

ESPELHO DO DAÇON É CALCULO DO PIS E COFINS 2011

APURAÇÃO DO CREDITOS E PIS E COFINS NÃO CUMULATIVOS

	JANEIRO		FEVEREIRO		MARÇO		ABRIL	
1 Bens para revenda	0,00		0,00		0,00		0,00	
2 Bens utilizados como insumo	1.255.594,62		789.767,54		1.746.041,79		1.082.278,07	
3 Serviços utilizados como insumos	2.508.717,46		4.643.300,50		3.506.523,04		4.048.072,09	
4 Despesa de energia elétrica	3.586.887,84		3.438.926,84		3.854.719,87		3.472.426,78	
5 Despesas de aluguéis de prédios locados de pessoas jurídicas	25.738,70		8.388,76		33.231,12		15.076,57	
6 Despesas de aluguéis de maq. e equip. locados de P.J.	944.154,78		790.726,11		897.229,52		638.582,87	
7 Despesa de armazenagem de mercadorias e frete na operação de venda	0,00		0,00		0,00		0,00	
8 Despesas de contraprestações de arrendamento mercantil	250.333,87		250.333,87		250.333,87		250.333,87	
9 Encargos de depreciação de bens do ativo imobilizado	1.188.422,45		1.188.422,33		1.188.322,95		1.205.684,59	
10 Base de calculo do crédito a descontar referente ativo imobilizado	4.733.536,48		4.735.148,38		4.727.694,52		5.098.562,91	
11 Encargos de amortização de edificações e benfeitorias em imóveis	0,00		0,00		0,00		0,00	
12 Devolução de venda sujeitas a alíquota de 1,65%	0,00		0,00		0,00		0,00	
13 Outras operações com direitos a crédito	0,00		0,00		0,00		0,00	
14 BASE DE CALCULO DOS CRÉDITOS A DESCONTAR	14.493.386,20		15.845.014,33		16.204.096,68		15.811.017,75	
	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS
15 CRÉDITOS A DESCONTAR	239.140,87	1.101.497,35	261.442,74	1.204.221,09	267.367,60	1.231.511,35	260.881,79	1.201.637,35

CALCULO DA CONTRIBUIÇÃO É PIS E COFINS NÃO CUMULATIVOS

DEMONSTRAÇÃO DA BASE DE CALCULO

	JANEIRO		FEVEREIRO		MARÇO		ABRIL	
1 Receita de vendas de bens e serviços (Contas 31* 311220001 e 312220001)	42.378.889,82		35.160.161,04		39.880.083,61		33.828.172,44	
2 Demais receitas (321230001 e contas 33*)	16.330,12		9.965,19		14.765,85		28.372,09	
3 TOTAL DA BASE DE CALCULO (1 + 2)	42.395.219,94		35.170.126,23		39.894.849,46		33.856.544,53	
	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS
TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO	699.521,13	3.222.036,72	580.307,08	2.672.929,59	658.265,02	3.032.008,56	558.632,98	2.573.097,38

OUTRAS RECEITAS AUFERIDAS

4 Receita tributada à alíquota Zero (Contas 32*)	841.275,23		728.571,11		978.392,54		775.564,45	
6 Receita de vendas de bens do ativo permanente (333110001+333120001+333190001)	0,00		0,00		0,00		0,00	
8 Receitas isentas ou sem incidência da contribuição (332130001)	0,00		0,00		0,00		0,00	
9 Receita com suspensão da contribuição (333130001)	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DAS RECEITAS NÃO TRIBUTADAS	841.275,23		728.571,11		978.392,54		775.564,45	

CALCULO DO IMPOSTO:

CRÉDITOS A DESCONTAR NO MÊS:

SALDO DE CRÉDITOS DE MESES ANTERIORES:

(-) CRÉDITOS EFETIVAMENTE DESCONTADOS

SALDO DE CRÉDITOS A TRANSPORTAR PARA MESES POSTERIORES:

= PIS A PAGAR D. 341100001 C. 214230001
= COFINS A PAGAR D. 341200001 C. 214220001

Contribuições retidas na fonte - Lei 9.430/96

Contribuições a serem efetivamente pagas e informadas na DCTF

VALOR A PAGAR - REGIME CUMULATIVO

275.568,93 ##### 228.605,82 ##### 259.316,52 1.196.402,51 220.067,54 1.014.845,17

ESPELHO DO DAON É CALCULO DO PIS E COFINS 2011

APURAÇÃO DO CREDITOS E PIS E COFINS NÃO CUMULATIVOS

	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO
1 Bens para revenda	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Bens utilizados como insumo	472.678,81	1.328.013,51	525.154,20	1.181.736,20
3 Serviços utilizados como insumos	3.085.036,96	5.044.550,20	4.939.257,53	4.640.252,23
4 Despesa de energia elétrica	3.617.167,15	3.595.032,67	3.265.125,65	3.484.753,09
5 Despesas de aluguéis de prédios locados de pessoas jurídicas	32.378,11	29.425,63	17.693,40	29.848,68
6 Despesas de aluguéis de maq. e equip. locados de P.J.	841.132,88	1.028.777,82	1.177.639,76	1.033.318,48
7 Despesa de armazenagem de mercadorias e frete na operação de venda	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Despesas de contraprestações de arrendamento mercantil	250.333,87	250.333,87	250.333,87	250.333,87
9 Encargos de depreciação de bens do ativo imobilizado	1.189.260,23	1.189.260,07	1.200.818,27	1.200.820,69
10 Base de calculo do crédito a descontar referente ativo imobilizado	5.100.322,56	5.100.330,32	6.037.029,24	6.443.887,22
11 Encargos de amortização de edificações e benfeitorias em imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Devolução de venda sujeitas a alíquota de 1,65%	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Outras operações com direitos a crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
14 BASE DE CALCULO DOS CRÉDITOS A DESCONTAR	14.588.310,57	17.565.726,03	17.413.051,92	18.264.950,46
	PIS COFINS	PIS COFINS	PIS COFINS	PIS COFINS
15 CRÉDITOS A DESCONTAR	240.707,12 1.108.711,60	289.834,48 1.334.995,18	287.315,36 1.323.391,95	301.371,68 1.388.136,23

CALCULO DA CONTRIBUIÇÃO E PIS E COFINS NÃO CUMULATIVOS

DEMONSTRAÇÃO DA BASE DE CALCULO

	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO
1 Receita de vendas de bens e serviços (Contas 31* 31220001 e 312220001)	41.620.417,22	32.043.927,62	36.489.902,45	43.176.955,25
2 Demais receitas (321230001 e contas 33*)	93.359,14	214.819,34	130.828,50	107.693,82
3 TOTAL DA BASE DE CALCULO (1 + 2)	41.713.776,36	32.258.746,96	36.620.730,95	43.284.649,07
	PIS COFINS	PIS COFINS	PIS COFINS	PIS COFINS
TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO	688.376,31 3.170.703,00	532.269,32 2.451.664,77	604.242,06 2.783.175,55	714.196,71 3.289.633,33

OUTRAS RECEITAS AUFERIDAS

4 Receita tributada à alíquota Zero (Contas 32*)	908.355,01	1.020.151,92	957.703,77	752.801,22
6 Receita de vendas de bens do ativo permanente (333110001+333120001+333190001)	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Receitas isentas ou sem incidência da contribuição (332130001)	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Receita com suspensão da contribuição (333130001)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS NÃO TRIBUTADAS	908.355,01	1.020.151,92	957.703,77	752.801,22

CALCULO DO IMPOSTO:

CRÉDITOS A DESCONTAR NO MÊS:

SALDO DE CRÉDITOS DE MESES ANTERIORES:

(-) CRÉDITOS EFETIVAMENTE DESCONTADOS

SALDO DE CRÉDITOS A TRANSPORTAR PARA MESES POSTERIORES:

= PIS A PAGAR D. 341100001 C. 214230001	447.669,19	242.434,84	316.926,70	412.825,03
= COFINS A PAGAR D. 341200001 C. 214220001	2.061.991,40	1.116.669,59	1.459.783,61	1.901.497,09

Contribuições retidas na fonte - lei 9.430/96

Contribuições a serem efetivamente pagas e informadas na DCTF

VALOR A PAGAR - REGIME CUMULATIVO

271.178,55	1.248.612,52	209.681,86	961.317,83	238.034,75	1.094.697,07	281.350,22	1.295.308,66
------------	--------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

ESPELHO DO DAÇON É CALCULO DO PIS E COFINS 2011

APURAÇÃO DO CREDITOS E PIS E COFINS NÃO CUMULATIVOS

	SETEMBRO		OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO	
1 Bens para revenda	0,00		0,00		0,00		0,00	
2 Bens utilizados como insumo	864.858,96		962.369,01		900.929,10		1.485.054,86	
3 Serviços utilizados como insumos	3.671.243,63		4.848.591,60		5.896.448,99		7.133.415,06	
4 Despesa de energia elétrica	2.753.714,56		2.679.870,69		2.598.741,77		2.722.969,66	
5 Despesas de aluguéis de prédios locados de pessoas jurídicas	47.990,55		61.167,85		49.420,93		27.205,90	
6 Despesas de aluguéis de maq. e equip. locados de P.J.	1.256.915,68		723.824,50		1.104.853,95		1.145.970,30	
7 Despesa de armazenagem de mercadorias e frete na operação de venda	0,00		0,00		0,00		0,00	
8 Despesas de contraprestações de arrendamento mercantil	250.333,87		203.289,24		250.333,87		272.519,89	
9 Encargos de depreciação de bens do ativo imobilizado	1.200.822,58		1.200.820,70		1.200.820,22		15.616.202,15	
10 Base de calculo do crédito a descontar referente ativo imobilizado	6.633.983,67		6.695.734,00		6.885.929,25		6.863.028,78	
11 Encargos de amortização de edificações e benfeitorias em imóveis	0,00		0,00		0,00		0,00	
12 Devolução de venda sujeitas a alíquota de 1,65%	0,00		0,00		0,00		0,00	
13 Outras operações com direitos a crédito	0,00		0,00		0,00		0,00	
14 BASE DE CALCULO DOS CRÉDITOS A DESCONTAR	16.679.863,50		17.375.667,59		18.887.478,08		35.266.366,60	
	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS
15 CRÉDITOS A DESCONTAR	275.217,75	1.267.669,63	286.698,52	1.320.550,74	311.643,39	1.435.448,33	581.895,05	2.680.243,86

CALCULO DA CONTRIBUIÇÃO É PIS E COFINS NÃO CUMULATIVOS

DEMONSTRAÇÃO DA BASE DE CALCULO

	SETEMBRO		OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO	
1 Receita de vendas de bens e serviços (Contas 31*311220001 e 312220001)	40.632.391,28		40.480.185,07		39.953.427,82		41.689.419,40	
2 Demais receitas (321230001 e contas 33*)	75.740,88		227.927,69		538.614,30		25.654.390,07	
3 TOTAL DA BASE DE CALCULO (1 + 2)	40.708.132,16		40.708.112,76		40.492.042,12		67.343.809,47	
	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS	PIS	COFINS
TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO	671.684,18	3.093.818,04	671.683,86	3.093.816,57	668.118,69	3.077.395,20	1.111.172,86	5.118.129,52

OUTRAS RECEITAS AUFERIDAS

4 Receita tributada à alíquota Zero (Contas 32*)	677.388,39		760.372,77		882.427,95		1.083.437,49	
6 Receita de vendas de bens do ativo permanente (333110001+333120001+333190001)	0,00		102.000,00		362.205,20		23.993,20	
8 Receitas isentas ou sem incidência da contribuição (332130001)	0,00		0,00		0,00		35.714,28	
9 Receita com suspensão da contribuição (333130001)	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL DAS RECEITAS NÃO TRIBUTADAS	677.388,39		862.372,77		1.244.633,15		1.143.144,97	

CALCULO DO IMPOSTO:

CRÉDITOS A DESCONTAR NO MÊS:

SALDO DE CRÉDITOS DE MESES ANTERIORES:

(-) CRÉDITOS EFETIVAMENTE DESCONTADOS

SALDO DE CRÉDITOS A TRANSPORTAR PARA MESES POSTERIORES:

= PIS A PAGAR D. 341100001 C. 214230001
= COFINS A PAGAR D. 341200001 C. 214220001

Contribuições retidas na fonte - Lei 9.430/96

Contribuições a serem efetivamente pagas e informadas na DCTF

VALOR A PAGAR - REGIME CUMULATIVO

	671.684,18	3.093.818,04	671.683,86	3.093.816,57	668.118,69	3.077.395,20	1.111.172,86	5.118.129,52
	275.217,75	1.267.669,63	286.698,52	1.320.550,74	311.643,39	1.435.448,33	581.895,05	2.680.243,86
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	275.217,75	1.267.669,63	286.698,52	1.320.550,74	311.643,39	1.435.448,33	581.895,05	2.680.243,86
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	396.466,43		384.985,35		356.475,31		529.277,81	
		1.826.148,42		1.773.265,83		1.641.946,87		2.437.885,66
	2.133,50	9.843,66	2.873,73	13.261,75	3.097,22	14.293,12	2.794,58	12.896,49
	394.332,93	1.816.304,76	382.111,62	1.760.004,08	353.378,09	1.627.653,75	526.483,23	2.424.989,17
								28.190.829,28
	264.602,86	1.218.971,74	264.602,73	1.214.405,55	263.198,27	1.198.602,83	437.734,76	1.250.682,58