

Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)

Veja também os Itens:

- [Apuração do Imposto de Renda Pessoa Jurídica \(IRPJ\)](#)
- [Guia de Recolhimento do IRPJ \(Imposto de Renda Pessoa Jurídica\) e CSLL \(Contribuição Social\)](#)
- [Relatório de IRPJ \(Imposto de Renda Pessoa Jurídica\)](#)
- [Gerando Guia de Recolhimento - IRPJ](#)
- [Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ](#)

Para o **Imposto Adicional do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)** você deve checar se, no menu **Utilitários/Configurações do Sistema**

[image.png](#) and or type unknown

Você informou:

- Limite de Lucro para Cálculo do Adicional do IRPJ
- Alíquota base
- Código da Receita.

[image.1687382480120.png](#)

É de acordo com esse limite que o sistema calculará o **Adicional do IRPJ** e com base na informação dada em **Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da Empresa/Identificação**,

[image.png](#) and or type unknown

Sobre a forma de Apuração do Lucro da empresa aí o sistema procederá da seguinte forma:

a) Se a empresa for optante da apuração do **Lucro Presumido** o sistema calculará o **Adicional trimestralmente**, deduzindo da Base do IRPJ o valor permitido como limite de Lucro no Trimestre e aplicando sobre o valor restante (que será a base do Adicional do IRPJ) a alíquota informada também na **Configuração do Sistema**.

[image.png](#) Image not found or type unknown

b) Se a empresa for optante da Apuração do **Lucro Real** o sistema calculará o **Adicional mensalmente**, deduzindo da Base do IRPJ o valor permitido como limite de Lucro no mês e aplicando sobre o valor restante (base do Adicional do IRPJ) a alíquota.

[image.png](#) Image not found or type unknown

Para imprimir a **Guia de Recolhimento (DARF-Adicional do IRPJ)** você entrará no menu **Relatórios/Guias de Recolhimento/Demais Impostos Federais**

[image-1687382621853.png](#) Image not found or type unknown

[image-1687382643302.png](#) Image not found or type unknown

e no item Tipo de Imposto da tela que será aberta, escolha **Adicional do IRPJ**. Veja mais informações em **Gerando Guias de Recolhimento**.

[image.png](#) Image not found or type unknown

Revision #8

Created 5 May 2023 17:57:45 by ProjetosD

Updated 12 November 2024 12:38:21 by ProjetosD