

LIVRO REGISTRO DE APURAÇÃO DO ICMS - MODELO 9 (Art. 303, XI) - Parte 2

**APURAÇÃO DO ICMS**

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

CODIFICAÇÃO		NATUREZA	VALORES CONTÁBEIS	SAÍDAS							
Contábil	Fiscal			I.C.M.S. - VALORES FISCAIS							
				ERAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO				OPERAÇÕES SEM DÉBITO DO IMPOSTO			
				BASE DE CÁLCULO	IMPOSTO DEBITADO	ISENTAS OU TRIBUT.	OUTRAS				
	5.11	Vendas de produção do estabelecimento									
	5.12	Vendas de mercad. adquiridas e/ou recebidas de terceiros									
	5.13	Industrialização efetuada p/ outras empresas									
	5.21	Transferências de produção do estabelecimento									
	5.22	Transf. de mercad. adquiridas e/ou recebidas de terceiros									
	5.31	Devoluções de compras para industrialização									
		Devoluções de compras para comercialização									
	5.91	Vendas de ativo imobilizado									
	5.92	Transferências de ativo imobilizado									
	5.93	Transferências de material de consumo									
	5.94	Devoluções de compras p/ o ativo imobilizado									
	5.99	Outras saídas não especificadas									
		Subtotal									
	6.11	Vendas de produção do estabelecimento									
	6.12	Vendas de Mercad. adquiridas e/ou recebidas de terceiros									
	6.13	Industrialização efetuada para outras empresas									
	6.21	Transferências de produção do estabelecimento									
	6.22	Transf. de mercad. adquiridas e/ou recebidas de terceiros									
	6.31	Devoluções de compras para para industrialização									
		Devoluções de compras para comercialização									
	6.91	Vendas de ativo imobilizado									
	6.92	Transferências de ativo imobilizado									
	6.93	Transferências de material de consumo									
	6.94	Devoluções de compras para o ativo imobilizado									
	6.99	Outras saídas não especificadas									
		Subtotal									
	7.11	Vendas de produção do estabelecimento									
	7.12	Vendas de Mercad. adquiridas e/ou recebidas de terceiros									
	7.31	Devoluções de compras para industrialização									
		Devoluções de compras para comercialização									
	7.99	Outras saídas não especificadas									
		Subtotal									
		<b>TOTAIS</b>									

APURAÇÃO DOS SALDOS			
013 - SALDO DEVEDOR (Débito menos Crédito)	_____		
014 - DEDUÇÕES:	_____		
	_____		
	_____		
	_____		
015 - IMPOSTO A RECOLHER	_____		
016 - SALDO CREDOR (Crédito menos Débito) A TRANSPORAR PARA O PERÍODO SEGUINTE	_____		

GUIAS DE RECOLHIMENTO			
NÚMERO			
DATA			
VALOR			
ÓRGÃO ARRECADADOR			

GUIA DE INFORMAÇÃO	
NÚMERO	
DATA	
VALOR	
ÓRGÃO ARRECADADOR	

OBSERVAÇÕES: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

LIVRO REGISTRO DE APURAÇÃO DO ICMS, Modelo 9 (art. 303, XI) - Parte 1

**REGISTRO DE**  
PERÍODO DE..... A.....

CODIFICAÇÃO		NATUREZA	VALORES CONTÁBEIS	I.C.M.S. - VALORES FISCAIS										
Contábil	Fiscal			OPERAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO				OPERAÇÕES SEM CRÉDITO DO IMPOSTO						
				BASE DE CÁLCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NÃO TRIBUT.	OUTRAS							
ENTRADAS DO ESTADO	1.11	Compras para industrialização												
	1.12	Compras para comercialização												
	1.13	Industrialização efetuada por outras empresas												
	1.21	Transferências para industrialização												
	1.22	Transferências para comercialização												
	1.31	Devoluções de vendas de produção do estabelecimento												
	1.32	Devol. vendas mercad. adquiridas e/ou receb.de terceiros												
	1.91	Compras para o ativo imobilizado												
	1.92	Transferências para o ativo imobilizado												
	1.93													
1.99	Outras entradas não especificadas													
		Subtotal												
ENTRADAS DE OUTROS ESTADOS	2.11	Compras para industrialização												
	2.12	Compras para comercialização												
	2.13	Industrialização efetuada por outras empresas												
	2.21	Transferências para industrialização												
	2.22	Transferências para comercialização												
	2.31	Devoluções de vendas de produção do estabelecimento												
	2.32	Devol. vendas mercad. adquiridas e/ou receb.de terceiros												
	2.91	compras para o ativo imobilizado												
	2.92	Transferências para o ativo imobilizado												
	2.93	Compras e/ou transferências de material de consumo												
2.99	Outras entradas não especificadas													
		Subtotal												
ENTRADAS DO EXTERIOR	3.11	Compras para industrialização												
	3.12	Compras para comercialização												
	3.31	Devoluções de vendas de produção do estabelecimento												
	3.32	Devol. vendas mercad. adquiridas e/ou receb.de terceiros												
	3.91	Compras para o ativo imobilizado												
	3.93	Compras de material de consumo												
3.99	Outras entradas não especificadas													
		Subtotal												
<b>TOTAIS</b>														

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

CRÉDITO DO IMPOSTO			
005 - POR ENTRADAS COM CRÉDITO DO IMPOSTO			
006 - OUTROS CRÉDITOS:			
007 - ESTORNOS DE DÉBITOS:			
010 - SUBTOTAL			
011 - SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR:			
012 - TOTAL			