


53091-Contabilização no Módulo Recuperador de Imposto

 Tempo aproximado para leitura: 4 minutos

FAQ: 53091-Contabilização no Módulo Recuperador de Imposto

Produto:	Datasul
Versão:	4

Sintoma

53091-Contabilização no Módulo Recuperador de Imposto

Causa

Contabilização no Módulo Recuperador de Imposto

Solução

Como é a Contabilização – com utilização do modulo de recuperador de imposto e sem utilização do modulo?

Contabilização de uma Compra de Ativo Imobilizado com entrada pelo Recebimento sem o Modulo de Recuperação de Impostos (MRI).

Compra de um bem de ativo no valor de R\$ 50.000,00, onde o valor do ICMS a recuperar sobre o Ativo é de R\$ 4.800,00.

Importante:

Como a funcionalidade CIAP não esta mais disponível na release 2.06, todos os parâmetros envolvidos neste processo foram desabilitados, sendo assim, a conta existente no programa CD0602 (ICMS de Ativo a Recuperar) foi desabilitada.

D – Conta de aplicação do Item = 50.000,00
D – Conta de Saldo = 50.000,00
C – Conta de Saldo = 50.000,00
C – Transitório de Fornecedor = 50.000,00

Contabilização da Compra de Ativo Imobilizado pelo Recebimento com o Modulo de Recuperação de Impostos (MRI) Implantado.

Compra de um bem de ativo no valor de R\$ 50.000,00, onde o valor do ICMS a recuperar sobre o Ativo é de R\$ 4.800,00.

D – Conta de aplicação do Item = 45.200,00
D – Conta de Saldo = 50.000,00
C – Conta de Saldo = 50.000,00
D – ICMS Ativo a Recuperar = 4.800,00
C – Transitório de Fornecedor = 50.000,00

Contabilização MRI.

No momento de uma compra de um bem de ativo imobilizado o valor do imposto exemplo "ICMS" será lançado a "Debito" na conta existente no programa CD0602 pasta "Impostos" no campo "ICMS de Ativo a Recuperar". Parametrizada esta mesma conta no programa de cadastro de Estabelecimento "RI0101" do MRI pasta contas no campo "ICMS Ativo a Recuperar" no momento da contabilização o mesmo valor será lançado a crédito nesta conta, na sequência o sistema registra este valor na conta parametrizada no programa de Grupo x Estabelecimento "RI0105" na opção "Conta Valor Imposto Pendente".

Caso o bem já esteja com a data de inicio de crédito preenchida, a conta pendente receberá um lançamento a crédito, e o debito será registrado nas contas de imposto a recuperar a longo e curto prazo.

Exemplo de contabilização do MRI.

Compra de um bem onde o ICMS a recuperar é de R\$ 4.800,00 com o coeficiente de apropriação igual a "1".

Contabilização do EMS quanto a compra de ativo imposto ICMS.

Débito "ICMS de Ativo a Recuperar" programa CD0602. = 4800,00

Contabilização MRI imposto ICMS.

Crédito "ICMS de Ativo a recuperar" programa RI0101. = 4800,00
Débito "Conta Valor Imposto Pendente" programa RI0105. = 4800,00
Crédito "Conta Valor Imposto Pendente" programa RI0105. = 4800,00
Débito "Conta Valor Imposto a Recuperar Longo Prazo" programa RI0105. = 3600,00
Débito "Conta Valor Imposto a Recuperar Curto Prazo" programa RI0105. = 1200,00

Credito "Conta Valor Imposto a Recuperar Longo Prazo" programa RI0105. = 100,00
Débito "Conta Valor Imposto a Recuperar Curto Prazo" programa RI0105. = 100,00
Crédito "Conta Valor Imposto a Recuperar Curto Prazo" programa RI0105. = 100,00
Débito "Conta Valor Imposto a recuperar" programa RI0105. = 100,00

Solicitamos que verifiquem o texto descrito acima, e em caso permanecerem duvidas ficamos a disposição.

Lembrando sempre que o MRI contabiliza apenas valor referente a impostos a recuperar na aquisição de Ativo Imobilizado.

