

LIVRO REGISTRO DE APURAÇÃO DO I.C.M - MODELO 9

REGISTRO

DE

(artigo 274)

PERÍODO DE.....A.....

ENTRADAS															
CODIFICAÇÃO		NATUREZA	VALORES CONTÁBEIS	I.C.M. – VALORES FISCAIS											
CONTÁBIL	FISCAL			OPERAÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO						OPERAÇÕES SEM CRÉDITO DO IMPOSTO					
				BASE DE CÁLCULO			IMPOSTO CREDITADO			ISENTAS OU NÃO TRIBUTADAS.			OUTRAS		
	1.01	DO ESTADO	Compras para industrialização e/ou comercialização												
	1.02		Compras para uso e/ou consumo próprio												
			Subtotal (1.01 e 1.02)												
	1.03		Transferências para industrialização e/ou comercialização												
	1.04		Transferência para uso e/ou consumo próprio												
			Subtotal (1.03 e 1.04)												
	1.05		Retorno de industrialização em outros estabelecimentos												
	1.06		Retorno de remessas para vendas fora do estabelecimento												
	1.07		Entradas para industrialização para outros estabelecimentos												
	1.08		Devoluções												
	1.99		Outras entradas não especificadas												
		Subtotal (1.05 a 1.99)													
	2.01	DE OUTROS ESTADOS	Compras para industrialização e/ou comercialização												
	2.02		Compras para uso e/ou consumo próprio												
			Subtotal (2.01 e 2.02)												
	2.03		Transferências para industrialização e/ou comercialização												
	2.04		Transferência para uso e/ou consumo próprio												
			Subtotal (2.03 e 2.04)												
	2.05		Retorno de industrialização em outros estabelecimentos												
	2.06		Retorno de remessas para vendas fora do estabelecimento												
	2.07		Entradas para industrialização para outros estabelecimentos												
	2.08		Devoluções												
	2.99		Outras entradas não especificadas												
		Subtotal (2.05 a 2.99)													
	3.01	EXTERIORDO	Compras para industrialização e/ou comercialização												
	3.02		Compras para uso e/ou consumo próprio												
			Subtotal (3.01 e 3.02)												
	3.99		Outras entradas não especificadas												
TOTAIS															

DÉBITO DO IMPOSTO															
001 – POR SAÍDAS COM DÉBITO DO IMPOSTO															
002 – OUTROS DÉBITOS															
003 – ESTORNOS DE CRÉDITOS															
004 -TOTAIS															

CRÉDITO DO IMPOSTO															
006 – POR ENTRADAS COM CRÉDITO DO IMPOSTO															
007 – OUTROS DÉBITOS															
008 – ESTORNOS DE DÉBITOS															
010 – SUBTOTAL															
011 – SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR															
012 – TOTAL															

APURAÇÃO DO ICM

DE.....DE 19.....

SAÍDAS																	
CODIFICAÇÃO		NATUREZA			VALORES CONTÁBEIS			ICM. – VALORES FISCAIS									
CONTÁBIL	FISCAL							OPERAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO					OPERAÇÕES SEM DÉBITO DO IMPOSTO				
								BASE DE CÁLCULO			IMPOSTO DEBITADO		ISENTAS OU NÃO TRIBUTADAS			OUTRAS	
	5.01	PARA O ESTADO	Vendas a contribuintes														
	5.02		Vendas a não contribuintes														
	5.03		Transferência para industrialização e/ou comercialização														
	5.04		Transferências para uso e/ou consumo próprio														
			Subtotal (5.03 e 5.04)														
	5.05		Remessa para industrialização por outros estabelecimentos														
	5.06		Remessa para vendas fora do estabelecimento														
	5.07		Retorno de industrialização para outros estabelecimentos														
	5.08		Devoluções														
	5.99		Outras saídas não especificadas														
			Subtotal (5.05 a 5.99)														
	6.01	PARA OUTROS ESTADOS	Vendas a contribuintes p/ industrialização e/ou comercialização														
	6.02		Vendas para contribuintes para uso ou consumo próprio														
			Subtotal (6.01 e 6.02)														
	6.03		Vendas a não contribuintes														
	6.04		Transferências para industrialização e/ou comercialização														
	6.05		Transferências para uso e/ou consumo próprio														
			Subtotal (6.04 e 6.05)														
	6.06		Remessas para industrialização por outros estabelecimentos														
	6.07		Remessas para vendas fora do estabelecimento														
	6.08		Retorno de industrialização para outros estabelecimentos														
	6.09	Devoluções															
	6.99	Outras saídas não especificadas															
			Subtotal (6.06 a 6.99)														
	7.01	PARA O EXTERIOR PARA O	Vendas														
	7.99		Outras saídas não especificadas														
TOTAIS																	

APURAÇÃO DOS SALDOS									
013 – SALDO DEVEDOR (DÉBITO MENOS CRÉDITO)									
014 - DEDUÇÕES									
013 – IMPOSTO A RECOLHER									

GUIAS DE RECOLHIMENTO				GUIA DE INFORMAÇÃO	
NÚMERO				NÚMERO	
DATA				DATA	
VALOR				VALOR	
ÓRGÃO ARRECADADOR				ÓRGÃO ARRECADADOR	

OBSERVAÇÕES