

The page features a decorative graphic on the right side consisting of three blue circles of varying sizes, each with a lighter blue ring around it. Two thin blue lines intersect at the top left, forming a large 'V' shape that frames the circles. The circles are positioned at the top, middle, and bottom right of the page.

Roteiro Configuração EFD Contribuições para Empresas Lucro Presumido

Instruções formatadas no sistema JBCepil

O conteúdo deste documento tem como objetivo orientar os usuários do software JB, como configurar suas empresas tributadas pelo Lucro Presumido e que estarão obrigadas à EFD Contribuições a partir de Janeiro de 2013.

**Desenvolvido pela equipe de suporte técnico JBCepil
29/10/2012**

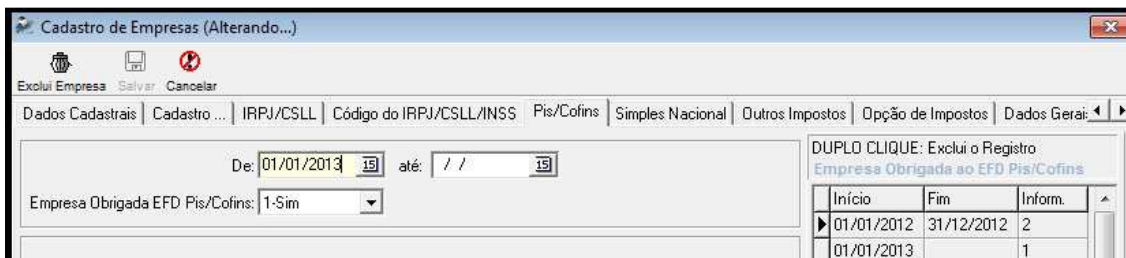
SUMÁRIO

Pacote 184 – Cadastro de Empresas.....	3
Pacote 3124 – Configuração Escrita Fiscal.....	5
Pacote 3111 – Cadastro de Produtos/Mercadorias/Serviços.....	9
Pacote 3404 – Fórmula das Bases de Cálculo dos Impostos.....	12
Pacote 3270 – Entradas SPED Fiscal	13
Pacote 3271 – Saídas SPED Fiscal.....	14
Pacote 3272 – Cupons SPED Fiscal.....	15
Pacote 3103 – Serviços Tomados.....	16
Pacote 3102 – Serviços Prestados	17
Pacote 3704 – Importação Padrão SPED Fiscal.....	18
Pacote 3273 – Ajustes da Escrita Fiscal.....	22
Pacote 3405 – Efetiva Cálculo dos Impostos	26
Pacote 3408 – Demonstrativo de Cálculo dos Impostos	27
Pacote 3815 – Geração do Arquivo Magnético EFD PIS/COFINS.....	28

Para as empresas, tributadas pelo Lucro Presumido, que entrarão na obrigatoriedade da EFD Contribuições em Janeiro de 2013, são necessárias algumas configurações no JBCepil para calcular o imposto corretamente e posteriormente gerar o arquivo para validação.

Pacote 184 – Cadastro de Empresas

A maior atenção neste pacote será na aba “PIS/COFINS”:



Dados Cadastrais | Cadastro ... | IRPJ/CSLL | Código do IRPJ/CSLL/INSS | Pis/Cofins | Simples Nacional | Outros Impostos | Opção de Impostos | Dados Gerais

De: 01/01/2013 até: / /

Empresa Obrigada EFD Pis/Cofins: 1-Sim

DUPLA CLIQUE: Exclui o Registro
Empresa Obrigada ao EFD Pis/Cofins

Início	Fim	Inform.
01/01/2012	31/12/2012	2
01/01/2013		1

No primeiro campo “Empresa Obrigada EFD Pis/Cofins”, a data inicial de vigência será em 01/01/2013 informando como “1-Sim”.

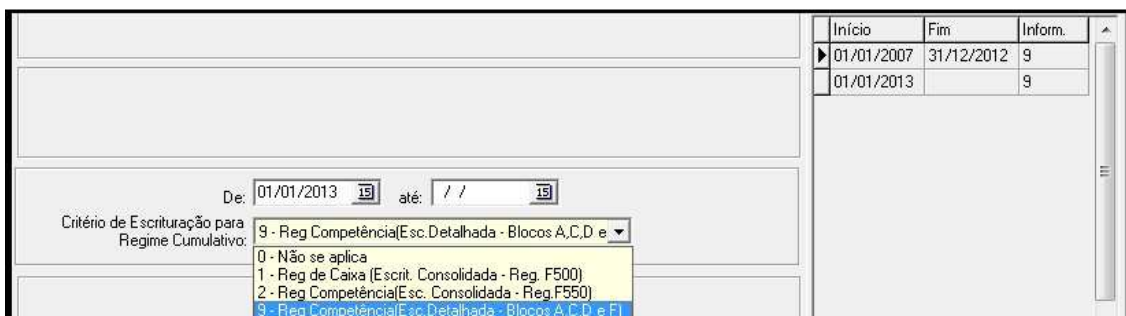


De: 01/01/2013 até: / /

Pis e Cofins Devidos pela empresa: 1 - Demais Modalidades (Cumulativo)

Início	Fim	Inform.
01/01/2012	31/12/2012	1
01/01/2013		1

No segundo campo “Pis e Cofins Devidos pela Empresa”, terão duas configurações, sendo uma válida até 31/12/2012 e outra iniciando em 01/01/2013, como estamos trabalhando com empresas tributadas pelo Lucro Presumido, a opção a ser selecionada é “1- Demais Modalidades (Cumulativo)”, ou seja, o Pis será tributado a uma alíquota de 0,65% e a Cofins será tributada a uma alíquota de 3%.



De: 01/01/2013 até: / /

Critério de Escrituração para Regime Cumulativo: 9 - Reg Competência (Esc. Detalhada - Blocos A,C,D e F)

Início	Fim	Inform.
01/01/2007	31/12/2012	9
01/01/2013		9


No terceiro campo “Critério de Escrituração para Regime Cumulativo”, também deverá ser configurado com uma data inicial, que por sugestão, pode ser a data de 01/01/2013, visto que é a data da obrigatoriedade. Quanto à configuração nesse campo, existem as seguintes alternativas:

0 – *Não se aplica*: essa opção é utilizada somente pelas empresas que são tributadas exclusivamente pelo Pis e Cofins modalidade “Não Cumulativa” ou pelas empresas que estão enquadradas no Simples Nacional;

1 – *Reg de Caixa (Escrit. Consolidada – Reg. F500)*: essa opção é utilizada exclusivamente pelas empresas tributadas pelo Lucro Presumido, e que possuem regime de caixa, e ainda optaram por apresentar o arquivo da EFD Contribuições de maneira consolidada;

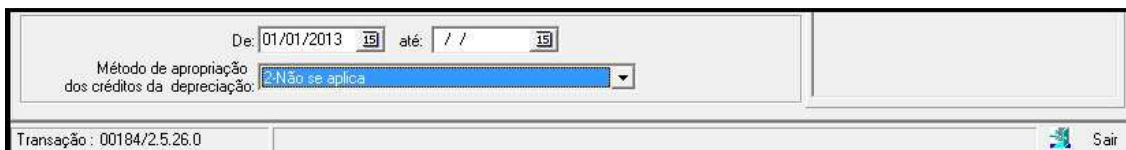
2 – *Reg Competência (Escrit. Consolidada – Reg. F550)*: essa opção é utilizada exclusivamente pelas empresas tributadas pelo Lucro Presumido, e que possuem regime de competência, e ainda optaram por apresentar o arquivo da EFD Contribuições de maneira consolidada;

9 – *Reg Competência (Esc. Detalhada – Blocos A, C, D e F)*: essa opção é utilizada exclusivamente pelas empresas tributadas pelo Lucro Presumido, e que possuem regime de competência, e ainda optaram por apresentar o arquivo da EFD Contribuições de maneira individualizada.



De: 01/01/2013 até: / /
Método de Determinação dos Créditos: 0 - Não se aplica

No quarto campo “Método de Determinação dos Créditos”, também será configurado apenas com data inicial, e ao informar que a empresa tributa Pis e Cofins pela modalidade Cumulativa, automaticamente, neste campo, só será habilitada a opção “0-Não se aplica”.

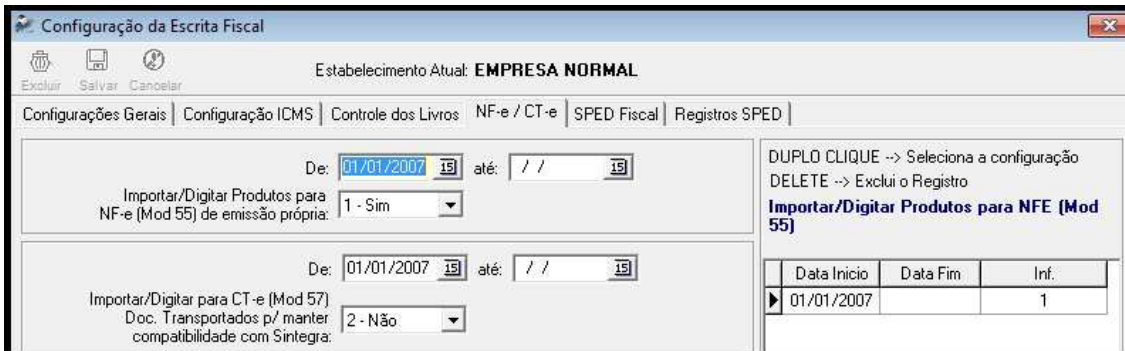


De: 01/01/2013 até: / /
Método de apropriação dos créditos da depreciação: 2-Não se aplica
Transação : 00184/2.5.26.0 Sair

No quinto e último campo “Método de Apropriação dos créditos da depreciação”, também será configurado apenas com data inicial, e também será habilitada a opção “2-Não se aplica” automaticamente, pelo fato de a empresa tributar Pis e Cofins pela modalidade Cumulativa.

Pacote 3124 – Configuração da Escrita Fiscal

Nesse pacote a primeira aba que o usuário deverá revisar é a aba “NF-e/CT-e”:



Configuração da Escrita Fiscal

Estabelecimento Atual: **EMPRESA NORMAL**

Excluir Salvar Cancelar

Configurações Gerais | Configuração ICMS | Controle dos Livros | **NF-e / CT-e** | SPED Fiscal | Registros SPED

De: 01/01/2007 até: / /

Importar/Digitar Produtos para NF-e (Mod 55) de emissão própria: 1 - Sim

De: 01/01/2007 até: / /

Importar/Digitar para CT-e (Mod 57) Doc. Transportados p/ manter compatibilidade com Sintegra: 2 - Não

DUPLO CLIQUE -> Seleciona a configuração
DELETE -> Exclui o Registro

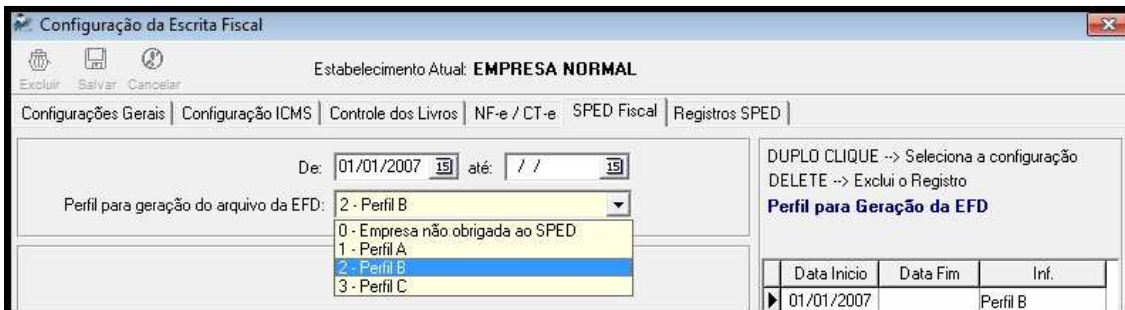
Importar/Digitar Produtos para NFE (Mod 55)

Data Inicio	Data Fim	Inf.
01/01/2007		1

No primeiro campo “Importar/Digitar Produtos para NF-e (Mod 55) de emissão própria” o usuário deverá configurar apenas com data inicial e deixar como “1-Sim” para que habilite na digitação ou na importação os produtos.

Quanto ao segundo campo é para habilitar ou desabilitar a digitação/importação dos dados dos documentos transportados, para as empresas que enviam o SINTEGRA, essa opção deverá ficar configurada como “1-Sim”.

Outra aba do pacote 3124 que o usuário deverá avaliar é a aba “SPED Fiscal”:



Configuração da Escrita Fiscal

Estabelecimento Atual: **EMPRESA NORMAL**

Excluir Salvar Cancelar

Configurações Gerais | Configuração ICMS | Controle dos Livros | NF-e / CT-e | **SPED Fiscal** | Registros SPED

De: 01/01/2007 até: / /

Perfil para geração do arquivo da EFD: 2 - Perfil B

- 0 - Empresa não obrigada ao SPED
- 1 - Perfil A
- 2 - Perfil B
- 3 - Perfil C

DUPLO CLIQUE -> Seleciona a configuração
DELETE -> Exclui o Registro

Perfil para Geração da EFD

Data Inicio	Data Fim	Inf.
01/01/2007		Perfil B

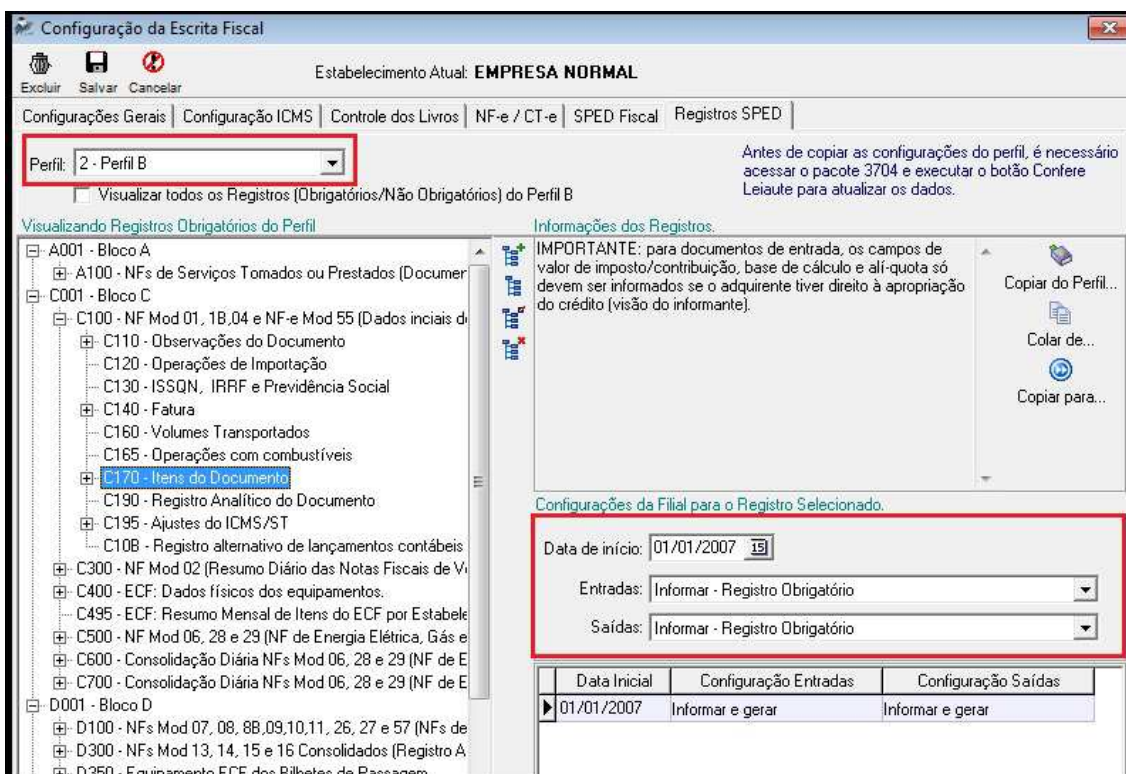
No primeiro campo “Perfil para geração do arquivo da EFD” deverá ser configurado com uma data inicial e indicar, por exemplo, a opção “2-Perfil B”. Essa configuração é necessária para habilitar os pacotes da escrita, que estão adaptados para atender ao SPED.

ATENÇÃO: A indicação do Perfil da empresa deverá ser analisada de maneira individual. Pois, o estado do Paraná, por exemplo, o perfil do SPED Fiscal é definido com base no CNPJ. Sendo assim, se o seu cliente ainda não estiver obrigado ao SPED Fiscal, pode ser informado o perfil “B”, no entanto, se ele já estiver obrigado, deverá ser informado o perfil correto.

		Bloquear lançamentos contábeis dos produtos na digitação:	
		Data Início	Data Fim
		01/01/2007	
			Inf.
			1
De: 01/01/2007 até: / /			
Bloquear lançamentos contábeis dos produtos na digitação:		1 - Sim	

No campo “Bloquear lançamentos contábeis dos produtos na digitação”, configurar apenas com data inicial e sugerimos deixar com a opção “1-Sim”. Isso porque ao digitar as notas pelos pacotes do SPED, a conta contábil fica vinculada diretamente ao produto, se deixar como “2-Não”, aí o usuário poderá alterar a conta do produto e o sistema não conseguirá atualizar automaticamente a conta que aparece na última aba “Lançamentos Contábeis” nos pacotes da escrita. Diante disso, deixando como “1-Sim”, tanto a escrita como a contabilidade estará em conformidade e evitando possíveis problemas com diferenças nos cálculos dos tributos.

Ainda no pacote 3124, o usuário deverá rever a aba “Registros SPED”.



Configuração da Escrita Fiscal

Estabelecimento Atual: **EMPRESA NORMAL**

Configurações Gerais | Configuração ICMS | Controle dos Livros | NF-e / CT-e | SPED Fiscal | Registros SPED

Perfil: 2 - Perfil B

Antes de copiar as configurações do perfil, é necessário acessar o pacote 3704 e executar o botão Confere Leiaute para atualizar os dados.

Visualizando Registros Obrigatórios do Perfil

- A001 - Bloco A
 - A100 - NFs de Serviços Tomados ou Prestados (Documen
- C001 - Bloco C
 - C100 - NF Mod 01, 1B, 04 e NF-e Mod 55 (Dados iniciais di
 - C110 - Observações do Documento
 - C120 - Operações de Importação
 - C130 - ISSQN, IRRF e Previdência Social
 - C140 - Fatura
 - C160 - Volumes Transportados
 - C165 - Operações com combustíveis
 - C170 - Itens do Documento**
 - C190 - Registro Analítico do Documento
 - C195 - Ajustes do ICMS/ST
 - C10B - Registro alternativo de lançamentos contábeis
- C300 - NF Mod 02 (Resumo Diário das Notas Fiscais de Vi
- C400 - ECF: Dados físicos dos equipamentos.
- C495 - ECF: Resumo Mensal de Itens do ECF por Estabele
- C500 - NF Mod 06, 28 e 29 (NF de Energia Elétrica, Gás e
- C600 - Consolidação Diária NFs Mod 06, 28 e 29 (NF de E
- C700 - Consolidação Diária NFs Mod 06, 28 e 29 (NF de E
- D001 - Bloco D
 - D100 - NFs Mod 07, 08, 8B, 09, 10, 11, 26, 27 e 57 (NFs de
 - D300 - NFs Mod 13, 14, 15 e 16 Consolidados (Registro A
 - D350 - Equipamento ECF dos Bilhetes de Passagem

Informações dos Registros:

IMPORTANTE: para documentos de entrada, os campos de valor de imposto/contribuição, base de cálculo e ali-quota só devem ser informados se o adquirente tiver direito à apropriação do crédito (visão do informante).

Configurações da Filial para o Registro Selecionado:

Data de início: 01/01/2007

Entradas: Informar - Registro Obrigatório

Saídas: Informar - Registro Obrigatório

Data Inicial	Configuração Entradas	Configuração Saídas
01/01/2007	Informar e gerar	Informar e gerar

Essa aba é a configuração para habilitar/desabilitar a digitação dos itens nos pacotes da escrita. No campo “Perfil”, o sistema irá sugerir o perfil que o usuário configurou na aba “SPED Fiscal”, na imagem, por exemplo, a empresa estava configurada com o “Perfil B”.

Ainda na imagem, podemos observar que, no C100 (registro do SPED onde são escrituradas notas fiscais modelos 01, 1B, 04 e 55), ao clicar no sinal (+) que tem no início, abrirão novos registros, entre eles o registro C170 (registro de escrituração dos itens das notas fiscais), que ao clicar sobre o C170, abrirão ao lado direito duas novas configurações: “Entradas” e “Saídas”, sendo que:

Informar – Registro Obrigatório: é para habilitar a digitação dos produtos;

Não Informar: é para desabilitar a digitação dos produtos.

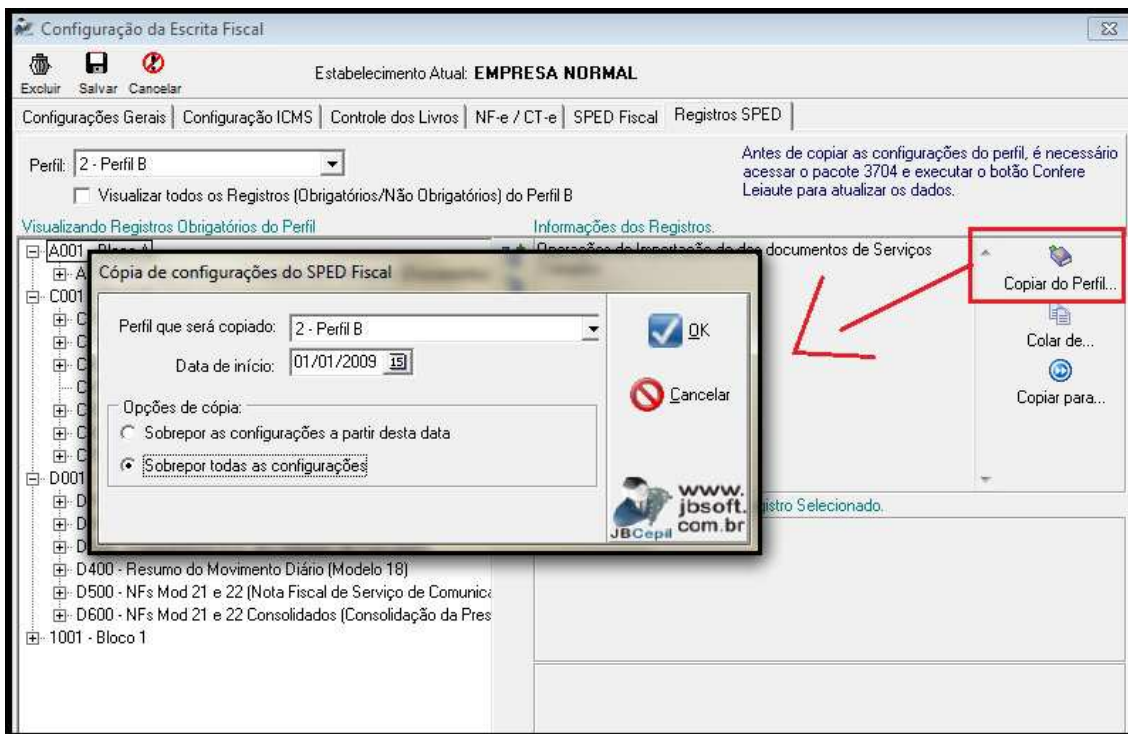
Para as empresas que estarão obrigadas ao SPED, essas opções deverão ser configuradas com a opção “Informar – Registro Obrigatório”.

Se por ventura ao acessar essa aba, e as configurações estiverem todas em branco, o usuário deverá executar a rotina a seguir:

No pacote 3704, deverá clicar no botão “Confere Leiaute”.



Na aba “Registros SPED”, clique no botão “Copiar do Perfil”, na tela que abrir, o usuário deverá informar o perfil que configurou para a empresa na aba “SPED Fiscal”, informar uma data de início, como sugestão, pode ser informada a data 01/01/2009. E no campo “Opções de Cópia” assinalar o item “Sobrepor todas as configurações”, por último clicar em OK.



Configuração da Escrita Fiscal

Estabelecimento Atual: **EMPRESA NORMAL**

Configurações Gerais | Configuração ICMS | Controle dos Livros | NF-e / CT-e | SPED Fiscal | Registros SPED

Perfil: 2 - Perfil B

Visualizar todos os Registros (Obrigatórios/Não Obrigatórios) do Perfil B

Antes de copiar as configurações do perfil, é necessário acessar o pacote 3704 e executar o botão Confere Leiaute para atualizar os dados.

Visualizando Registros Obrigatórios do Perfil

Informações dos Registros:

Cópia de configurações do SPED Fiscal

Perfil que será copiado: 2 - Perfil B

Data de início: 01/01/2009

Opções de cópia:

Sobrepôr as configurações a partir desta data

Sobrepôr todas as configurações

OK

Cancelar

www.jbsoft.com.br

JB Cepil

Copiar do Perfil...

Colar de...

Copiar para...

Registro Selecionado.

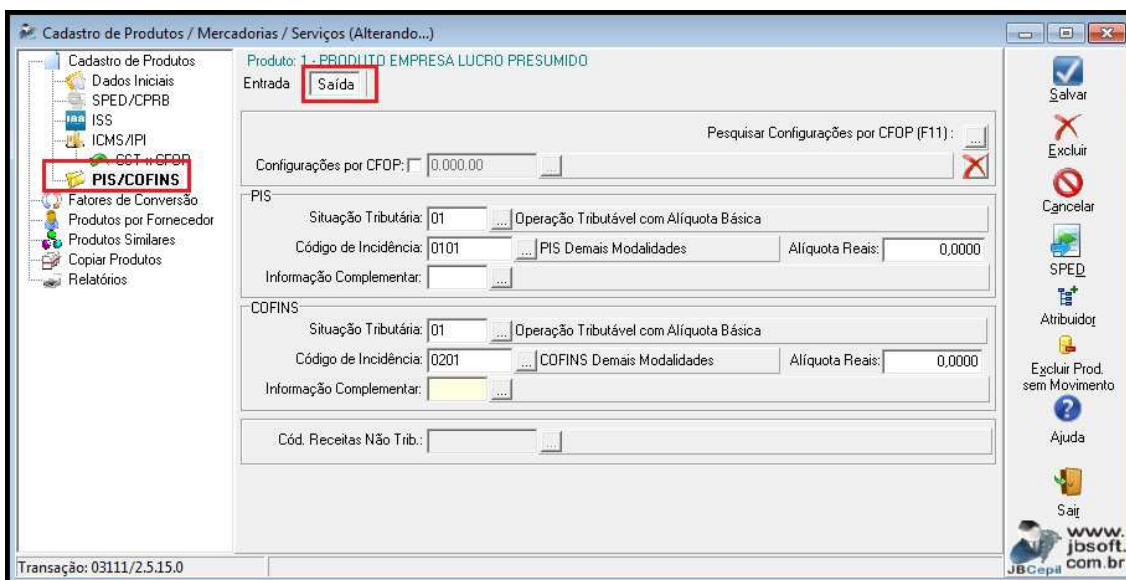
Pacote 3111 – Cadastro de Produtos/Mercadorias/Serviços

Os produtos são cadastrados através do pacote 3111, quando o usuário faz a importação pelo pacote 3704, o sistema os cadastra de maneira automática, conforme as informações contidas no arquivo utilizado na importação.

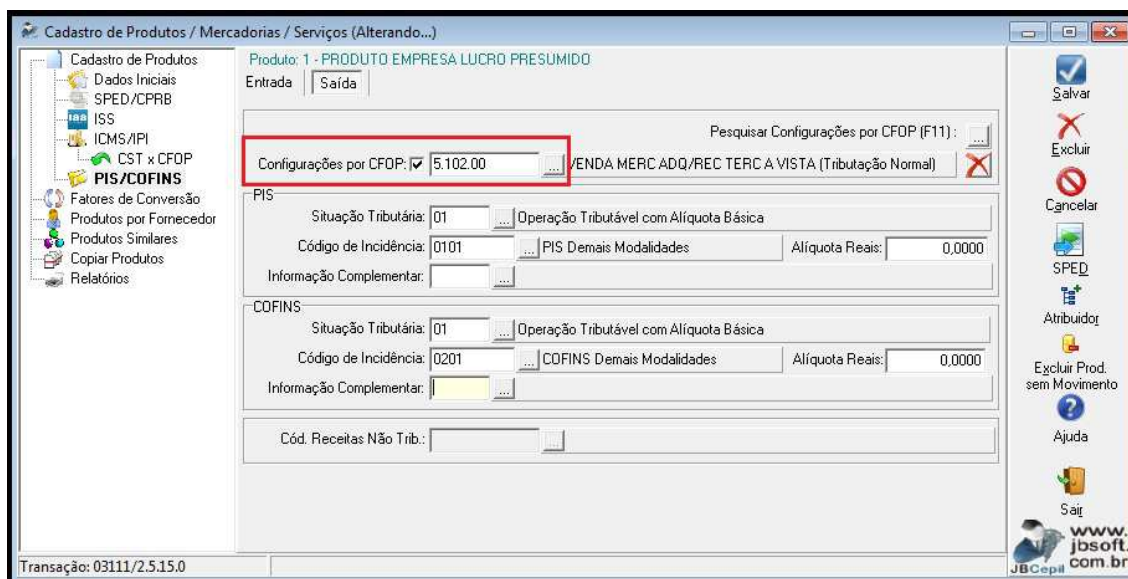
Quanto às informações necessárias para atender à EFD Contribuições, também ficam vinculadas no cadastro do item, pois, para o SPED vão as informações das situações tributárias. Se o usuário optou pela importação da movimentação, e as CST's do PIS e da COFINS não vieram no arquivo, ele tem duas alternativas para informar esses dados no cadastro do item:

1) *Manualmente:*

O cliente ao acessar o cadastro do produto no pacote 3111, irá clicar na opção “PIS/COFINS”, sub aba “Saídas”, isso, porque as empresas Lucro Presumido não possuem as informações de créditos pelas entradas no cálculo.



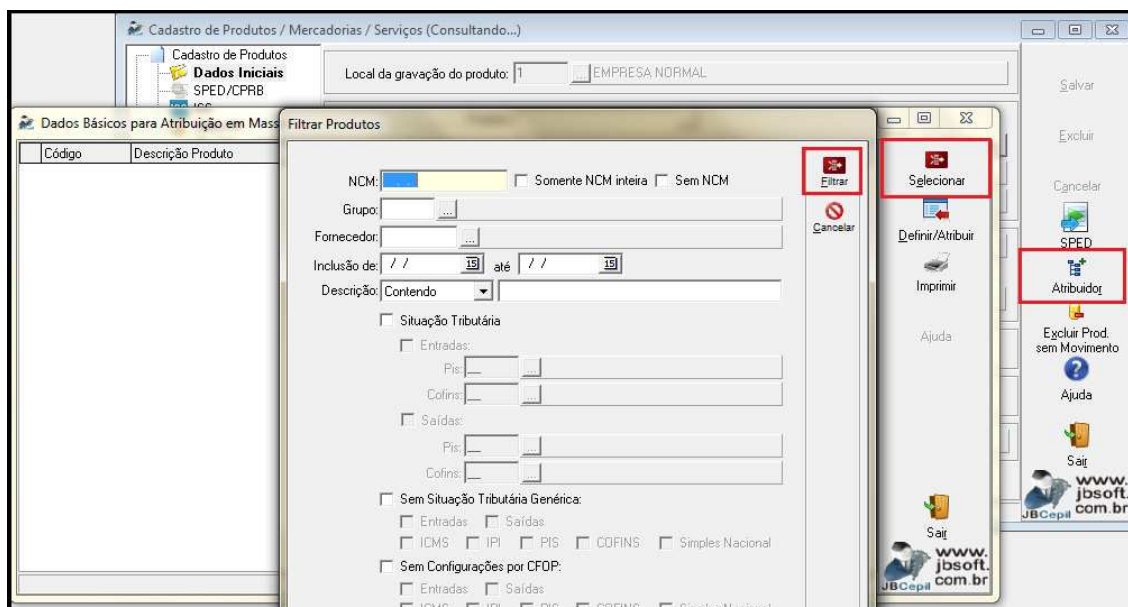
Basta preencher os campos “Situação Tributária” e “Código de Incidência”, tanto para o Pis como para a Cofins. Se por ventura, um mesmo produto contiver duas situações tributárias distintas, o usuário pode fazer a configuração por CFOP.



Para isso, basta assinalar a opção “Configurações por CFOP” e definir a Situação Tributária válida para ele. Sendo assim, toda vez que a nota for lançada nesse CFOP configurado, a CST válida será a que foi vinculada a ele neste pacote.

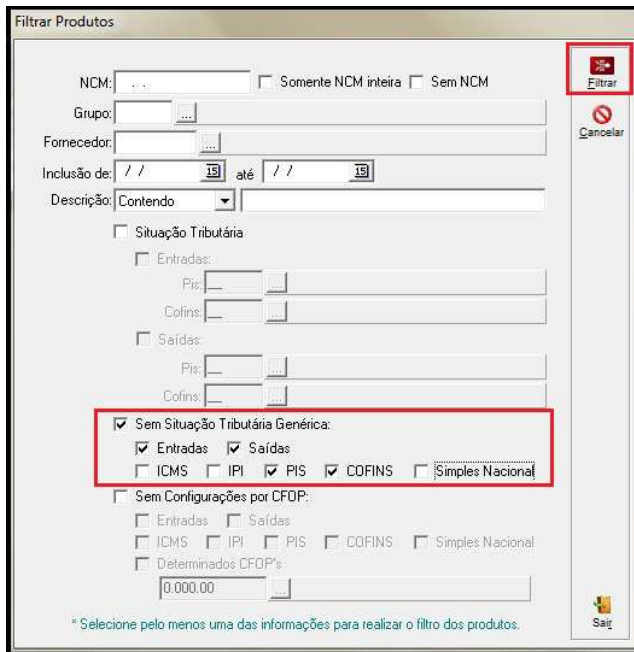
Caso a movimentação do cliente seja muito grande, e o usuário não tiver como configurar produto a produto, ele poderá usar a ferramenta “Atribuidor” do pacote 3111.

2) Atribuidor:



Ao acessar o pacote 3111, o usuário irá clicar no botão “Atribuidor”, em seguida irá abrir uma nova tela, nessa irá clicar em “Selecionar”, irá abrir uma terceira tela, com várias opções de filtro dos itens.

Imaginando que neste caso, vamos iniciar as configurações de uma empresa, vamos filtrar todos os itens que estão sem CST de PIS e COFINS configuradas no pacote 3111, para fazer essa filtragem, basta assinalar a opção “Sem Situação Tributária Genérica”, e deixar assinalado os sub itens “Entradas”, “Saídas”, “PIS” e “COFINS”, conforme imagem a seguir:



Filtrar Produtos

NCM: ... Somente NCM inteira Sem NCM

Grupo: ...

Fornecedor: ...

Inclusão de: // // 19 até // // 19

Descrição: Contendo

Situação Tributária

Entradas: PIS: ... Cofins: ...

Saídas: PIS: ... Cofins: ...

Sem Situação Tributária Genérica:

Entradas Saídas

ICMS IPI PIS COFINS Simples Nacional

Sem Configurações por CFOP:

Entradas Saídas

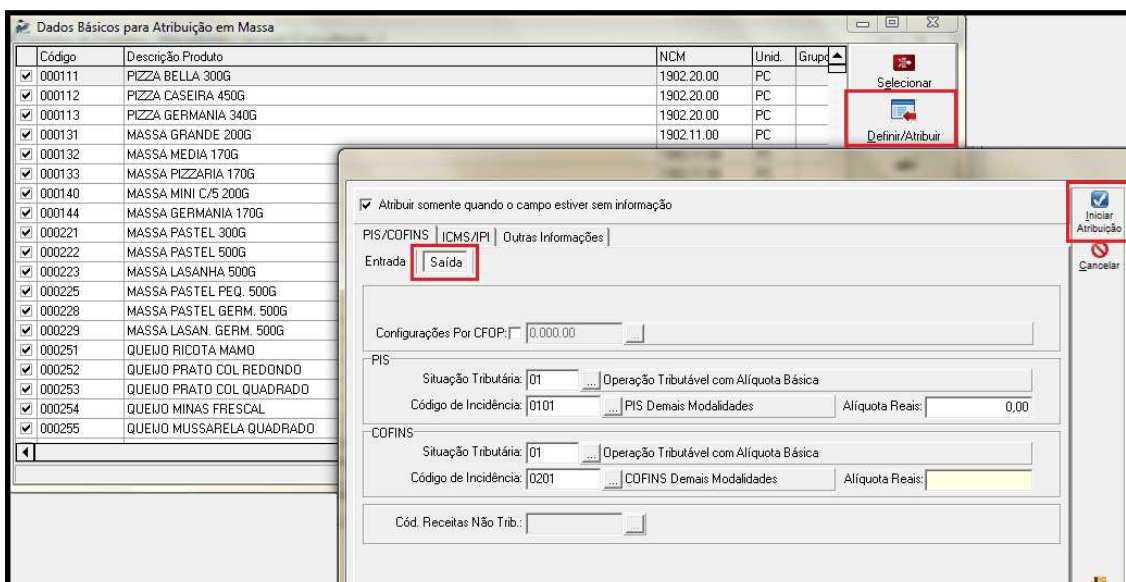
ICMS IPI PIS COFINS Simples Nacional

Determinados CFOP's: 0.000.00

* Seleccione pelo menos uma das informações para realizar o filtro dos produtos.

Filtrar Cancelar

Ao clicar em “Filtrar”, irão aparecer na tela os itens que o sistema encontrou para o critério de filtragem definido.



Dados Básicos para Atribuição em Massa

Código	Descrição Produto	NCM	Unid.	Grupo
<input checked="" type="checkbox"/>	000111 PIZZA BELLA 300G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000112 PIZZA CASEIRA 450G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000113 PIZZA GERMANIA 340G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000131 MASSA GRANDE 200G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000132 MASSA MEDIA 170G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000133 MASSA PIZZARIA 170G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000140 MASSA MINI C/5 200G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000144 MASSA GERMANIA 170G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000221 MASSA PASTEL 300G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000222 MASSA PASTEL 500G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000223 MASSA LASANHA 500G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000225 MASSA PASTEL PEQ. 500G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000228 MASSA PASTEL GERM. 500G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000229 MASSA LASAN. GERM. 500G	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000251 QUEIJO RICOTA MAMO	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000252 QUEIJO PRATO COL REDONDO	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000253 QUEIJO PRATO COL QUADRADO	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000254 QUEIJO MINAS FRESCAL	1902.20.00	PC	
<input checked="" type="checkbox"/>	000255 QUEIJO MUSSARELA QUADRADO	1902.20.00	PC	

Atribuir somente quando o campo estiver sem informação

PIS/COFINS | ICMS/IPI | Outras Informações

Entrada **Saída**

Configurações Por CFOP: 0.000.00

PIS

Situação Tributária: 01 Operação Tributável com Alíquota Básica

Código de Incidência: 0101 PIS Demais Modalidades Alíquota Real: 0,00

COFINS

Situação Tributária: 01 Operação Tributável com Alíquota Básica

Código de Incidência: 0201 COFINS Demais Modalidades Alíquota Real:

Cód. Receitas Não Trib.:

Definir/Atribuir Iniciar Atribuição Cancelar

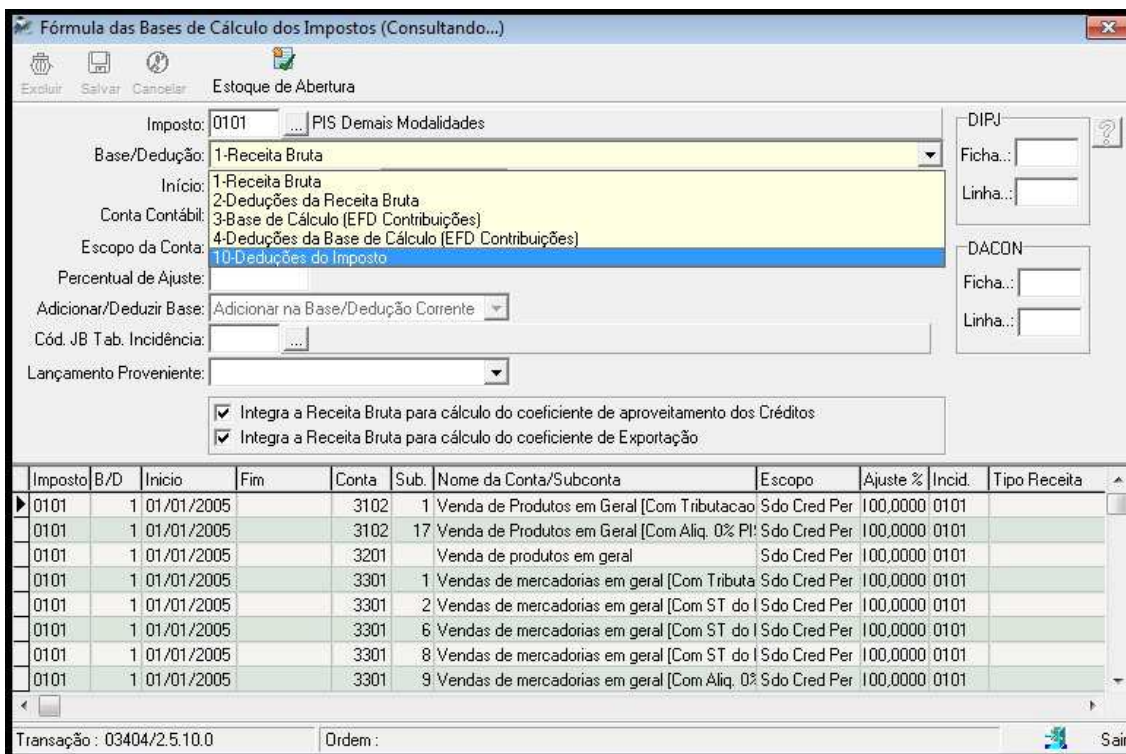
Após listarem os itens, o usuário irá clicar no botão “Definir/Atribuir”, irá abrir uma tela nova. Nessa tela, irá clicar na sub aba “Saída” e preencher com os dados que deseja que o

sistema atribua aos itens. Após preencher os dados, basta clicar em “Iniciar Atribuição”, para que o sistema inicie o processo.

Pacote 3404 – Fórmula das Bases de Cálculo dos Impostos

Para a apuração dos impostos, deverão ser inseridas nas fórmulas as contas contábeis que entrarão para o cálculo do PIS/COFINS. Elas serão configuradas pelo pacote 3404 para os impostos “0101 – PIS Demais Modalidades” e “0201 – COFINS Demais Modalidades”.

No campo “Base/Dedução” existem cinco opções:

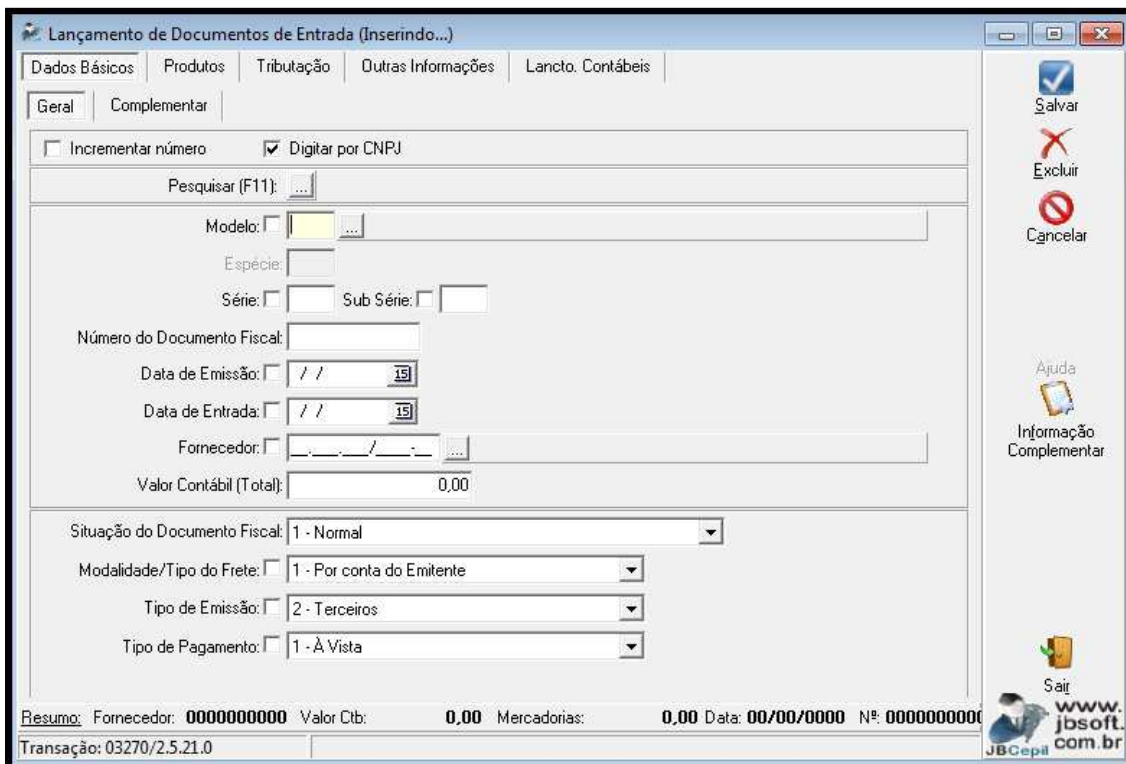


Imposto/B/D	Início	Fim	Conta	Sub.	Nome da Conta/Subconta	Escopo	Ajuste %	Incid.	Tipo Receita
0101	1 01/01/2005		3102	1	Venda de Produtos em Geral [Com Tributacao	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3102	17	Venda de Produtos em Geral [Com Aliq. 0% PI	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3201		Venda de produtos em geral	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3301	1	Vendas de mercadorias em geral [Com Tributa	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3301	2	Vendas de mercadorias em geral [Com ST do I	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3301	6	Vendas de mercadorias em geral [Com ST do I	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3301	8	Vendas de mercadorias em geral [Com ST do I	Sdo Cred Per	100,0000	0101	
0101	1 01/01/2005		3301	9	Vendas de mercadorias em geral [Com Aliq. 0%	Sdo Cred Per	100,0000	0101	

As bases “3-Base de Cálculo” e “4-Deduções da Base de Cálculo” deverão ser configuradas para as empresas que entrarão na EFD Contribuições.

A digitação das notas deverá ser feita pelos pacotes do SPED:

Entradas – Pacote 3270 ou pelo menu Escrita Fiscal > SPED Fiscal > Entradas SPED



Saídas – Pacote 3271 ou pelo menu Escrita Fiscal > SPED Fiscal > Saídas SPED

Lançamento de Documentos de Saída (Inserindo...)

Dados Básicos | Produtos | Tributação | Outras Informações | Lctos. Contábeis

Geral | Complementar

Incrementar número Digitar por CNPJ

Pesquisar (F11):

Modelo:

Espécie:

Série: Sub Série:

Número do Documento Fiscal: até

Data de Emissão: / /

Data de Saída: / /

Cliente:

Valor Contábil (Total): 0,00

Situação do Documento Fiscal: 1 - Normal

Modalidade/Tipo do Frete: 1 - Por conta do Emitente

Tipo de Emissão: 1 - Própria

Tipo de Pagamento: 1 - À Vista

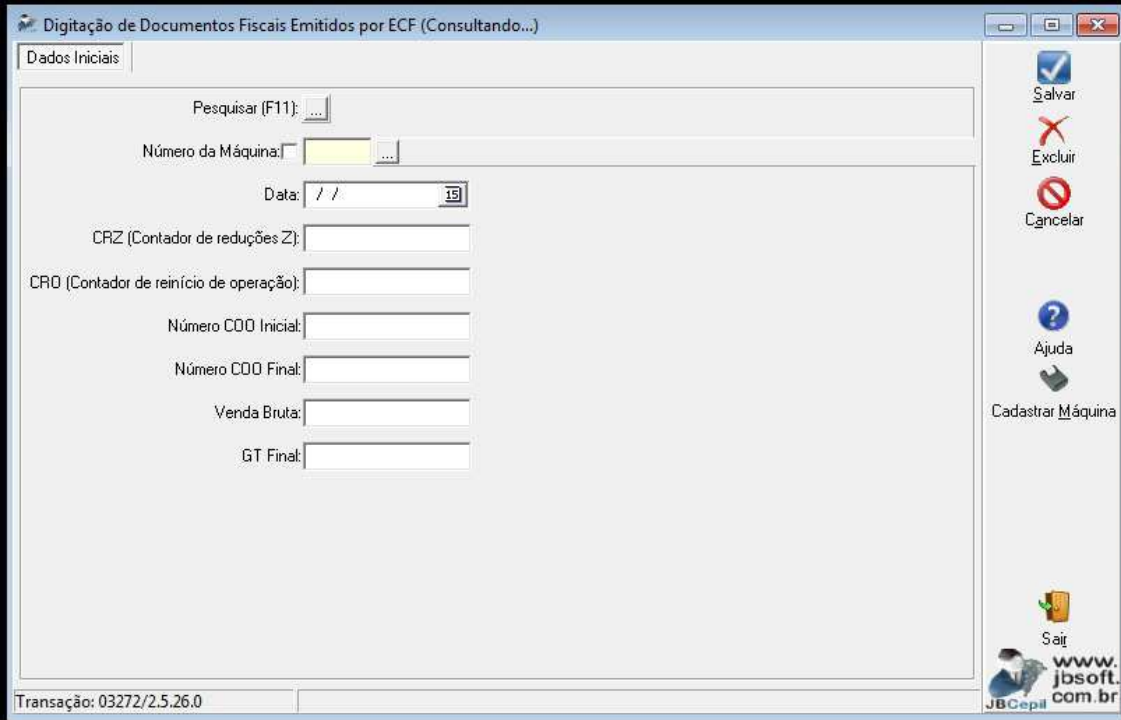
Resumo: Cliente: 0000000000 Valor Ctb: 0,00 Mercadorias: 0,00 Data: 00/00/0000 Nº: 0000000000

Transação: 03271/2.5.23.0

Salvar
Excluir
Cancelar
Ajuda
Informação Complementar
Sair

www.jbsoft.com.br
JB Cepil

Cupom Fiscal – Pacote 3272 ou pelo menu Escrita Fiscal > SPED Fiscal > Cupom Fiscal SPED



Digitação de Documentos Fiscais Emitidos por ECF (Consultando...)

Dados Iniciais

Pesquisar (F11): ...

Número da Máquina: [] ...

Data: / / []

CRZ (Contador de reduções Z): []

CRO (Contador de reinício de operação): []

Número CDO Inicial: []

Número CDO Final: []

Venda Bruta: []

GT Final: []

Transação: 03272/2.5.26.0

Salvar
Excluir
Cancelar
Ajuda
Cadastrar Máquina
Sair
www.jbsoft.com.br
JB Cepil

Os cupons fiscais não poderão ser lançados pelo pacote 3271, deverão ser lançados exclusivamente pelo pacote 3272.

Serviços Tomados – Pacote 3103 ou pelo menu Escrita Fiscal > Entradas de Serviços

Digitação de serviços tomados (Inserindo...)

Dados Básicos | Produtos | Lanctos. Contábeis

Geral | Complementar

Incrementar Número Digitar por CNPJ

Pesquisar NFs (F11):

Modelo:

Série:

Sub série:

Número:

Espécie:

Data Emissão:

Data de Execução/Conclusão:

Fornecedor:

Tipo de Pagamento:

Tipo de Emissão:

Valor Contábil:

Situação:

Observação:

Resumo: Fornecedor: Valor Contábil: **0,00** Data: **00/00/0000** Nº: **0000000000**

Transação: 03103/5.5.19.0

Salvar
Excluir
Cancelar
Ajuda
Sair
www.jbsoft.com.br
JB Cepil

Serviços Prestados – Pacote 3102 ou pelo menu Escrita Fiscal > Serviços

Digitação de serviços prestados (Inserindo...)

Dados Básicos | Produtos | Lançtos. Contábeis

Geral | Complementar

Incrementar Número Digitar por CNPJ

Pesquisar NF's (F11): [...]

Modelo: []

Série: []

Sub série: []

Número inicial: [] Número final: []

Espécie: NF

Data Emissão: / / [19]

Data de Execução/Conclusão: / / [19]

Ciente: []

Tipo de Pagamento: 1 - À Vista

Tipo de Emissão: 1 - Própria

Valor Contábil: [] 0,00

Situação: 2-Cancelado

Observação: []

Resumo: Cliente: Valor Contábil: **0,00** Data: 00/00/0000 N°: 0000000000

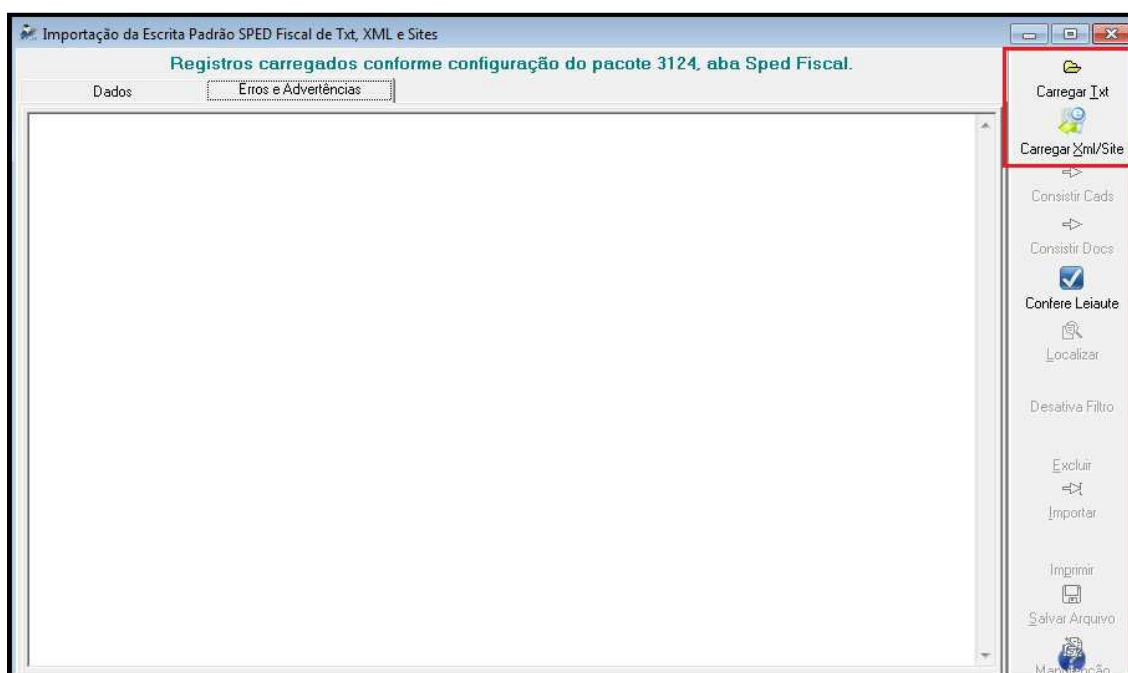
Transação: 03102/5.5.19.0

Salvar
Excluir
Cancelar
Ajuda
Sair
www.jbsoft.com.br
JB Cepil

Para os usuários que irão importar as notas fiscais, seja por arquivo texto, arquivo XML ou direto do site da Receita Federal, o pacote a ser utilizado é o 3704.

Pacote 3704 ou pelo menu Escrita Fiscal > Importação > Padrão SPED Fiscal

Para importar arquivos no formato texto, o usuário irá clicar na opção “Carregar TXT”. Já quando a importação for de arquivo XML ou pela chave de acesso, buscando os dados do site da Receita Federal, o usuário irá clicar na opção “Carregar XML/Site”.



Após carregar o arquivo desejado, irá abrir uma tela de configurações de consistência.

Configurações de Pesquisa para Consistências e Importações [Leiaute "004"-01/01/2011 | Leiaute do Reg 00: "6"]

Procedimentos Pré Consistência

Abrir o Formulário de manutenções logo após o carregamento, antes de iniciar as consistências

Ok

Cancelar

Validações Cadastrais:

Quanto ao tratamento de Clientes/Fornecedores/Transportadores

2 - Pesquisar SOMENTE pelo CNPJ e incluir com um CÓDIGO VAGO encontrado no plano de contas.

Registro 020B: Validar os campos NAT_REC e NAT_BC_CRED quando estes estiverem em branco (Marcado será gerado erro).

Validações nos documentos:

Quanto a Conta Contabil de Debito ou Credito:

3 - Atrib/Sub DEB e CRED c/as Ctas dos Cíops: Em todos os registros, independente de ter valor nos campos DEB/CRED.

Para reg C100: Se no CFOP de ENTRADA tem config p/ lançar no FORNECEDOR, contabilizar nele mesmo que o doc seja à Vista.

Para reg C100: Se no CFOP de SAÍDA tem config p/lançar no CLIENTE, contabilizar nele mesmo que o doc seja à Vista.

Para reg C10B, D10B, C50B e D50B: Nas ENTRADAS, se vir zerada a CONTA, atribuir a do Fornecedor no Registro de CRÉDITO.

Para reg C10B, D10B, C50B e D50B: Nas SAÍDAS, se vir zerada a CONTA, atribuir a do Cliente no Registro de DÉBITO.

Executar as consistências necessárias para EFD PIS/COFINS (Origem do Crédito, existência de produtos para Transp, Energia, etc)

O Valor dos Impostos Retidos, no momento da emissão do documento, foi reduzido para composição do Valor Total do Documento?

ICMS ST IPI desconsiderar o(s) valor(es) marcado(s) na composição do valor de OUTRAS e ISENTAS (ICMS/IPI) ?

Empresa Optante do Simples Nacional: Zerar os valores de Créditos de ICMS, ICMS ST, IPI, PIS e COFINS.

Quanto a Importação:

Substituir as CSTs (ICMS, IPI, PIS, COFINS) no Cadastro de Produtos de acordo com os códigos indicados no Reg 020B. ?

Procedimentos Pós Consistência

Processar a importação ao final das validações dos registros que não contém erros ?

Salvamento automático de dados em arquivo antes da importação ?

www.jbsoft.com.br

a) Procedimentos pré consistência:

Configurações de Pesquisa para Consistências e Importações [Leiaute "004"-01/01/2011 | Leiaute do Reg 00: "6"]

Procedimentos Pré Consistência

Abrir o Formulário de manutenções logo após o carregamento, antes de iniciar as consistências

Ok

Assinalando esta opção, irá abrir a tela do pacote 3712. Esse pacote tem a funcionalidade de cadastrar manutenções automáticas por empresa.

b) Validações cadastrais:

Validações Cadastrais:

Quanto ao tratamento de Clientes/Fornecedores/Transportadores

2 - Pesquisar SOMENTE pelo CNPJ e incluir com um CÓDIGO VAGO encontrado no plano de contas.

0 - Não Configurado

1 - Pesquisar pelo CNPJ+IE e incluir com um CÓDIGO VAGO encontrado no plano de contas.

2 - Pesquisar SOMENTE pelo CNPJ e incluir com um CÓDIGO VAGO encontrado no plano de contas.

Registro 020B: Validar os campos NAT_REC e NAT_BC_CRED quando estes estiverem em branco (Marcado será gerado erro).

Cancelar

Quanto ao tratamento de Clientes/Fornecedores/Transportadores:

1 – Pesquisar pelo CNPJ + IE e incluir com um CÓDIGO VAGO encontrado no plano de contas: essa consistência avalia o CNPJ e a Inscrição Estadual do cliente/fornecedor/transportador da nota que está consistindo, e se não encontrar no plano de contas nenhum cadastro que coincide com essas duas informações, o sistema cadastra com um código vago do plano de contas.

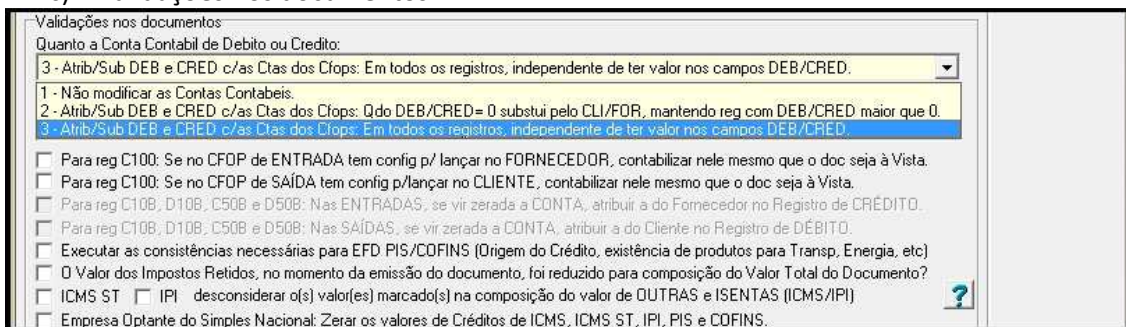
2 – Pesquisar SOMENTE pelo CNPJ e incluir com um CÓDIGO VAGO encontrado no plano de contas: essa consistência avalia somente o CNPJ do cliente/fornecedor/transportador da nota que está consistindo, e se não encontrar no plano de contas nenhum cadastro que coincide com esse CNPJ, o sistema cadastra com um código vago do plano de contas.

Registro 020B: Validar os campos NAT_REC e NAT_BC_CRED quando estiverem em branco (Marcado será gerado erro):

Essa é uma opção para aqueles que importam arquivos texto e que enviam o registro 020B, esse registro é do leiaute especial da JB, e tem como funcionalidade complementar pela importação cadastro do item no pacote 3111.

Se o usuário assinalar essa opção, o sistema vai avaliar os campos NAT_REC e NAT_BC_CRED, que são campos para atender à EFD Contribuições, se por ventura no arquivo conter informações inválidas ou os campos estiverem em branco, ao assinalar essa opção o sistema irá gerar erro.

c) Validações nos documentos:



Validações nos documentos

Quanto a Conta Contábil de Débito ou Crédito:

3 - Atrib/Sub DEB e CRED c/as Ctas dos Cfops: Em todos os registros, independente de ter valor nos campos DEB/CRED.

1 - Não modificar as Contas Contábeis.

2 - Atrib/Sub DEB e CRED c/as Ctas dos Cfops: Qdo DEB/CRED=0 substitui pelo CLI/FOR, mantendo reg com DEB/CRED maior que 0.

3 - Atrib/Sub DEB e CRED c/as Ctas dos Cfops: Em todos os registros, independente de ter valor nos campos DEB/CRED.

Para reg C100: Se no CFOP de ENTRADA tem config p/ lançar no FORNECEDOR, contabilizar nele mesmo que o doc seja à Vista.

Para reg C100: Se no CFOP de SAÍDA tem config p/lançar no CLIENTE, contabilizar nele mesmo que o doc seja à Vista.

Para reg C10B; D10B; C50B e D50B: Nas ENTRADAS, se vir zerada a CONTA, atribuir à do Fornecedor no Registro de CRÉDITO.

Para reg C10B; D10B; C50B e D50B: Nas SAÍDAS, se vir zerada a CONTA, atribuir à do Cliente no Registro de DÉBITO.

Executar as consistências necessárias para EFD PIS/COFINS (Origem do Crédito, existência de produtos para Transp. Energia, etc)

O Valor dos Impostos Retidos, no momento da emissão do documento, foi reduzido para composição do Valor Total do Documento?

ICMS ST IPI desconsiderar o(s) valor(es) marcado(s) na composição do valor de OUTRAS e ISENTAS (ICMS/IPI)

Empresa Optante do Simples Nacional: Zerar os valores de Créditos de ICMS, ICMS ST, IPI, PIS e COFINS.

Quanto a Conta Contábil de Débito ou Crédito:

1 – Não Modificar as Contas Contábeis: essa opção normalmente é usada em casos que o usuário está importando arquivo no formato texto, e nele já constam as contas contábeis em cada nota fiscal. Uma outra situação, onde essa opção é utilizada, é quando o usuário informa manualmente a conta contábil no próprio pacote 3704, ao clicar em “Consistir Docs”, ele deixa com a opção “1-Não Modificar as Contas Contábeis”, para que o sistema não altere aquilo que foi informado manualmente.

2 – Atrib/Sub DEB e CRED c/ as Ctas dos Cfops: Qdo DEB/CRED=0 substitui pelo CLI/FOR, mantendo reg com DEB/CRED maior que 0: essa opção o sistema analisa somente os campos em que a conta contábil está com zero. Para preenchê-los, o sistema busca as contas configuradas no pacote 3104 para os CFOP’s. Os campos que já vêm com informação da conta, ele não sobrepõe, mantendo a informação original.

3 – Atrib/Sub DEB e CRED c/ as Ctas dos Cfops: Em todos os registros, independente de ter valor nos campos DEB/CRED: essa opção o sistema ignora as contas que já constam no arquivo de importação, ele busca as contas configuradas nos CFOP’s pelo pacote 3104 e atribui automaticamente em todos os registros, independente de o campo conter ou não informação.

Para req C100: Se no CFOP de ENTRADA tem config p/ lançar no FORNECEDOR, contabilizar nele mesmo que o doc seja à Vista

Se por ventura, o usuário configurou no CFOP, lá no pacote 3104 para contabilizar na conta do Fornecedor, ao assinalar essa opção, mesmo que o documento esteja à vista ele contabiliza no Fornecedor. Caso não assinalar essa opção, e o documento estiver com indicador de pagamento à vista, o sistema irá atribuir a conta caixa configurada no pacote 3000, aba “Configurações Plano de Contas”, sub aba “Contas Patrimoniais”, no campo “Contas Caixa”.

Para req C100: Se no CFOP de SAÍDA tem config p/ lançar no CLIENTE, contabilizar nele mesmo que o doc seja à Vista

Se por ventura, o usuário configurou no CFOP, lá no pacote 3104 para contabilizar na conta do Cliente, ao assinalar essa opção, mesmo que o documento esteja à vista ele contabiliza no Cliente. Caso não assinalar essa opção, e o documento estiver com indicador de pagamento à vista, o sistema irá atribuir a conta caixa configurada no pacote 3000, aba “Configurações Plano de Contas”, sub aba “Contas Patrimoniais”, no campo “Contas Caixa”.

Executar as consistências necessárias para EFD PIS/COFINS (Origem do Crédito, existência de produtos para Transp., Energia, etc.)

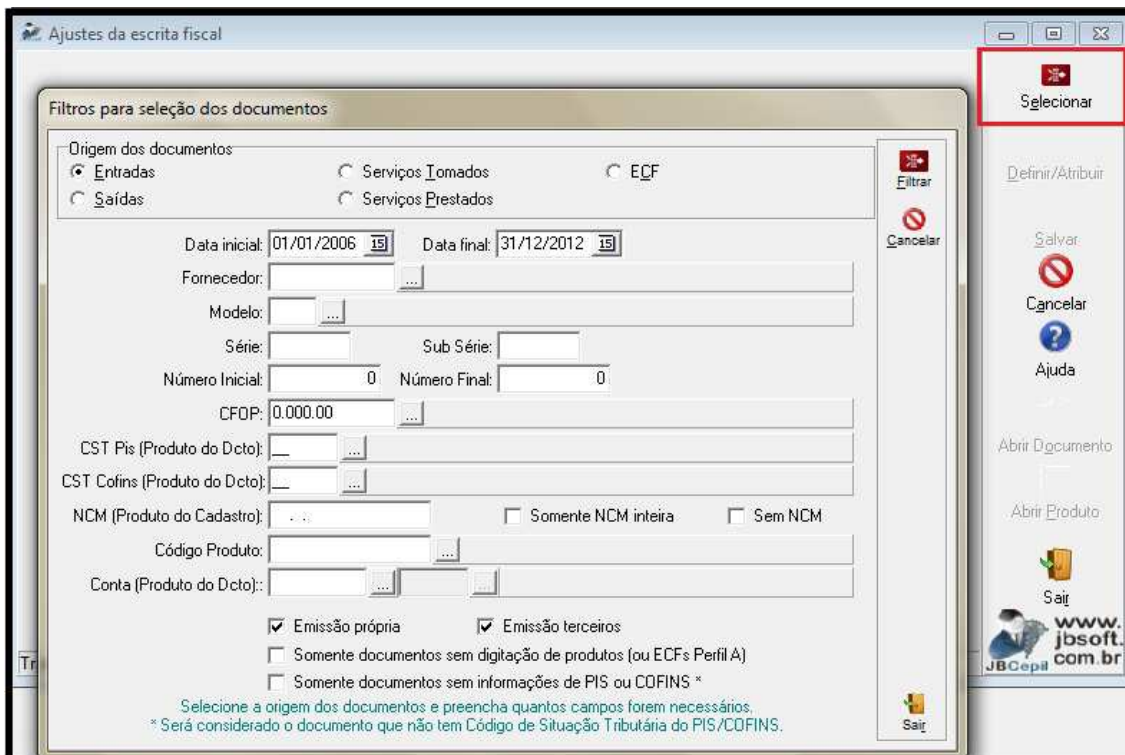
Ao assinalar essa opção, o sistema irá consistir dados necessários para a EFD Contribuições, como por exemplo:

- Se as notas possuem CST's de PIS e COFINS;
- Se possui o código da finalidade de aquisição, quando a nota é de entrada e possui crédito do PIS e COFINS;
- Avalia se os conhecimentos de transporte, contas de energia elétrica, possuem informação dos produtos, visto que se a empresa se credita desses documentos, para a EFD Contribuições também é necessário enviar a movimentação do item;
- Se a alíquota do PIS e COFINS é válida, entre outras consistências.

Se essa opção não for assinalada, os documentos fiscais serão importados com as informações de PIS/COFINS em branco, diante disso, em um segundo momento, o usuário poderá fazer uma atribuição dessas informações, buscando as mesmas do cadastro do produto no pacote 3111. Essa atribuição será feita pelo pacote 3273.

Pacote 3273 – Ajustes da Escrita Fiscal

Esse pacote tem a funcionalidade de atribuir aos documentos que já estão lançados no sistema, as informações necessárias para geração do arquivo EFD Contribuições.



Filtros para seleção dos documentos

Origem dos documentos:

- Entradas
- Saídas
- Serviços Tomados
- Serviços Prestados
- ECF

Data inicial: 01/01/2006 Data final: 31/12/2012

Fornecedor: _____

Modelo: _____

Série: _____ Sub Série: _____

Número Inicial: 0 Número Final: 0

CFOP: 0.000.00

CST Pis (Produto do Dcto): _____

CST Cofins (Produto do Dcto): _____

NCM (Produto do Cadastro): _____ Somente NCM inteira Sem NCM

Código Produto: _____

Conta (Produto do Dcto): _____

Emissão própria Emissão terceiros

Somente documentos sem digitação de produtos (ou ECFs Perfil A)

Somente documentos sem informações de PIS ou COFINS *

Selecione a origem dos documentos e preencha quantos campos forem necessários.
* Será considerado o documento que não tem Código de Situação Tributária do PIS/COFINS.

Selecionar

Definir/Atribuir

Salvar

Cancelar

Ajuda

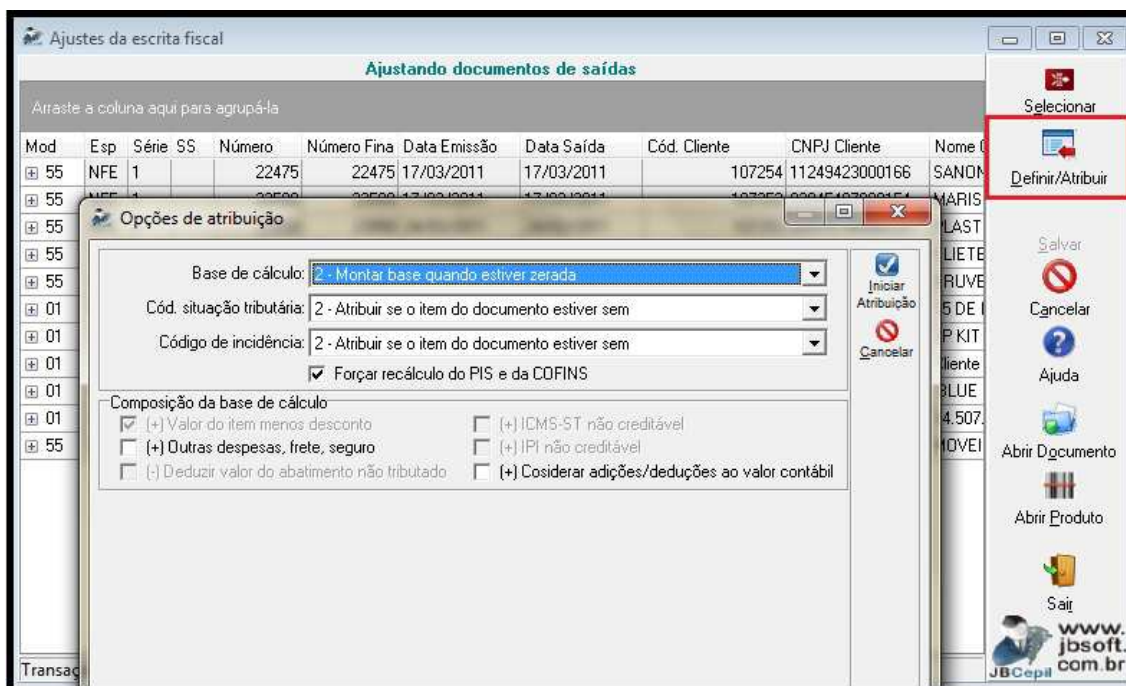
Abrir Documento

Abrir Produto

Sair

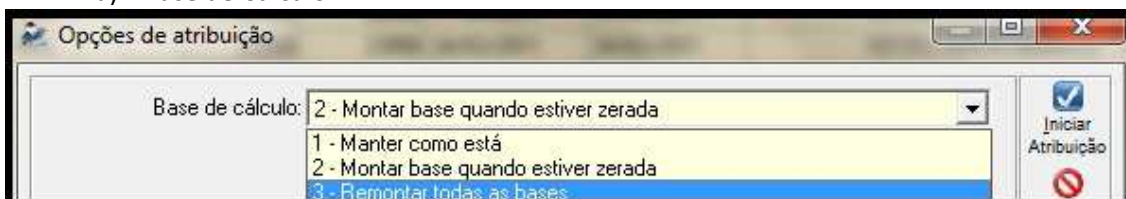
www.jbsoft.com.br

Ao clicar no botão “Selecionar”, abrirá uma tela com várias opções de filtro, para fazer a busca dos documentos fiscais lançados no sistema.



Após ter filtrado os documentos fiscais desejado, o usuário irá clicar no botão “Definir/Atribuir”, nesse momento abrirá uma nova tela com as opções de atribuição, sendo elas:

a) *Base de Cálculo:*

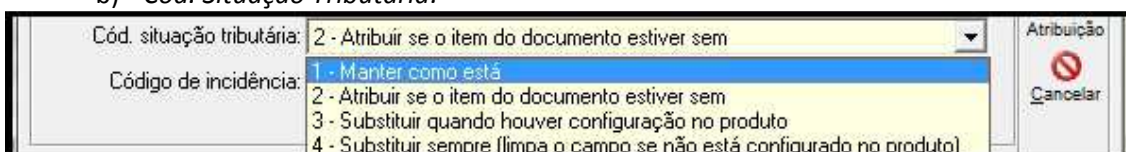


1 – Manter como está: essa opção não faz nenhuma alteração na base de cálculo do PIS e da COFINS, se a base de cálculo estiver zerada, com essa opção será mantido zero, se vier com valor, será mantido o valor de origem.

2 – Montar base quando estiver zerada: essa opção só irá montar a base de cálculo, quando a mesma estiver zerada. Se ela estiver com valor, o sistema irá manter o valor de origem.

3 – Remontar todas as bases: essa opção o sistema ignora qualquer informação que já tenha no campo, remonta todas as bases independente de ter ou não valor informado.

b) *Cód. Situação Tributária:*



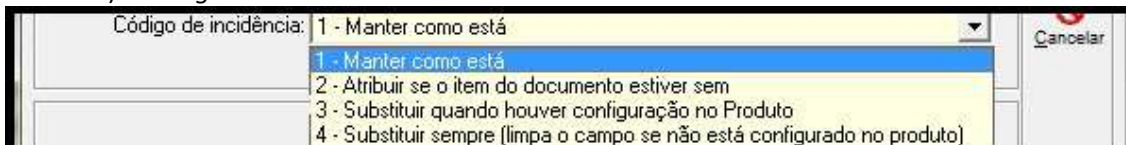
1 – Manter como está: essa opção vai manter a CST do PIS e COFINS original do documento, no entanto, se o campo estiver sem informação, e o usuário deixar na atribuição selecionada esta opção, o sistema manterá o campo em branco.

2 – Atribuir se o item do documento estiver sem: essa opção vai atribuir a CST somente se o campo estiver sem nenhuma informação, para atribuir, o sistema busca a CST configurada para o produto lá do pacote 3111.

3 – Substituir quando houver configuração no produto: essa opção avalia o produto da nota, se para ele, já tiver alguma configuração de CST no cadastro, o sistema irá substituir a informação do campo.

4 – Substituir sempre (limpa o campo se não está configurado no produto): essa opção o sistema generaliza a atribuição, ele sempre vai buscar as informações das CST's constantes no pacote 3111, se por ventura algum item não tiver configurado, ele deixa o campo da CST em branco no documento fiscal.

c) *Código de Incidência:*



1 – Manter como está: essa opção vai manter o código de incidência do PIS e COFINS original do documento, no entanto, se o campo estiver sem informação, e o usuário deixar na atribuição selecionada esta opção, o sistema manterá o campo em branco.

2 – Atribuir se o item do documento estiver sem: essa opção vai atribuir o código de incidência somente se o campo estiver sem nenhuma informação, para atribuir, o sistema busca o código de incidência configurado para o produto lá do pacote 3111.

3 – Substituir quando houver configuração no Produto: essa opção avalia o produto da nota, se para ele, já tiver alguma configuração de código de incidência no cadastro, o sistema irá substituir a informação do campo.

4 – Substituir sempre (limpa o campo se não está configurado no produto): essa opção o sistema generaliza a atribuição, ele sempre vai buscar as informações dos códigos de incidência constantes no pacote 3111, se por ventura algum item não tiver configurado, ele deixa o campo do código de incidência em branco no documento fiscal.

d) *Inserir um produto para os documentos que estão sem itens:*

Inserir um produto para os documentos que estão sem itens

Modelo: ...

Produto: ...

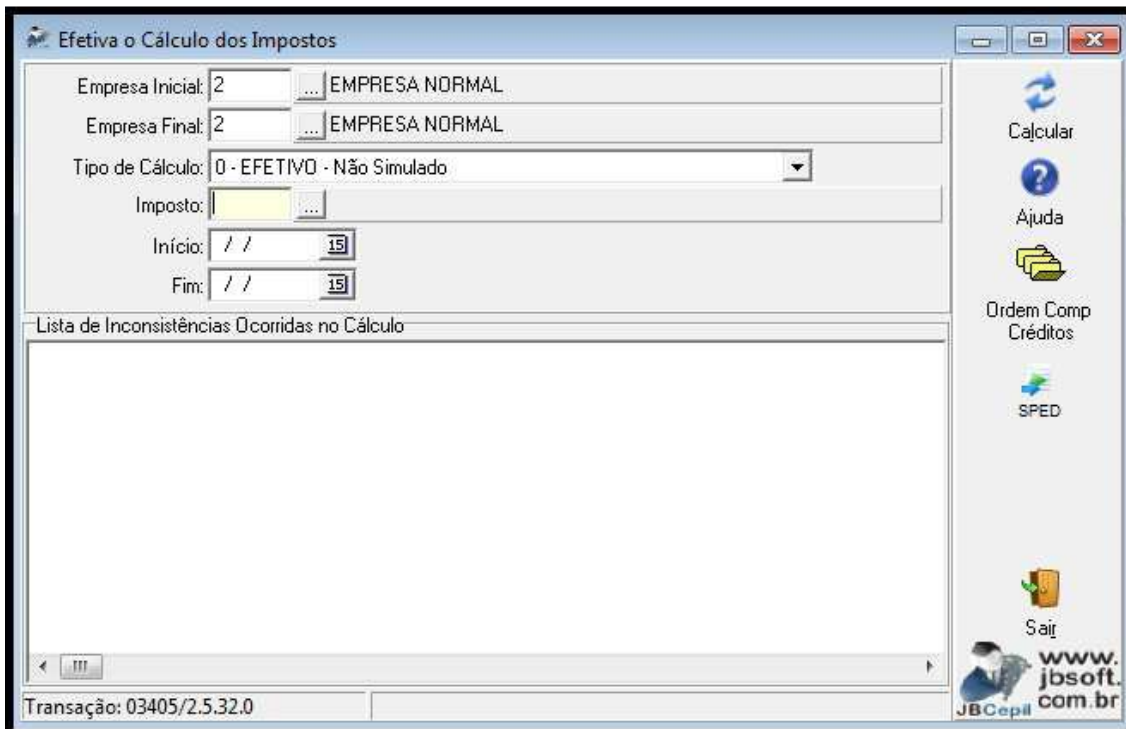
Mode ▲	Código Produto	Descrição
<Não existem dados para exibição>		

Sair

Essa opção é muito utilizada para os casos de conhecimento de transporte, nas importações via arquivo XML, por exemplo, não existe o item “FRETE” no arquivo, sendo assim, o usuário importa sem executar as opções de PIS e COFINS. Assim, o sistema deixará o conhecimento de frete sem item. Por essa opção do pacote 3273, é possível atribuir de forma automática o produto ao documento, basta informar o modelo do documento e qual é o item que irá atribuir.

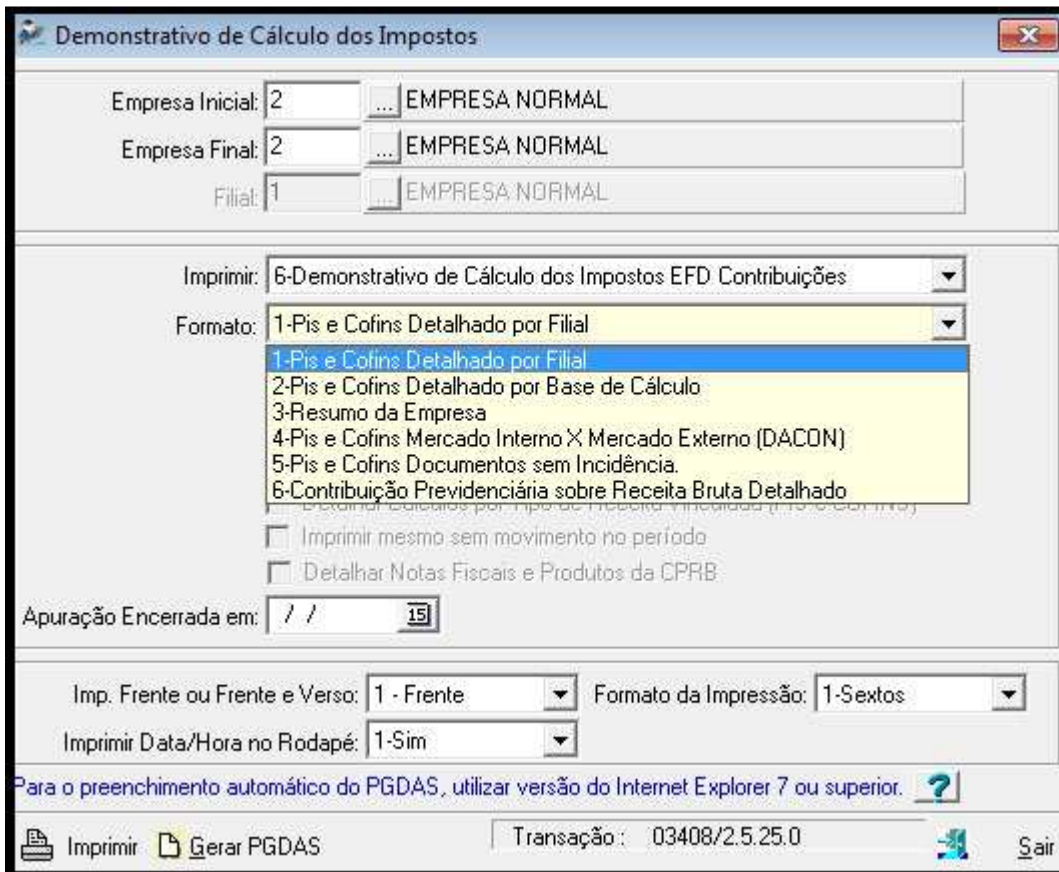
Com os ajustes, na escrita fiscal, e a configuração da empresa, finalizados, o usuário já pode partir para a apuração do PIS e COFINS.

Pacote 3405 – Efetiva o Cálculo dos Impostos



A forma de apuração do PIS e COFINS não alterou. Basta informar no pacote 3405 o código do imposto, que no caso da Modalidade Cumulativa é o 0101 para o PIS e o 0201 para a COFINS, e em seguida informar o período que deseja calcular.

Pacote 3408 – Demonstrativo de Cálculo dos Impostos



Com a entrada da EFD Contribuições, foram feitos aprimoramentos no demonstrativo de cálculo. Para as empresas que apurarem o PIS e COFINS no formato do SPED, ao gerar o demonstrativo de cálculo dos impostos, no campo “Imprimir” deverá ser informada a opção “6 – Demonstrativo de Cálculo dos Impostos EFD Contribuições” e não mais a opção “1” como era antes.

No campo “Formato” terão várias opções de detalhamento para melhor visualização do usuário:

1 – Pis e Cofins Detalhado por Filial: essa opção irá demonstrar a apuração de cada filial, de maneira detalhada, através dela, além dos valores por conta contábil, o usuário conseguirá visualizar as notas que compõem cada valor.

2 – Pis e Cofins Detalhado por Base de Cálculo: essa opção não irá demonstrar a movimentação das notas, e virá o total da base de cálculo de cada conta contábil sem separar por filial.

3 – Resumo da Empresa: essa opção é bem semelhante ao demonstrativo no formato antigo, que vem o resumo das contas contábeis de maneira consolidada.

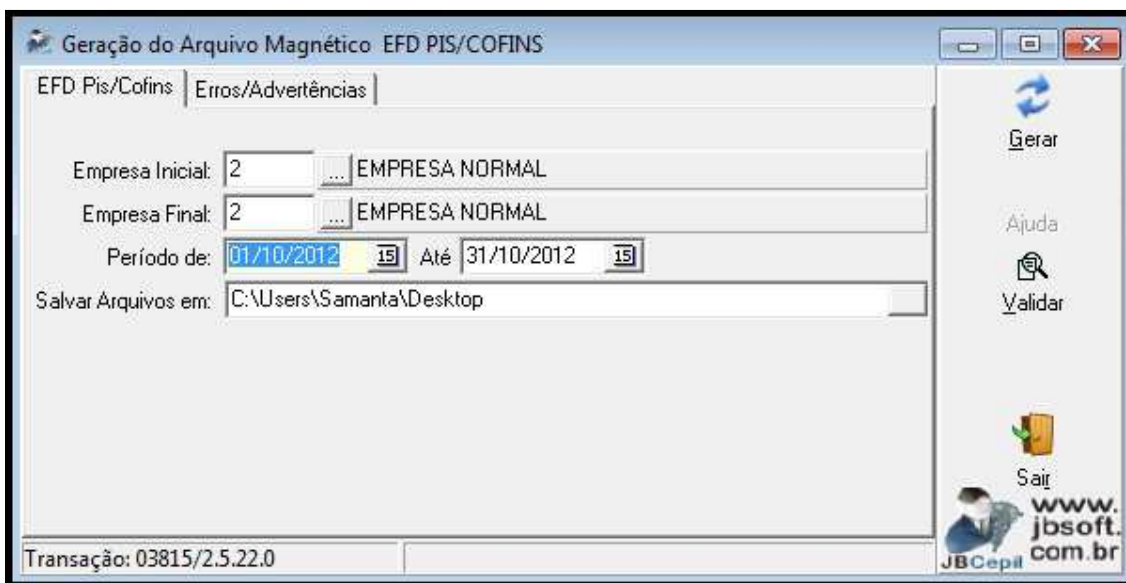
4 – Pis e Cofins Mercado Interno x Mercado Externo (DACON): essa opção é muito utilizada para a conferência do cálculo da proporcionalidade de aproveitamento dos créditos (Não Cumulativo). Além do percentual de cada receita, aparecem as fichas e as linhas da DACON, configuradas para as contas contábeis no pacote 3404. Esse relatório auxilia na conferência da própria DACON.

5 – Pis e Cofins Documentos sem Incidência: essa opção irá trazer somente os valores de documentos que não geraram nem débito e nem crédito do imposto.

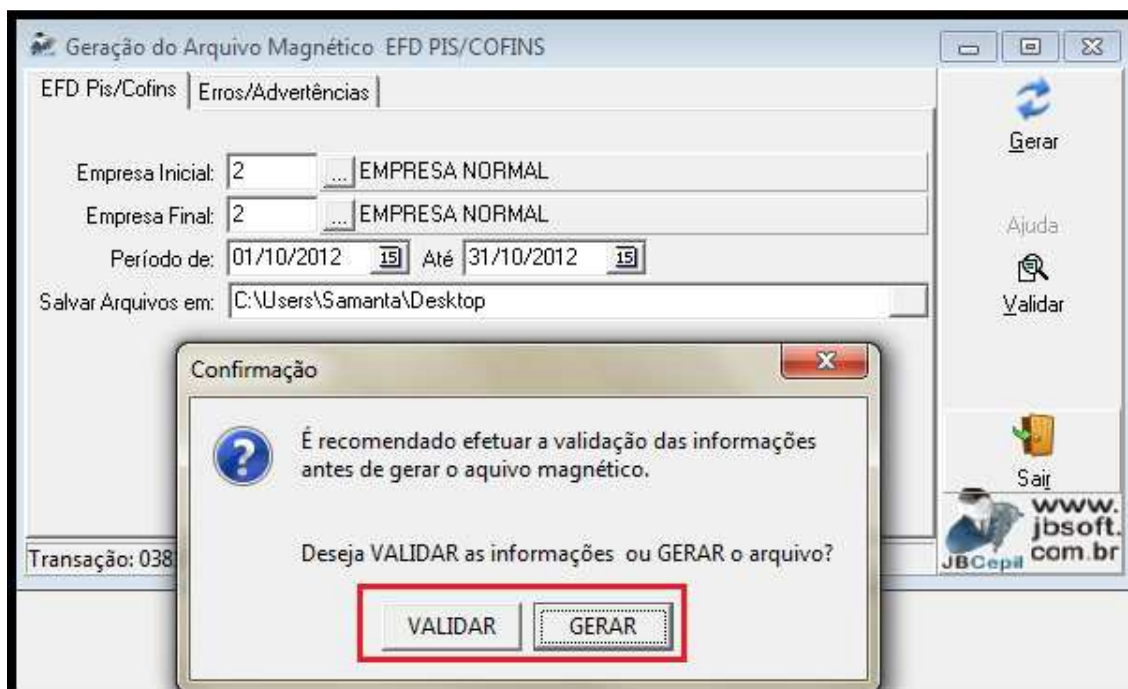
6 – Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta Detalhado: essa opção é para conferência exclusivamente do cálculo da contribuição previdenciária sobre a Receita Bruta.

Depois de conferir o cálculo e confirmar que a apuração está correta, o usuário já pode partir para a geração do arquivo.

Pacote 3815 – Geração do Arquivo Magnético EFD PIS/COFINS

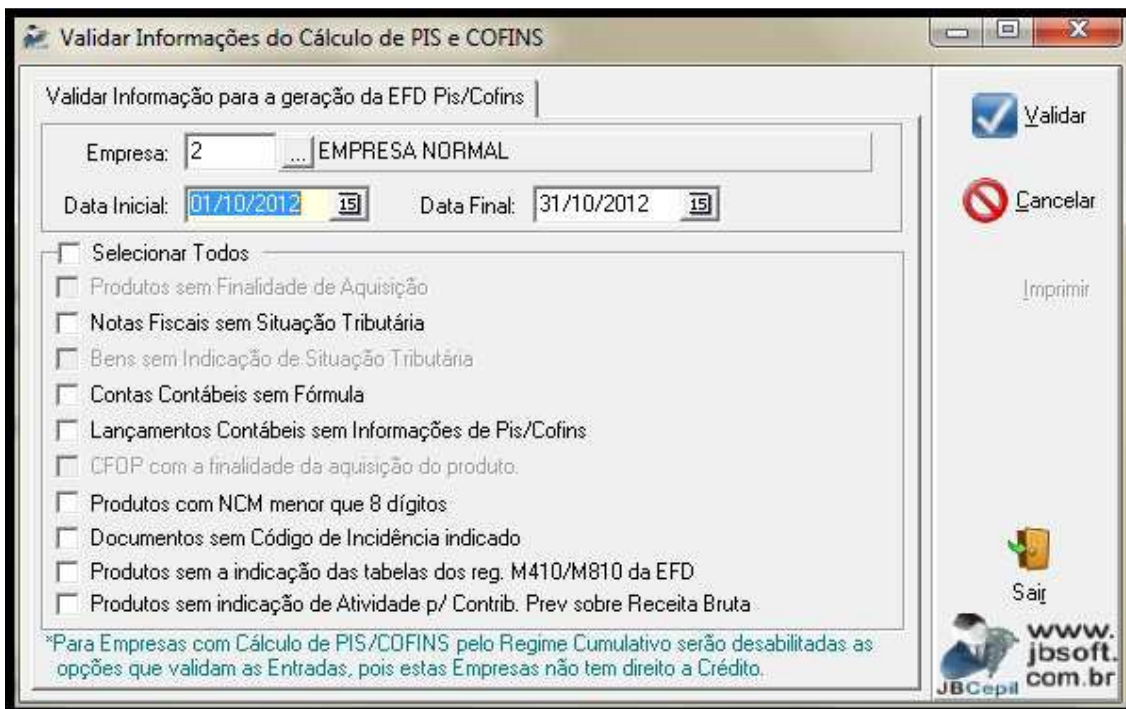


A geração do arquivo da EFD Contribuições é por empresa, sendo assim, não é necessário informar o código do estabelecimento, apenas o código da empresa que deseja gerar. Em seguida, deve ser informado o período desejado e o diretório de salvamento do arquivo. Ao passar com ENTER o sistema irá habilitar duas opções: Gerar ou Validar o arquivo.



Como sugestão, antes de gerar o arquivo, efetuem uma pré-validação ainda no JB, pois, dessa forma, poderão ser evitados erros de validação no PVA (Programa Validador e Assinador).

Ao selecionar a opção “Validar”, irá abrir uma nova tela com algumas consistências para o usuário selecionar.



Notas fiscais sem Situação Tributária: essa opção avalia as notas do período informado e que não possuem o código da CST (Situação Tributária) informado.

Contas Contábeis sem Fórmula: essa opção avalia as contas informadas nas notas que possuem incidência de PIS e COFINS e que não estão configuradas nas fórmulas dos impostos (pacote 3404).

Lançamentos Contábeis sem Informações de PIS/COFINS: essa opção avalia a movimentação nas contas contábeis que estão inseridas nas fórmulas dos impostos, e que não tem digitação de PIS e COFINS.

Produtos com NCM menor que 8 dígitos: essa opção avalia os itens do pacote 3111 e que possuem NCM informada com menos de 8 dígitos.

Documentos sem Código de Incidência Indicado: essa opção avalia os lançamentos que estão sem código de incidência informado.

Produtos sem a Indicação das tabelas dos reg. M410/M810 da EFD: essa opção avalia os itens que estão lançados em CST's que não tem incidência de PIS e COFINS (CST's 02 a 09), para esses itens, deve ser informado no pacote 3111 um código do SPED conforme CST, se por ventura, algum item estiver sem essa informação e foi movimentado em uma dessas CST's, nessa opção o sistema vai apontar o item para posterior ajuste.

Depois de efetuada a validação e corrigido os itens com problema, o usuário pode partir para a conclusão da geração.