ANEXO F5

R E G I S T R O D E

PERÍODO DE .....

E N T R A D A S																												
CODIFI-CAÇÃO		N A T U R E Z A		VALORES CONTÁBEIS					I C M S V A L O R E S F I S C A I S																			
									OPERAÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO								OPERAÇÕES SEM CRÉDITO DO IMPOSTO							
Contábil	Fis-cal								BASE DE CÁLCULO				IMPOSTO CREDITADO				ISENTAS OU NÃO-TRIBUTADAS				OUTRAS			
	1.11	1.00 - Entradas e/ou aquisições de serviços do Estado	Compras para industrialização																									
	1.12		Compras para comercialização																									
	1.99		Outras entradas e/ou aquisições																									
			Subtotal																									
	2.11	2.00 - Entradas e/ou aquisições de serviços de outros Estados	Compras para industrialização																									
	2.12		Compras para comercialização																									
	2.99		Outras entradas e/ou aquisições																									
			Subtotal																									
	3.11	3.00 - Entradas e/ou aquisições de serv. do exterior	Compras para industrialização																									
	3.12		Compras para comercialização																									
			Subtotal																									
T O T A I S																												

C R É D I T O D O I M P O S T O				
11 SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR				
12 CRÉDITOS POR ENTRADAS				
13 CRÉDITOS SIMBÓLICOS				
14 CRÉDITOS POR ESTÍMULOS DE EXPORTAÇÃO				
15 CRÉDITOS POR PAGAMENTOS ANTECIPADOS				
16 CRÉDITOS POR IMPORTAÇÃO OU ARREMATAÇÃO				
17 CRÉDITOS POR PAGAMENTOS RESPONSABILIDADE				
18 CRÉDITOS POR COMPENSAÇÃO				
19 CRÉDITOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ESTABELECIMENTOS				
20 CRÉDITOS CEDIDOS POR TERCEIROS				
21 ESTORNOS DE DÉBITOS				
27				
28				

A P U R A Ç Ã O D O S S A L D O S				
29 SALDO CREDOR A TRANSPORTAR PARA O PERÍODO SEGUINTE				
30 SALDO DEVEDOR A RECOLHER				

ANEXO F5

A P U R A Ç Ã O D O I C M S

.. A ..... DE .....

MODELO 9

S A Í D A S																												
CODIFI-CAÇÃO			NATUREZA	VALORES CONTÁBEIS					I C M S V A L O R E S F I S C A I S																			
									OPERAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO								OPERAÇÕES SEM DÉBITO DO IMPOSTO							
Contábil	Fis-cal								BASE DE CÁLCULO				IMPOSTO DEBITADO				ISENTAS OU NÃO-TRIBUTADAS				OUTRAS			
	5.11	5.00 - Saídas e/ou prestações de serviços para o Estado	Vendas de prod. do estabeleciemento																									
	5.12		Vendas de mercadorias adquiridas e/ou recebidas de terceiros																									
	5.99		Outras saídas e/ou prestações																									
			Subtotal																									
	6.11	6.00 - Saídas e/ou prestações de serviços para outros Estados	Vendas de prod. do estabeleciemento																									
	6.12		Vendas de mercadorias adquiridas e/ou recebidas de terceiros																									
	6.99		Outras saídas e/ou prestações																									
			Subtotal																									
	7.11	7.00 - Saídas e ou prestações de serviços para o exterior	Vendas de prod. do estabelecimento																									
	7.12		Vendas de mercadorias adquiridas e/ou recebidas de terceiros																									
			Subtotal																									
T O T A I S																												

D É B I T O D O I M P O S T O				
19 CRÉDITOS TRANSFERIDOS PARA OUTROS ESTABELECIMENTOS				
20 CRÉDITOS CEDIDOS PARA TERCEIROS				
21 ESTORNOS DE CRÉDITOS				
22 DÉBITOS POR SAÍDAS				
23 DÉBITOS POR IMPORTAÇÃO OU ARREMATAÇÃO				
24 DÉBITOS POR RESPONSABILIDADE				
25 DÉBITOS POR RESPONSABILIDADE NÃO COMPENSÁVEIS				
26 DÉBITOS POR COMPENSAÇÃO				
27				
28				

G U I A S D E A R R E C A D A Ç Ã O					
Número					
Data					
Valor					
Órgão Arrecadador					

OBSERVAÇÕES: