

**Relação de Lançamentos por Item e Classificação**

Item/Classificação Contábil	Conta Débito	Conta Crédito	Hist.	Valor
001 - Salários - Tributáveis				
0001 - Administração	Salários Adm	Salários a Pagar	0100	1.250,00
0002 - Comercial	Salários Coml.	Salários a Pagar	0100	1.250,00
1001 - Direção	Salários Adm	Salários a Pagar	0100	2.500,00
		Total:		5.000,00
175 - Desconto INSS				
0001 - Administração	Salários a Pagar	INSS a Recolher	0100	125,37
0002 - Comercial	Salários a Pagar	INSS a Recolher	0100	125,38
1001 - Direção	Salários a Pagar	INSS a Recolher	0100	250,75
		Total:		501,50
301 - Provisão de Férias				
0001 - Administração	Férias Adm.	Férias a Pagar	0100	138,89
0002 - Comercial	Férias Coml.	Férias a Pagar	0100	138,89
1001 - Direção	Férias Adm.	Férias a Pagar	0100	277,78
		Total:		555,56
303 - INSS s/ Provisão de Férias				
0001 - Administração	INSS s/ Férias Adm.	INSS s/ Férias Pagar	0100	38,61
0002 - Comercial	INSS s/ Férias Coml	INSS s/ Férias Pagar	0100	38,61
1001 - Direção	INSS s/ Férias Adm.	INSS s/ Férias Pagar	0100	77,23
		Total:		154,45
305 - FGTS s/ Provisão de Férias				
0001 - Administração	FGTS s/ Férias Adm	FGTS s/ Férias Pagar	0100	11,11
0002 - Comercial	FGTS s/ Férias Com	FGTS s/ Férias Pagar	0100	11,11
1001 - Direção	FGTS s/ Férias Adm	FGTS s/ Férias Pagar	0100	22,22
		Total:		44,44
307 - Provisão 13º Salário				
0001 - Administração	13º Salário Adm.	13º Salário a Pagar	0100	104,16
0002 - Comercial	13º Salário Coml.	13º Salário a Pagar	0100	104,17
1001 - Direção	13º Salário Adm.	13º Salário a Pagar	0100	208,34
		Total:		416,67
309 - INSS s/ Provisão de 13º Salário				
0001 - Administração	INSS s/13º Sal. Adm.	INSS s/13º Sal Pagar	0100	28,95
0002 - Comercial	INSS s/13º Sal. Coml	INSS s/13º Sal Pagar	0100	28,96
1001 - Direção	INSS s/13º Sal. Adm.	INSS s/13º Sal Pagar	0100	57,92
		Total:		115,83
311 - FGTS s/ Provisão de 13º Salário				
0001 - Administração	FGTS s/ 13º Sal. Adm	FGTS s/13º Sal Pagar	0100	8,33
0002 - Comercial	FGTS s/ 13º Sal. Com	FGTS s/13º Sal Pagar	0100	8,33
1001 - Direção	FGTS s/ 13º Sal. Adm	FGTS s/13º Sal Pagar	0100	16,67
		Total:		33,33
340 - INSS a Recolher s/ Salários				
0001 - Administração	INSS s/Salários Adm.	INSS a Recolher	0100	347,50
0002 - Comercial	INSS s/Salários Coml	INSS a Recolher	0100	347,50
1001 - Direção	INSS s/Salários Adm.	INSS a Recolher	0100	695,00
		Total:		1.390,00
400 - FGTS a Recolher s/ Salários				
0001 - Administração	FGTS s/ Salários Adm	FGTS a Recolher	0100	100,00
0002 - Comercial	FGTS s/ Salários Com	FGTS a Recolher	0100	100,00
1001 - Direção	FGTS s/ Salários Adm	FGTS a Recolher	0100	200,00
		Total:		400,00
501 - Soma dos Itens - Salários a Pagar				

**Relação de Lançamentos por Item e Classificação**

Item/Classificação Contábil	Conta Débito	Conta Crédito	Hist.	Valor
				4.498,50
			Total:	4.498,50
505 - Líquidos das Folhas				4.498,50
			Total:	4.498,50
507 - INSS a Recolher - Funcionários				501,50
			Total:	501,50
508 - INSS a Recolher - Empresa				1.390,00
			Total:	1.390,00
509 - TOTAL - INSS a Recolher				1.891,50
			Total:	1.891,50
511 - FGTS a Recolher				400,00
			Total:	400,00
512 - TOTAL - FGTS a Recolher				400,00
			Total:	400,00
518 - Conciliação Provisão de Férias				555,56
			Total:	555,56
519 - Conciliação INSS s/ Provisão de Férias				154,45
			Total:	154,45
521 - Conciliação FGTS s/ Provisão de Férias				44,44
			Total:	44,44
522 - Conciliação Provisão de 13º Salário				416,67
			Total:	416,67
523 - Conciliação INSS s/ Provisão 13º Sal.				115,83
			Total:	115,83
525 - Conciliação FGTS s/ Provisão 13º Sal.				33,33
			Total:	33,33
536 - Conc. Provisão PPR/PLR -Ativos/Afastados				125,00
			Total:	125,00



Resumo por Conta

Nº de Ordem	Conta	Débito	Crédito	D - C
1	13º Salário Adm.	312,50		312,50
2	13º Salário Coml.	104,17		104,17
3	13º Salário a Pagar		416,67	(416,67)
4	FGTS a Recolher		400,00	(400,00)
5	FGTS s/ 13º Sal. Adm	25,00		25,00
6	FGTS s/ 13º Sal. Com	8,33		8,33
7	FGTS s/ Férias Adm	33,33		33,33
8	FGTS s/ Férias Com	11,11		11,11
9	FGTS s/ Férias Pagar		44,44	(44,44)
10	FGTS s/ Salários Adm	300,00		300,00
11	FGTS s/ Salários Com	100,00		100,00
12	FGTS s/13º Sal Pagar		33,33	(33,33)
13	Férias Adm.	416,67		416,67
14	Férias Coml.	138,89		138,89
15	Férias a Pagar		555,56	(555,56)
16	INSS a Recolher		1.891,50	(1.891,50)
17	INSS s/ Férias Adm.	115,84		115,84
18	INSS s/ Férias Coml	38,61		38,61
19	INSS s/ Férias Pagar		154,45	(154,45)
20	INSS s/13º Sal Pagar		115,83	(115,83)
21	INSS s/13º Sal. Adm.	86,87		86,87
22	INSS s/13º Sal. Coml	28,96		28,96
23	INSS s/Salários Adm.	1.042,50		1.042,50
24	INSS s/Salários Coml	347,50		347,50
25	Salários Adm	3.750,00		3.750,00
26	Salários Coml.	1.250,00		1.250,00
27	Salários a Pagar	501,50	5.000,00	(4.498,50)
Total:		8.611,78	8.611,78	0,00



Relação de Itens Estatísticos

Item Estatístico	Valor
501 - Soma dos Itens - Salários a Pagar	4.498,50
505 - Líquidos das Folhas	4.498,50
507 - INSS a Recolher - Funcionários	501,50
508 - INSS a Recolher - Empresa	1.390,00
509 - TOTAL - INSS a Recolher	1.891,50
511 - FGTS a Recolher	400,00
512 - TOTAL - FGTS a Recolher	400,00
518 - Conciliação Provisão de Férias	555,56
519 - Conciliação INSS s/ Provisão de Férias	154,45
521 - Conciliação FGTS s/ Provisão de Férias	44,44
522 - Conciliação Provisão de 13º Salário	416,67
523 - Conciliação INSS s/ Provisão 13º Sal.	115,83
525 - Conciliação FGTS s/ Provisão 13º Sal.	33,33
536 - Conc. Provisão PPR/PLR -Ativos/Afastados	125,00