

# Gerando a Guia de Recolhimento - Contribuição Social (CSLL)

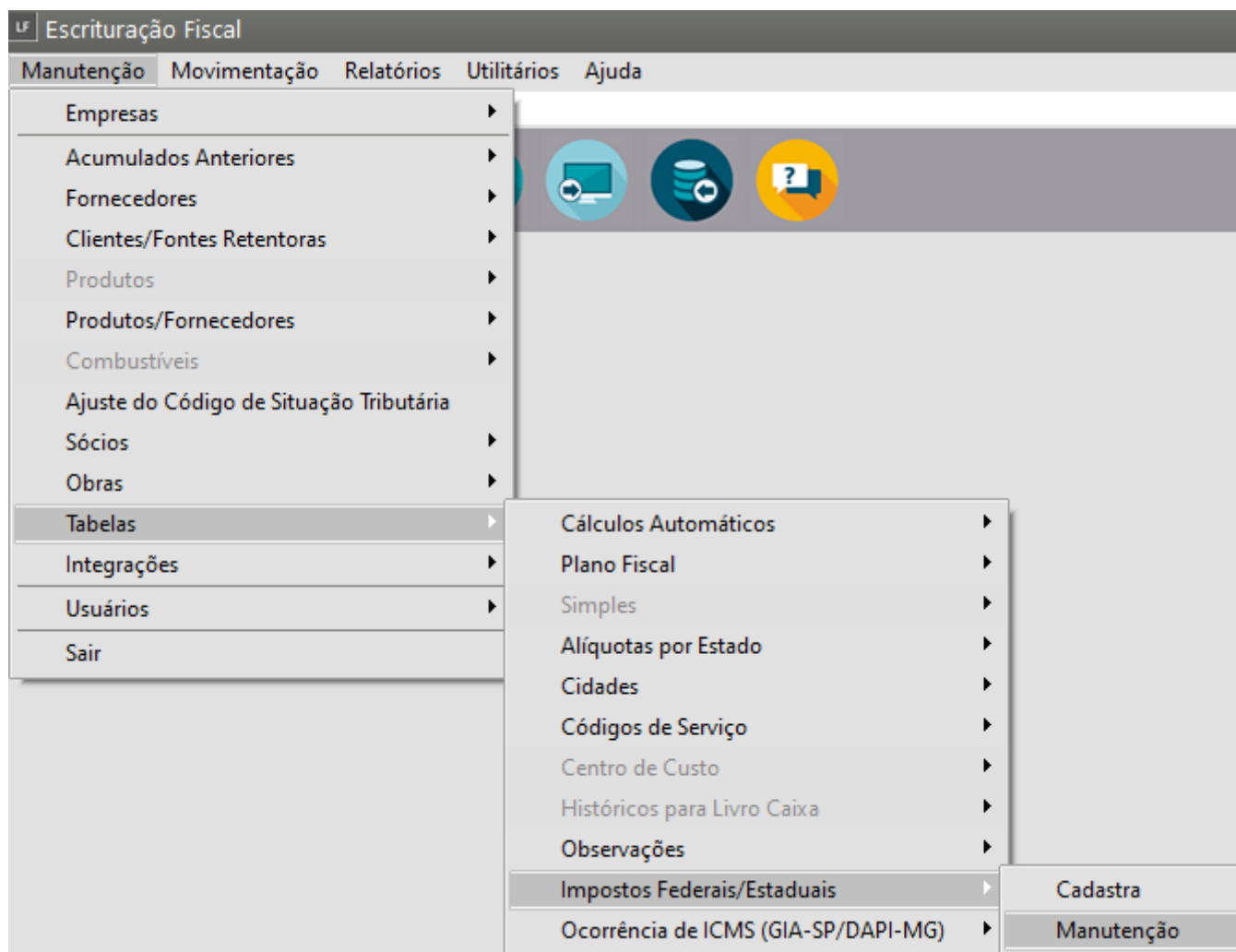
## Veja também os Itens:

- [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

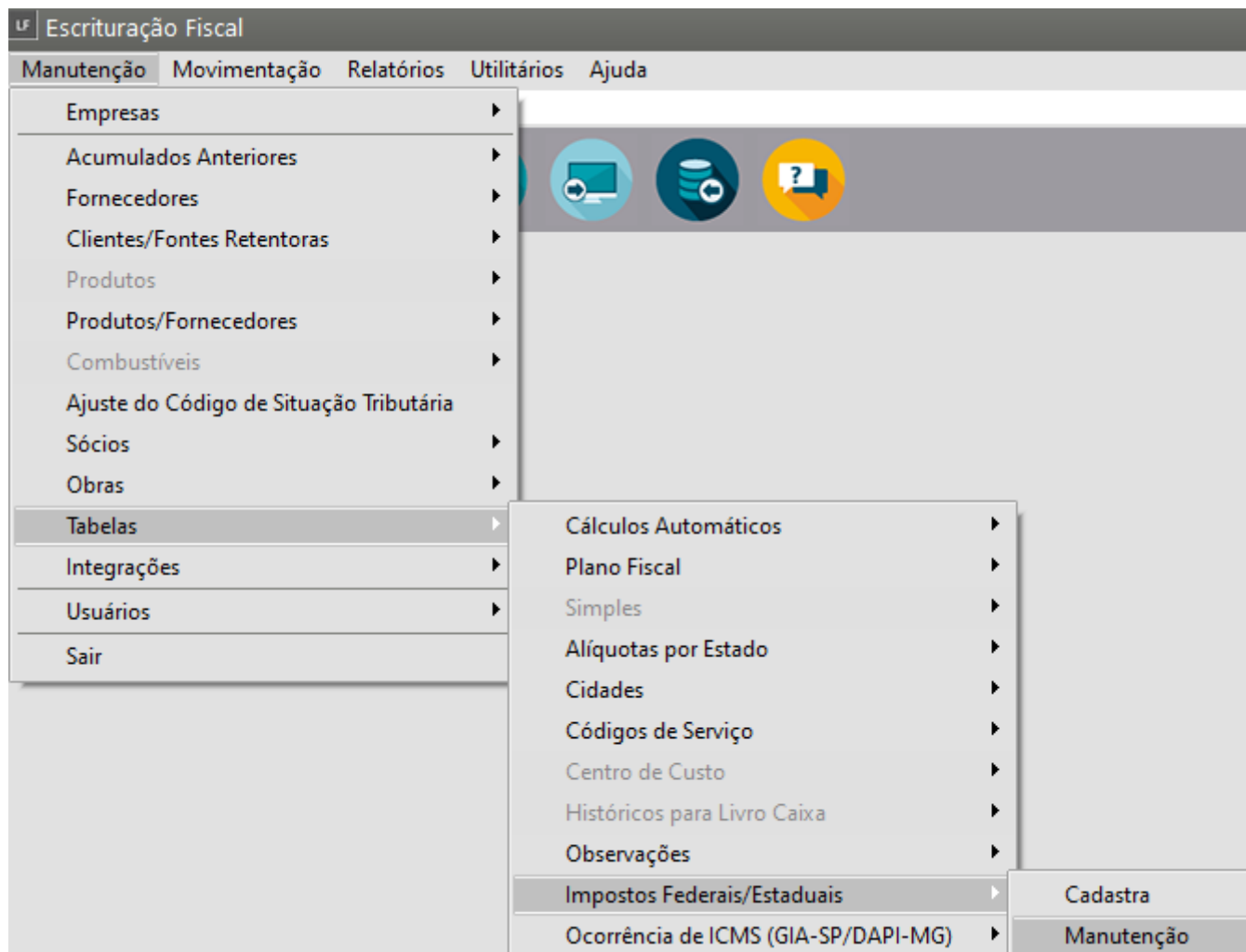
cadastrada em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais**.



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

- Código**: Input field for the tax code.
- Descrição**: Input field for the tax description.
- Período**: Section for selecting the period, with **Mês** (Month) set to 'Jan' and **Ano** (Year) set to '2023'.
- Identificação do Imposto**: Section for identifying the tax, with radio buttons for the following options:
  - ☐ 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**: Input field for the revenue code, set to 'NULO'.
- Alíquota base**: Input field for the base rate, set to '0,00'.
- Alíquota base serviços**: Input field for the base rate for services, set to '0,00'.
- Alíquota**: Input field for the rate, set to '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](#).

Período de Referência			DARF	Tipo de formulário
Data Inicial 01/01/2014 ...	Data Final 31/01/2014 ...	Período de Apuração 31/01/2014 ...	<input checked="" type="radio"/> 1ª Quinzena  <input type="radio"/> 2ª Quinzena	<input checked="" type="radio"/> Branco <input type="radio"/> Branco Gráfico <input type="radio"/> 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"/> <b>CSLL - Presumido</b> <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"/> <b>PIS/COFINS/CSLL RF</b> <input type="radio"/> COFINS Não-cumulativo <input type="radio"/> IPI <input type="radio"/> IRPJ - Estimativa				
Adicional do IRPJ			Configurações	
<input type="checkbox"/> Imprime Adicional IRPJ?      Cód. Receita <input type="checkbox"/> Ambos na mesma guia?      [ ]			<input type="button" value="Impressora"/> Orientação <input checked="" type="radio"/> Retrato <input type="radio"/> Paisagem	
Informações Complementares				
Cód.Receita 2372	Vencimento // ..	Nº de vias 2	Fone para DARF <input checked="" type="radio"/> Telefone da Empresa <input type="radio"/> Telefone Específico	Número do Telefone [ ]
Acréscimo			<input type="checkbox"/> Imprime Base de Cálculo do Período? <input type="checkbox"/> Gera Lançamento para Livro Caixa? <input type="checkbox"/> Imprime o nome do Imposto no DARF? <input type="checkbox"/> Imprime Valor Total? <input type="checkbox"/> Imprime guia por Prestador de Serviço. <input type="checkbox"/> Considerar todos prestadores	
Data do Recolhimento // ..			% de Multa 0,00	
			% de Juros 0,00	
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