

Gerando a Guia de Recolhimento - Contribuição Social (CSLL)

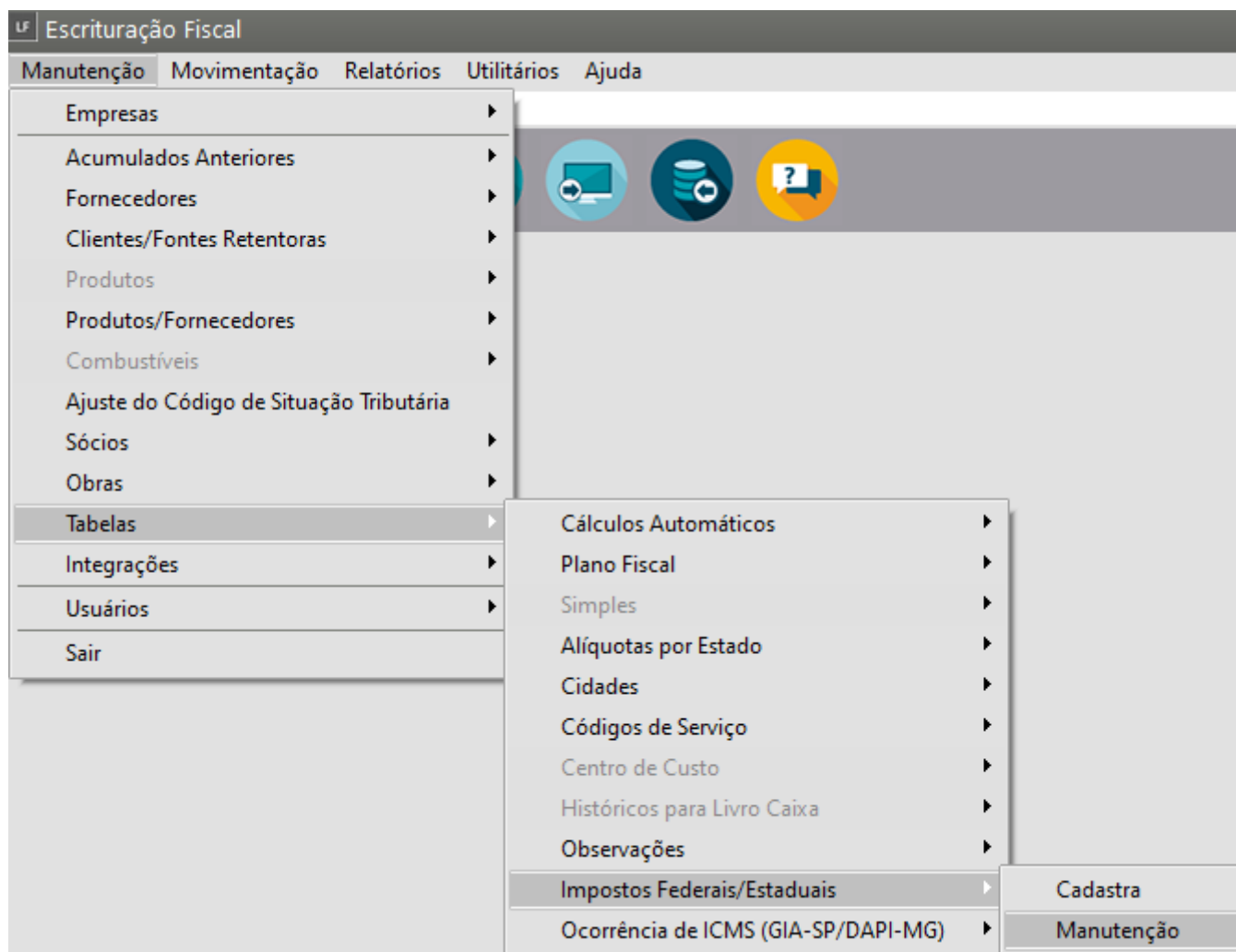
Veja também os Itens:

- [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

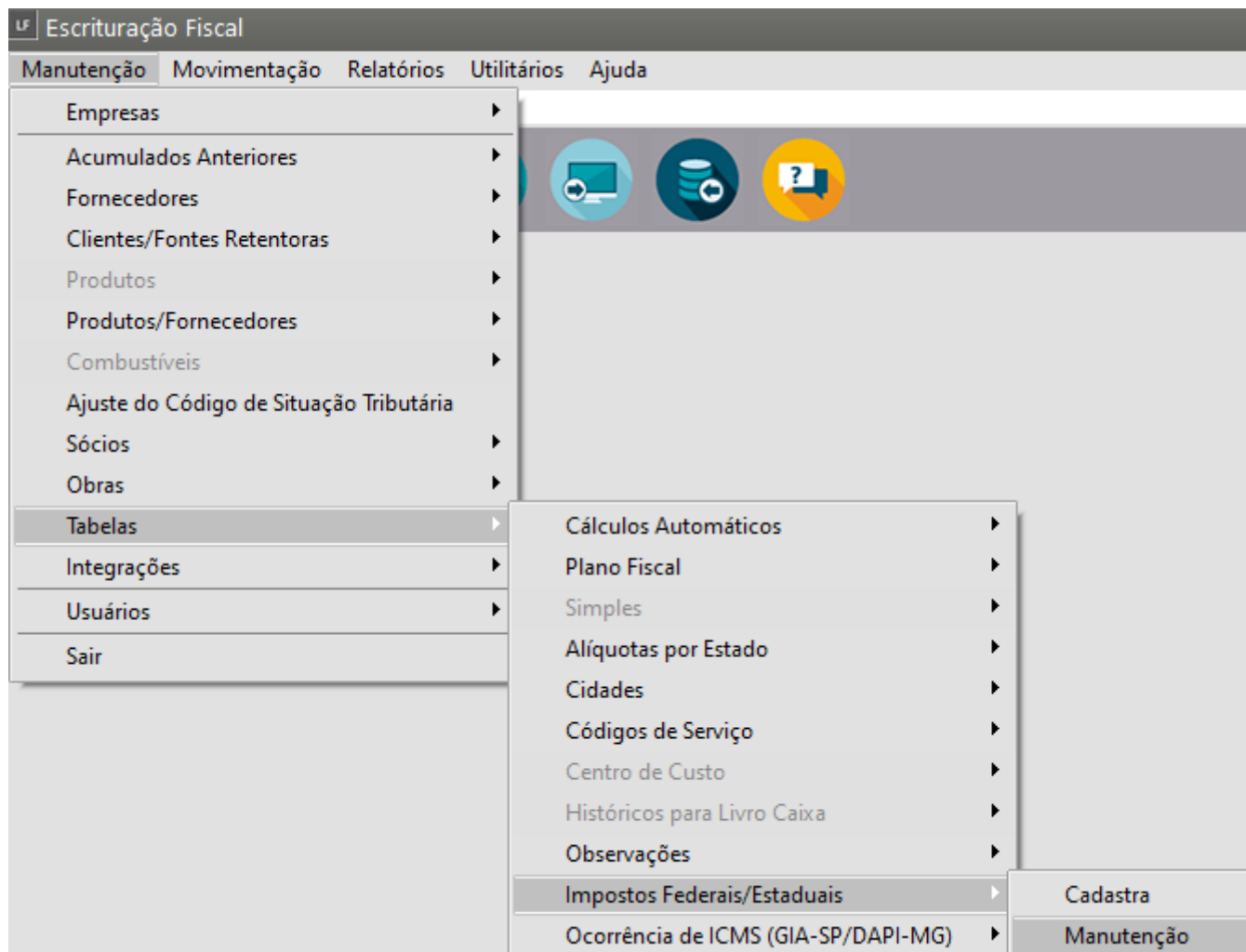
cadastrada em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**.



The screenshot shows the 'Impostos Federais/Estaduais - Inclusão' (Federal/State Taxes - Inclusion) form. The form contains the following fields and sections:

- Código** (Code): A text input field.
- Descrição** (Description): A text input field.
- Período** (Period): A section containing:
 - Mês** (Month): A dropdown menu showing 'Jan'.
 - Ano** (Year): A dropdown menu showing '2023'.
- Identificação do Imposto** (Tax Identification): A section containing radio buttons for the following taxes:
 - 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** (Revenue Code): A text input field showing 'NULO'.
- Alíquota base** (Base Rate): A text input field showing '0,00'.
- Alíquota base serviços** (Base Rate for services): A text input field showing '0,00'.
- Alíquota** (Rate): A text input field showing '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
☐ 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

Impressora

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](#).

UF 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 ☐ PIS RF ☐ IRPJ - Apuração

☐ COFINS ☐ COFINS RF ☐ CSLL - Estimativa

☒ CSLL - Presumido ☐ CSLL RF ☐ CSLL - Apuração

☐ IRPJ - Presumido ☐ IRRF ☐ PIS Não-cumulativo

☐ Adicional do IRPJ ☐ PIS/COFINS/CSLL RF ☐ COFINS Não-cumulativo

☐ IPI ☐ IRPJ - Estimativa

Adicional do IRPJ

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

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

Revision #8

Created 5 May 2023 17:57:12 by ProjetosD

Updated 12 November 2024 12:16:35 by ProjetosD