



APRENDA TUDO SOBRE OS IMPOSTOS PAGOS MENSALMENTE



Este documento é uma breve explicação elaborada pela ConttinoVA sobre as guias que devem ser pagas mensalmente.

Nossa equipe está à disposição para esclarecer eventuais dúvidas que possam surgir após a leitura.

Agradecemos pela confiança depositada em nossos serviços.

01

Se você tem colaborador, iniciamos o mês com o pagamento do **FGTS** seu vencimento original é dia 07 de cada mês, sendo antecipado caso este dia seja feriado ou final de semana, que tem o seguinte formato:



GFIP - SEFIP 8.40

GRF - GUIA DE RECOLHIMENTO DO FGTS
GERADA EM 23/05/2023 - 10:18:33

				02-DDD/TELEFONE (0083)21489974
03-FPAS 515	04-SIMPLES 2	05-REMUNERAÇÃO 7.392,00	06-QTDE TRABALHADORES 5	07-ALÍQUOTA FGTS 8
08-CÓD RECOLHIMENTO 115	09-ID RECOLHIMENTO 017980-9		11-COMPETÊNCIA 05/2023	12-DATA DE VALIDADE 07/06/2023

13-DEPÓSITO + CONTRIB SOCIAL 591,36	14-ENCARGOS 0,00	15-TOTAL A RECOLHER 591,36
--	---------------------	-------------------------------

VALOR FGTS A RECOLHER ATÉ O DIA 07/06/2023

858200000058 913601792300 607677050840 194692800012

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

02

Além do FGTS, você também paga o INSS sobre a folha de pagamento, quando você é Simples Nacional, o valor pago é exatamente o que é descontado dos colaboradores.



Receita Federal

Documento de Arrecadação
de Receitas Federais

CNPJ	Razão Social		
Período de Apuração Maio/2023	Data de Vencimento 20/06/2023	Número do Documento 07.16.23143.6857357-5	Pagar este documento até 20/06/2023
Observações Nº Recibo Declaração: 50000134233053			Valor Total do Documento 2.167,99

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
0561	IRRF - RENDIMENTO DO TRABALHO ASSALARIADO	744,14			744,14
	07 IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS				
	PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
1882	CONTR PREV DESCONTA SEGURADO-EMPREGADO/AVULSO	644,81			644,81
	01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO				
	PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
1899	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11	779,04			779,04
	01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%				
	PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
	Totais	2.167,99			2.167,99

As guias que são geradas pela RFB (Receita Federal) estão sendo unificadas, por isto o IR sobre a folha de pagamento ou sobre o pró-labore agora serão geradas na mesma guia do INSS, o intuito é que o FGTS também faça parte desta guia até o final do ano.

Vamos aprender como diferenciar cada tributo (imposto)?

Vamos separar por código, para que quando você recebe sua guia saiba exatamente o que está pagando:

- Código 0561 é o código para o IR (imposto de renda).

0561	IRRF - RENDIMENTO DO TRABALHO ASSALARIADO	744,14	744,14
	07 IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS		
	PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023		

- Código 1082 é o INSS dos seus empregados (colaboradores).

1082	CONTR PREV DESCONTA SEGURADO-EMPREGADO/AVULSO	644,81	644,81
	01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO		
	PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023		

- Código 1099 é o INSS do(s) rendimento(s) do(s) socio(s), ou seja, o INSS sobre o seu pró-labore.

1099	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11	779,04	779,04
	01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%		
	PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023		

03

Por último temos a guia do Simples Nacional (DAS), ela muitas vezes tem seu vencimento igual ao INSS/IR, porém existe particularidades na sua guia, como podemos ver abaixo:



**SIMPLES
NACIONAL**

**Documento de Arrecadação
do Simples Nacional**

CNPJ [REDACTED]	Razão Social [REDACTED]	
Período de Apuração Abril/2023	Data de Vencimento 22/05/2023	Número do Documento 07.20.23132.0043926-8
Observações 		Pagar este documento até 22/05/2023
		Valor Total do Documento 4.568,59

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1001	IRPJ - SIMPLES NACIONAL 04/2023	182,74			182,74
1002	CSLL - SIMPLES NACIONAL 04/2023	159,99			159,99
1004	COFINS - SIMPLES NACIONAL 04/2023	623,16			623,16
1005	PIS - SIMPLES NACIONAL 04/2023	135,23			135,23
1006	INSS - SIMPLES NACIONAL 04/2023	1.982,77			1.982,77
1010	ISS - SIMPLES NACIONAL CAMPINA GRANDE (PB) - 04/2023	1.484,79			1.484,79
	Totais	4.568,59			4.568,59

**As tarjas foram inseridas para manter o sigilo.



Ficou com dúvida?

Entre em contato conosco,
estamos sempre a disposição para lhe
atender, seja por WhatsApp,
reunião online ou presencial.

Equipe Conttinova

CONTTINOVA CONSULTORIA E CONTABILIDADE EMPRESARIAL LTDA.

CRC: 000842/00 - PB | CNPJ 27.219.590/0001-02

COMPLEXO CITYMIX, 7º ANDAR, SALA 711

Av. Presid. Getúlio Vargas, 575,

Centro, Campina Grande - PB,

CEP: 58.400-052.