

Gerando a Guia de Recolhimento PIS

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](#)

Cumulativo:

Para o PIS Cumulativo o sistema fará o seguinte cálculo:

1. 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.
2. Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no Livro de Entradas cujos CFOPs estejam configurados com incidência para o PIS.
3. 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**.

[image1687381128759.png](#)

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

[image1687381153943.png](#)

[image1687381192894.png](#)

Não Cumulativo

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

1. 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.
2. 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.
3. Calculará o valor das Deduções e Outras Receitas que foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais**,

[image1687381233754.png](#)

[image1687381261800.png](#)

- 1.
4. aplicando a alíquota do Pis informada no menu **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**.

[image1687381387760.png](#)

[image1687381421823.png](#)

5. 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**

[image1687381769692.png](#)

e no item Tipo de Imposto da tela que será aberta, escolha **PIS**. Veja mais informações em [Gerando Guias de Recolhimento](#).

Revision #5

Created 5 May 2023 17:56:45 by ProjetosD

Updated 23 August 2024 14:01:11 by ProjetosD