

Espelho e resumo da folha mensal referente ao mês de MARÇO/2022

Página: 1

Empresa: 979 - INSTITUTO OSVALDO DE ROSIS

Santos/SP - CNPJ:03.134.104/0001-87

NOME DO COLABORADOR		SF	IR	PROVENTOS		REFERÊNCIA	VALOR	DESCONTOS		REFERÊNCIA	VALOR
4165	SUELLEN NASCIMENTO DOMINGUES	0	0			Serviço em 25/03/2022	Valor	1.944,00			
30	Honorário autônomo			1.944,00		91007 INSS autônomo		11,00			213,84
Total de proventos - >				1.944,00		Total de descontos - >				213,84	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	1.944,00	213,84	0,00	0,00	1.730,16	0,00	0,00	Líquido - >		1.730,16
14275	RENATO FRIAS DA COSTA	0	0			Serviço em 25/03/2022	Valor	216,00			
30	Honorário autônomo			216,00		91007 INSS autônomo		11,00			23,76
Total de proventos - >				216,00		Total de descontos - >				23,76	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	216,00	23,76	0,00	0,00	192,24	0,00	0,00	Líquido - >		192,24
14276	MICHEL MELO JOSE	0	0			Serviço em 25/03/2022	Valor	2.520,00			
30	Honorário autônomo			2.520,00		91007 INSS autônomo		11,00			277,20
						91507 IR autônomo		7,50			25,41
Total de proventos - >				2.520,00		Total de descontos - >				302,61	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	2.520,00	277,20	0,00	0,00	2.242,80	0,00	0,00	Líquido - >		2.217,39
14286	GABRIEL POLITANO MARTINS	0	0			Serviço em 30/03/2022	Valor	1.710,00			
30	Honorário autônomo			1.710,00		91007 INSS autônomo		11,00			188,10
Total de proventos - >				1.710,00		Total de descontos - >				188,10	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	1.710,00	188,10	0,00	0,00	1.521,90	0,00	0,00	Líquido - >		1.521,90
14286	GABRIEL POLITANO MARTINS	0	0			Serviço em 30/03/2022	Valor	1.652,73			
30	Honorário autônomo			1.652,73		91007 INSS autônomo		11,00			181,80
						91507 IR autônomo		15,00			94,12
Total de proventos - >				1.652,73		Total de descontos - >				275,92	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	3.362,73	181,80	0,00	0,00	1.470,93	0,00	0,00	Líquido - >		1.376,81
Múltiplos vínculos		Base INSS	Valor INSS	Base IRRF		Valor IRRF					
	Folha	0,00	0,00	1.521,90		0,00					
14286	GABRIEL POLITANO MARTINS	0	0			Serviço em 30/03/2022	Valor	1.710,00			
30	Honorário autônomo			1.710,00		91007 INSS autônomo		11,00			188,10
						91507 IR autônomo		22,50			285,56
Total de proventos - >				1.710,00		Total de descontos - >				473,66	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	5.072,73	188,10	0,00	0,00	1.521,90	0,00	0,00	Líquido - >		1.236,34
Múltiplos vínculos		Base INSS	Valor INSS	Base IRRF		Valor IRRF					
	Folha	0,00	0,00	2.992,83		94,12					
14288	DIEGO SANTOS GONÇALVES DA PAIXÃO	0	0			Serviço em 25/03/2022	Valor	1.814,00			
30	Honorário autônomo			1.814,00		91007 INSS autônomo		11,00			199,54
Total de proventos - >				1.814,00		Total de descontos - >				199,54	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
	Folha	1.814,00	199,54	0,00	0,00	1.614,46	0,00	0,00	Líquido - >		1.614,46

PROVENTOS

30 Honorário autônomo	11.566,73	91007 INSS autônomo	1.272,34
		91507 IR autônomo	405,09

DESCONTOS

RESUMO GERAL	COLABORADORES	EMPREGADORES	AUTÔNOMOS	ESTAGIÁRIOS
Quantidade	5	0	0	0
Proventos	11.566,73	0,00	11.566,73	0,00
Descontos	1.677,43	0,00	1.677,43	0,00
Líquido	9.889,30	0,00	9.889,30	0,00
Base INSS	11.566,73	0,00	11.566,73	0,00
Base RAT	11.566,73	0,00	11.566,73	0,00
Base IRRF	10.294,39	0,00	10.294,39	0,00
Valor IRRF	405,09	0,00	405,09	0,00

Ativos: 0 Admitidos: 0 Demitidos: 0 Transferidos: 0 Acidente trabalho: 0 Maternidade: 0 Militar: 0 Doença: 0 Outras sit.: 0

Análítico GPS - Empresa NORMAL - Simples não optante**Conforme IN 925 de 06/03/2009, artigo 5º, parágrafo 2º, a GPS emitida pelo SEFIP deve ser desconsiderada**

Segurados		Colaboradores	Empregadores	Autônomos	RAT apo.	RAT	Terceiros	Notas Fiscais	
Colaboradores				11.566,73				Maternidade	0,00
Empregadores				20,00%				Salário Família	0,00
Autônomos	1.272,34			2.313,34				Compensação	0,00
								Covid-19	0,00
Total	1.272,34	Nota fiscais cooperativas		0,00	Terceiros outros		0,00	Indevido	0,00

RAT Aplicável- > 2,0000% (CNAE) * 0,5000% (FAP) = 1,0000% (RAT)

GPS - > 3.585,68 (Bruto) = 3.585,68 (Líquido)**GPS patronal - > 3.585,68 (Bruto) - 1.272,34 (Segurados) 2.313,34 (Líquido GPS patronal)****Resumo de impostos**

			*IRRF		GRCS			
GPS	R\$	3.585,68	Assalariados mês anterior	R\$	0,00	Contribuição sindical	R\$	0,00
GPS Funrural	R\$	0,00	Assalariados mês	R\$	0,00	Mensalidade	R\$	0,00
GPS Contratantes	R\$	0,00	Assalariados mês posterior	R\$	0,00	Contribuição confederativa	R\$	0,00
PIS	R\$	0,00	Rescisão mês	R\$	0,00	Taxa assistencial	R\$	0,00
GRF	R\$	0,00	Rescisão mês posterior	R\$	0,00	Reversão salarial	R\$	0,00
GRRF	R\$	0,00	Autônomos mês	R\$	405,09	Patronal	R\$	0,00
GRRF mês posterior	R\$	0,00	Autônomos mês posterior	R\$	0,00			
DAE	R\$	0,00						
ISS autônomo	R\$	0,00						
Total de impostos			R\$ 3.990,77					

* Para conferência do IRRF emita o relatório de Bases IRRF ([Relatórios/Periódicos/Bases IRRF](#))

Para empresas em Produção Real a partir da 4ª fase do eSocial, conforme Instrução Normativa RFB 1.787 de 2018, as informações relativas as retenções de INSS sobre NF de serviços prestados deverão ser declaradas na EFD-Reinf e posteriormente apuradas na DCTFWeb. E, informações relativas a compensações de INSS deverão ser feitas diretamente no eCAC através de PER/DCOMP. Portanto não serão mais informadas no resumo da folha.

Conforme NOTA TÉCNICA 20/2020 e PARECER SEI Nº 18361/2020/ME, a partir de 11/2015 os valores de salário maternidade passam a não ter incidência previdenciária patronal (20% + RAT+Terceiros).

Dessa forma, será considerado o parâmetro "Base GPS" do cadastro de verbas para emissão dos relatórios, emissão de guias e geração da SEFIP. Quando o parâmetro estiver desmarcado não calculará INSS patronal sobre as verbas de maternidade.

Importante: Para que os valores sejam calculados corretamente, certifique-se que as verbas de salário maternidade estão com o parâmetro desmarcado em seu cadastro a partir da competência que deseja aplicar essa não incidência.