

Estimativa Mensal de Contribuição Social de Lucro Líquido (C.S.L.L.)

Veja também os Itens:

- [Estimativa Mensal de Contribuição Social de Lucro Líquido \(C.S.L.L.\)](#)
- [Estimativa Mensal do Imposto de Renda Pessoa Jurídica \(I.R.P.J.\)](#)

Para gerar a **apuração por estimativa de Contribuição Social (CSLL)** você deverá acessar o Menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** e selecionar que a empresa tem enquadramento fiscal tributação [Lucro Real](#) e que o Período de Apuração é **Anual** e marcar se irá **“Considerar lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL”**.

 image.png

Em seguida no menu **Manutenção>Tabelas>[Impostos Federais-Estaduais](#)** será necessário criar um imposto para **IRPJ** e outro para **CSLL** para que o Sistema possa realizar a **impressão das guias de recolhimento e cálculo da estimativa por faturamento bruto**.

 image.png

No **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** – aba **Impostos** e sub aba **PIS/COFINS/CSLL/IRPJ** configure os impostos criados no item.

 image.png

Após o cadastro e configuração, o Sistema estará apto a fazer a apuração e emissão das guias de recolhimento.

Para a emissão da guia de Recolhimento acessar o Menu **Relatórios>Guias de Recolhimento>Demais Impostos Federais**.

 image.png


Posteriormente para parametrizar a ECF (Escrituração Contábil Fiscal),

Para a **estimativa mensal**, o sistema irá verificar os parâmetros da [ECF](#) em **Utilitários>Exportação de Dados- SPED>Escrituração Contábil Fiscal** nos [Parâmetros](#) para a apropriação de valores para a base de cálculo do imposto (Se Faturamento Bruto ou Balancete de verificação).

 image.png or type unknown

No Sistema de Contabilidade escriturar o Método de avaliação do estoque final no Menu **Manutenção>Empresas>[Parâmetros Adicionais da Empresa](#)** aba **Informações Adicionais**.

Para que o registro **L200** (que relacionam a metodologia de custeio de estoque) seja transportado corretamente para a [ECF](#), deve-se incluir a informação desejada nos [parâmetros do Módulo Contábil](#).

 image.png or type unknown

O Informativo da composição de Custo – **Registro L210** (apresentam as apropriações das contas do grupo de custos).

Para a entrega dos registros **L210** referente ao detalhamento da composição de custos, o usuário primeiramente deverá acessar o Menu **Manutenção>Relatórios>[Composição de Custos](#)** e realizar a parametrização conforme a sua necessidade.

Observação 1: As linhas de registros são importados pela tabela disponibilizada e utilizada pela ECF, não cabendo edição pelo usuário.

Observação 2: O botão “Novo” da tela cria uma linha com a mesma numeração ao da linha selecionada, esta função será usada quando o usuário possuir a necessidade de definir mais de uma conta ou histórico para o registro.

 image.png or type unknown

Identificar a Conta (Ficha) na parte B – **Registro M010** (cadastra os saldos iniciais no período da escrituração das contas da parte B utilizadas no [e-Lalur](#) e no [e-Lacs](#)).

Para realizar o cadastro das fichas para o controle de saldos a serem compensados em períodos futuros, acesse o Menu **Manutenção>Fichas para o [LALUR/LACS](#)**.

A ECF faz controle distinto de cada ficha, portanto o cadastro no sistema deve ser separado para [LALUR](#) e para o [LACS](#).

Incluir as fichas conforme a necessidade de cada registro a ser gerado.

 image.png or type unknown

Os Lançamentos LALUR – **Registro M300** (Demonstração do Lucro Real),

Para realizar os lançamentos referente aos ajustes de **exclusão e acréscimo** acesse o Menu **Movimentação>Escrituração do LALUR> Ajustes do Lucro.**

image.png

Os Lançamentos do LACS – **Registro M350** (PIS/PASEP Folha de Salários),

Para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o Menu **Movimentação>Escrituração do LACS> Ajustes do Lucro.**

image.png

Os Lançamentos do LALUR e LACS na parte ‘B’ sem reflexo na parte ‘A’ – **Registro M410** (Natureza da Receita) na LALUR parte B, para realizar os acesse o Menu **Movimentação>Escrituração do LALUR>Parte B.**

image.png

Para realizar os lançamentos na parte B do LACS acesse o menu **Movimentação>Escrituração do LACS> Parte B.**

image.png

Voltando ao **Sistema Livros Fiscais** os Menus de Apuração do Imposto – **Registros N620,N630,N660 e N670.**

Para as empresas que apuram o Imposto de Renda e a Contribuição social pelo **período anual** e fazem o **recolhimento por estimativa**, o sistema irá apresentar os Menus de **“Estimativa Mensal- IRPJ/CSLL”.**

Os menus de **“Estimativa Mensal para IPPJ”** e **“Estimativa Mensal para IRPJ”** são responsáveis pelos registros **N620** (demonstra o Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e **N660** (Demonstra a CSLL) do SPED ECF.

Acessar o Menu **Movimentação>Estimativa mensal- IRPJ/ Estimativa mensal- CSLL** e selecione o período que deseja gerar.

image.png

image.png

image.png

image.png

image.png

Revision #8

Created 24 July 2023 18:22:51 by ProjetosD

Updated 1 November 2024 14:42:15 by ProjetosD