

Calendário de Obrigações Fiscais - 2018 - Empresas Prestadoras de Serviços

Versão atualizada em: 03.08.2017

Substitui versão de: 12.01.2017

Obrigações	Base	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Obrigações Mensais													
Folha de Pagamento	05 u	05	06	06	06	07	06	06	06	06	05	07	06
FGTS - Empregador	07 a	05	07	07	06	07	07	06	07	06	05	07	07
CAGED	07 a	05	07	07	06	07	07	06	07	06	05	07	07
13o. Salário 3a. Parcela	10 a	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GPS - Enviar Sindicato	10 a	10	09	09	10	10	08	10	10	10	10	09	10
ISS - RJ Uniprofissional	10 p	10	12	12	10	10	11	10	10	10	10	12	10
ISS - RJ NFS-e Faturamento	10 p	10	12	12	10	10	11	10	10	10	10	12	10
SPED Contribuições (EFD)	10 u	15	15	14	13	15	14	13	14	17	15	16	14
INSS - Carnet Individual	15 p	15	15	15	16	15	15	16	15	17	15	16	17
DCTF	15 u	22	22	21	20	22	21	20	21	24	22	26	21
Dia do Descarte	3a. 6a.f.	19	16	16	20	18	15	20	17	21	19	16	21
INSS por GPS	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
Imposto de Renda na Fonte	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
Pis,Cofins e CSLL na Fonte	20 a	19	20	20	20	18	20	20	20	20	19	19	20
GPS - 13o. Salário	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
13o. Salário 2a. Parcela	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
COFINS	25 a	25	23	23	25	25	25	25	24	25	25	23	21
PIS Faturamento / Folha	25 a	25	23	23	25	25	25	25	24	25	25	23	21
13o. Salário 1a. Parcela	30 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Quotas IRPF 2018	30 a	-	-	-	30	30	29	31	31	28	31	30	-
IRPF - Carnet-Leão	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
IRPF - Gc/Rv	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
IRPJ - Real/Presumido	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
Contribuição Social	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
Contribuição Sindical	30 a	31	28	29	30	30	29	31	31	28	31	30	28
Obrigações Trimestrais													
ISS - RJ (Autônomos)	05 u	05	-	-	06	-	-	06	-	-	05	-	-
Obrigações Anuais													
COAF - Declaração Negativa		30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRF		-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIMOB		-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAIS		-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DMED		-	-	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BACEN - Capitais Brasileiros Exterior		-	-	-	05	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRPF		-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Digital - ECD		-	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Fiscal - ECF		-	-	-	-	-	-	31	-	-	-	-	-

Observações:

- Legendas: a = antecipado; p = postecipado; u = útil.

- Prazos sujeitos à modificações por parte das autoridades arrecadoras.