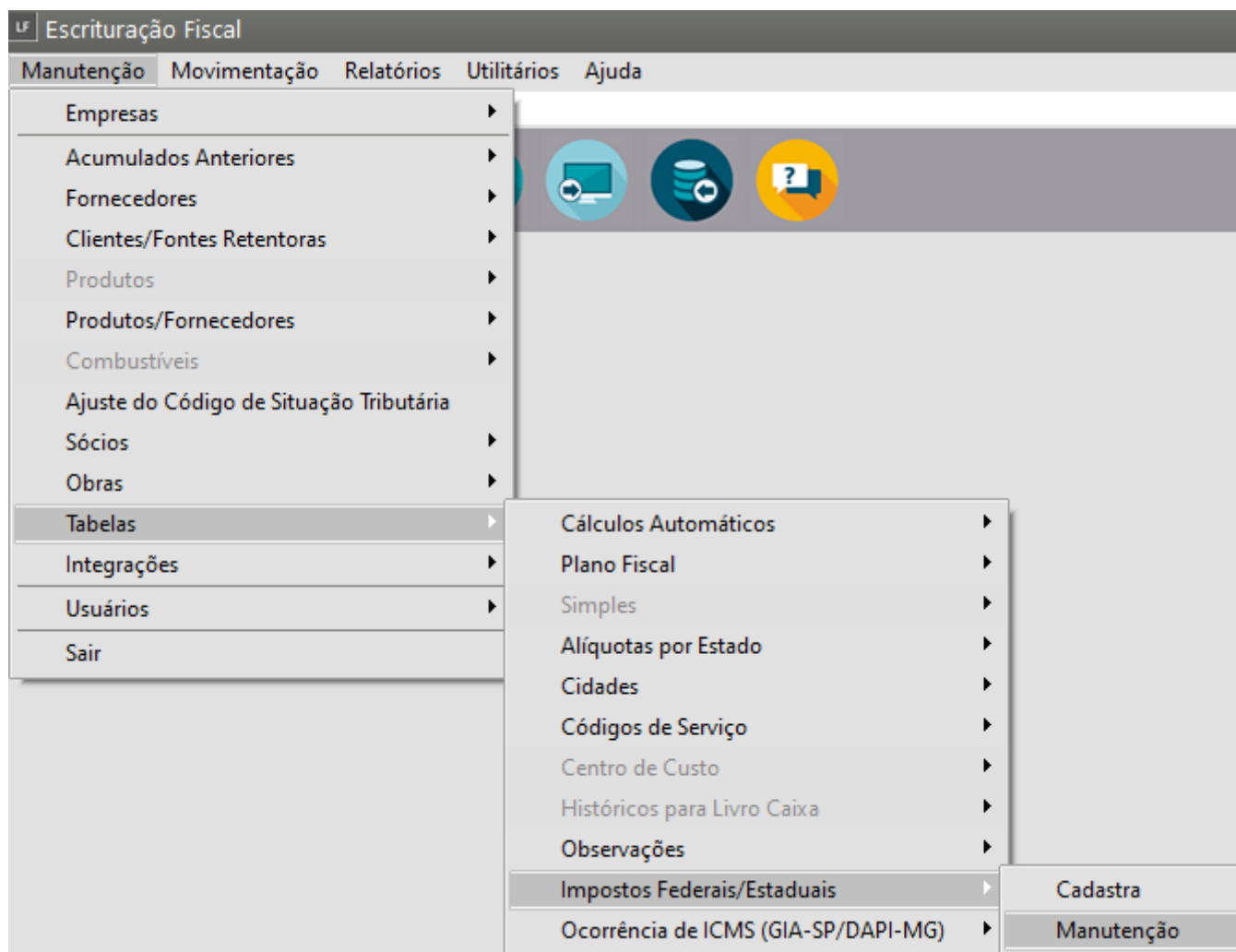
Veja também os Itens:

- [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](#)

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:

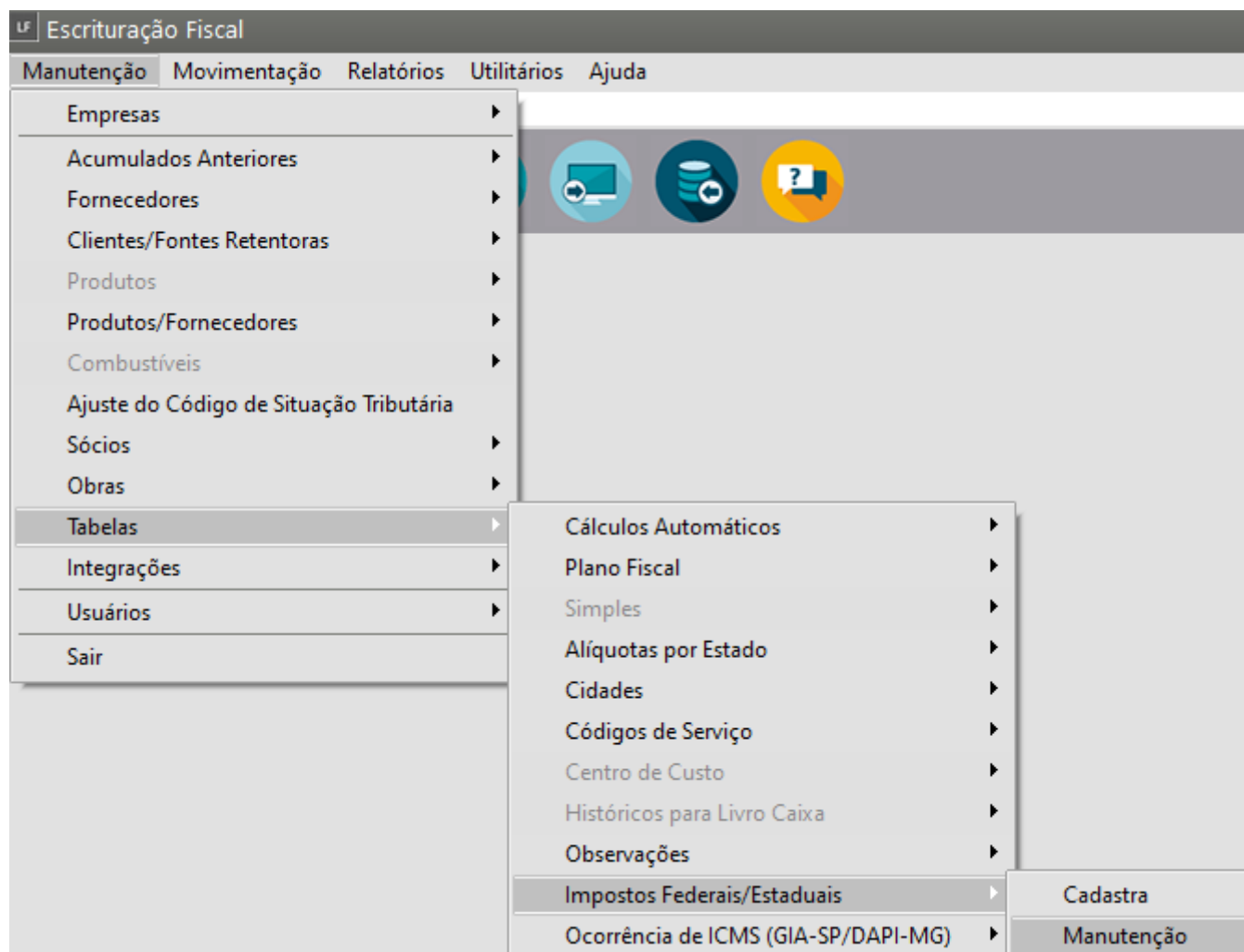
- Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no [Livro de Saídas](#) cujos [CFOP's](#) estejam configurados **com incidência para a Contribuição Social**.
- Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no [Livro de Entradas](#) cujos [CFOPs](#) estejam configurados **com incidência para a Contribuição 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**.



The image shows the 'Impostos Federais/Estaduais - Inclusão' form. It has a title bar with the application name and standard window controls. The form contains several input fields and a radio button group. At the top, there are fields for 'Código' and 'Descrição'. Below these is a 'Período' section with 'Mês' (set to 'Jan') and 'Ano' (set to '2023') dropdowns. The 'Identificação do Imposto' section contains a grid of radio buttons for selecting the tax type: IRPJ, COFINS, PIS/COFINS/CSLL RF, IRRF, CPMF, ICMS/ICMSRF, IPI, Adicional IRPJ, INSSRF, IOF, PISRF, CIDE Tecnologia, CSLL, COFINSRF, and PIS/PASEP, CSLLRF. At the bottom, there are four input fields: 'Código receita' (set to 'NULO'), 'Alíquota base' (set to '0,00'), 'Alíquota base serviços' (set to '0,00'), and 'Alíquota' (set to '0,00'). The bottom of the form has a toolbar with a help icon, a save icon, and a delete icon.

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
☐ 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:

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

▶
 ▶
 ▶
 ▶

UF &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

?

SPED

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**

UF Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

12.890.807/0001-26

Livros Fiscais

Guia de Recolhimento

Demais Impostos Federais

SPED

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? ☐ Ambos na mesma guia? Cód. Receita

Configurações

Orientação

☒ Retrato ☐ Paisagem

Informações Complementares

Cód.Receita: Vencimento: Nº de vias:

Fone para DARF

☒ Telefone da Empresa ☐ Telefone Específico

Número do Telefone:

Acréscimo

Data do Recolhimento: % de Multa: % de Juros:

☐ 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](#).

Guia de Recolhimento - Impostos Federais

Período de Referência

Data Inicial	Data Final	Período de Apuração
01/01/2014 ...	31/01/2014 ...	31/01/2014 ...

DARF

☒ 1ª Quinzena
☐ 2ª Quinzena

Tipo de formulário

☒ Branco
☐ Branco Gráfico
☐ Pré-impresso

Tipo de Imposto

<input type="radio"/> PIS	<input type="radio"/> PIS RF	<input type="radio"/> IRPJ - Apuração
<input type="radio"/> COFINS	<input type="radio"/> COFINS RF	<input type="radio"/> CSLL - Estimativa
<input checked="" type="radio"/> CSLL - Presumido	<input type="radio"/> CSLL RF	<input type="radio"/> CSLL - Apuração
<input type="radio"/> IRPJ - Presumido	<input type="radio"/> IRRF	<input type="radio"/> PIS Não-cumulativo
<input type="radio"/> Adicional do IRPJ	<input type="radio"/> PIS/COFINS/CSLL RF	<input type="radio"/> COFINS Não-cumulativo
<input type="radio"/> IPI	<input type="radio"/> IRPJ - Estimativa	

Adicional do IRPJ

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

Configurações

Impressora: _____

Orientação:
☒ Retrato
☐ Paisagem

Informações Complementares

Cód.Receita	Vencimento	Nº de vias	Fone para DARF	Número do Telefone
2372	// ...	2	<input checked="" type="radio"/> Telefone da Empresa <input type="radio"/> Telefone Específico	_____

Acréscimo

Data do Recolhimento	% de Multa	% de Juros
// ...	0,00	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

Revision #8

Created 5 May 2023 17:57:12 by ProjetosD

Updated 12 November 2024 12:16:35 by ProjetosD