

A - PROPORÇÃO DOS CRÉDITOS APROPRIADOS			
Item	Descrição	Versão	Valor
1	Saídas de Operações Incentivadas - valor contábil do total das saídas registradas sujeitas ao incentivo.		Será informado o valor contábil das notas fiscais de saída cujo Tipo de Nota Fiscal utilizado possua o check-box "Cálculo FOMENTAR" selecionado.
2	Total das Saídas - valor contábil das saídas registradas, com exceção das operações de saídas previstas no § 2º do artigo 2º da Instrução Normativa nº 885/07-GSF.		Será informado o valor contábil das notas fiscais de saída, excetuando aquelas cujo Tipo de Nota Fiscal possua o check-box "Exceção FOMENTAR" selecionado.
3	Percentual das Saídas de Operações Incentivadas $[(1/2) \times 100]$		Campo 1 dividido pelo campo 2 e multiplicado por 100.
4	Créditos por Entradas - total dos créditos		Será informado o valor de ICMS apurado no mês através das notas fiscais de entrada. Tal valor pode ser verificado na Apuração de ICMS.
5	Outros Créditos - total de outros créditos (exceto o crédito do item 10.1)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 5.
6	Estorno de Débitos - total dos estornos de débitos		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 6.
7	Saldo Credor do Período Anterior (refere-se ao saldo credor do período de apuração imediatamente anterior, que corresponde à soma dos itens 31 e 44 desse mesmo período)		Será informado o Saldo Anterior do período de Apuração do Fomentar utilizado.
8	Total dos Créditos do Período - $(4+5+6+7)$		Será informada a soma dos itens 4, 5, 6 e 7.
9	Crédito para Operações Incentivadas - $[(3 \times 8) / 100]$		Será informado o resultado da multiplicação do campo 3 pelo campo 8, dividido por 100.
10	Crédito para Operações Não Incentivadas - $(8-9)$		Será informado o resultado da subtração do campo 8 pelo campo 9.
A.1 - CRÉDITOS NÃO SUBMETIDOS À PROPORÇÃO			
Item	Descrição	Versão	Valor
10.1	Outros Créditos Correspondente à Primeira Parcela de ICMS FOMENTAR/PRODUZIR- Art. 4º da IN 1208/2015-GSF		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 10.1.
B - APURAÇÃO DOS SALDOS DAS OPERAÇÕES INCENTIVADAS			
Item	Descrição	Versão	Valor
11	Débito do ICMS das Operações Incentivadas		Será informado o valor de ICMS das notas fiscais de saída cujo Tipo de Nota Fiscal utilizado possua o check-box "Cálculo FOMENTAR" selecionado (idem item 1). Tal valor pode ser verificado na Apuração de ICMS.
12	Outros Débitos das Operações Incentivadas		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 12.
13	Estorno de Créditos das Operações Incentivadas		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 13.
14	Crédito para Operações Incentivadas $(9 + 10.1)$		Corresponde ao somatório do item 9 do Quadro A (Proporção dos Créditos Apropriados) e o item 10.1 do Quadro A.1.
15	Deduções das Operações Incentivadas (Linha 14 do Quadro da Apuração dos Saldos - LRA)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 15.
16	Crédito Referente a Saldo Credor do Período das Operações Não Incentivadas (43)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 16.
17	Saldo Devedor do ICMS das Operações Incentivadas $[(11+12+13)-(14+15+16)]$		Será informado o resultado da subtração da soma dos campos 11, 12 e 13 pela soma dos campos 14, 15 e 16.
18	ICMS por Média		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 18.
19	Deduções/Compensações (64)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 19.
20	Saldo do ICMS a Pagar por Média $(18-19)$		Será preenchido com a subtração do campo 18 pelo campo 19.
21	ICMS Base para Fomentar/Produzir $(17-18)$		Será preenchido com a subtração do campo 17 pelo campo 18.
22	Percentagem do Financiamento		Será preenchido o valor informado no Parâmetro de Percentual de Financiamento, nos Parâmetros do Fomentar dos Parâmetros dos Livros Fiscais.
23	ICMS Sujeito a Financiamento $[(21 \times 22) / 100]$		Será informado o resultado da multiplicação do campo 21 pelo campo 22, dividido por 100.
24	ICMS Excedente Não Sujeito ao Incentivo		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 24.
25	ICMS Financiados $(23-24)$		Será preenchido com a subtração do campo 23 pelo campo 24.
26	Saldo do ICMS da Parcela Não Financiada $(21-23)$		Será preenchido com a subtração do campo 21 pelo campo 23.
27	Deduções/Compensações (65)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 27.
28	Saldo do ICMS a Pagar da Parcela Não Financiada $(26-27)$		Será preenchido com a subtração do campo 26 pelo campo 27.
29	Saldo Credor do Período - $[(14+15)-(11+12+13)]$		Será informado o resultado da subtração da soma dos campos 14 e 15 pela soma dos campos 11, 12 e 13.
30	Saldo Credor do Período Utilizado nas Operações Não Incentivadas - $[(32+33+34+35)-(36+37)]$		Será informado o resultado da subtração da soma dos campos 32, 33, 34 e 35 pela soma dos campos 36 e 37.
31	Saldo Credor a Transportar para o Período Seguinte - $(29-30)$		Será preenchido com a subtração do campo 29 pelo campo 30.
C - APURAÇÃO DOS SALDOS DAS OPERAÇÕES NÃO INCENTIVADAS			
Item	Descrição	Versão	Valor
32	Débito do ICMS das Operações Não Incentivadas		Será informado o valor de ICMS das notas fiscais de saída subtraindo o campo 11.
33	Outros Débitos das Operações Não Incentivadas		Será informado o valor de Outros de ICMS das notas fiscais de saída cujo Tipo de Nota Fiscal utilizado não possua o check-box "Cálculo FOMENTAR" selecionado (tal valor pode ser verificado na Apuração de ICMS), subtraído do valor informado no campo 12.
34	Estorno de Créditos das Operações Não Incentivadas		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de ICMS cadastrados com Linha de Apuração de ICMS de código 5, subtraído do valor informado no campo 13.
35	ICMS Excedente Não Sujeito ao Incentivo		Será informado o mesmo valor do item 24.
36	Crédito para Operações Não Incentivadas		Será informado o mesmo valor do item 10.
37	Deduções das Operações Não Incentivadas		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 37.
38	Crédito Referente a Saldo Credor do Período das Operações Incentivadas		Será informado o mesmo valor do item 30.
39	Saldo Devedor do ICMS das Operações Não Incentivadas - $[(32+33+34+35)-(36+37+38)]$		Será informado o resultado da subtração da soma dos campos 32, 33, 34 e 35 pela soma dos campos 36, 37 e 38.
40	Deduções/Compensações (63)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 63.
41	Saldo do ICMS a Pagar das Operações Não Incentivadas - $(39-40)$		Resultado da subtração do campo 39 pelo campo 40.
42	Saldo Credor do Período - $[(36+37)-(32+33+34+35)]$		Será informado o resultado da subtração da soma dos campos 36 e 37 pela soma dos campos 32, 33, 34 e 35.

43	Saldo Credor do Período Utilizado nas Operações Incentivadas - $[(11+12+13)-(14+15)]$		Será informado o resultado da subtração da soma dos campos 11, 12 e 13 pela soma dos campos 14 e 15.
44	Saldo Credor a Transportar para o Período Seguinte - (42-43)		Resultado da subtração do campo 42 pelo campo 43.
D - DEMONSTRATIVO E UTILIZAÇÃO DOS CRÉDITOS ESCRITURADOS NA LINHA OBSERVAÇÕES DO LRA			
Demonstrativos dos Créditos			
Item	Descrição	Versão	Valor
45	Saldo Credor da Linha Observações do Período Anterior		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 45.
46	Cheque Moradia		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 46.
47	Protege Goiás		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 47.
48	Proesporte		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 48.
49	Goyazes		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 49.
50	Pagamento Antecipado		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 50.
51	ICMS Recebido em Transferência		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 51.
52	Crédito do Fabricante de Papel e Embalagem com Reciclado		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 52.
53	Crédito Relativo ao Adicional de 2% na alíquota do ICMS		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 53.
54	Ajuste de Valor Pago por Força de Legislação em Relação a % ICMS Apurado em Período Anterior		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 54.
55	Crédito Especial para Investimento		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 55.
56	Crédito do Industrial na Produção Interna do Biodiesel		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 56.
57	Crédito na Produção de Álcool Anidro		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 57.
58	Crédito do ICMS pago em DARE Distinto para Regularizar Operações Fora do Período de Apuração		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 58.
59	Crédito Outorgado para Industrial de Veículo Automotor - Art. 11, XXXVIII, Anexo IX		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 59.
60	Outros Créditos Autorizados pela Legislação Tributária		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 60.
61	Total dos Créditos - soma dos valores constantes dos itens 45 a 60		Será informado o somatório dos valores informados nos itens 45 a 60.
Utilização dos Créditos			
Item	Descrição	Versão	Valor
62	ICMS Retido via DARE, ou de Substituto Tributário		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 62.
63	ICMS sobre Operações Não Incentivadas		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 63.
64	ICMS por Média		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 64.
65	ICMS da Parcela Não Financiada		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 65.
66	Transferência para Terceiros e/ou para sua(s) Filial (ais)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 66.
67	Restituição de Crédito (em Moeda)		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 67.
68	Quitação de Auto de Infração		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 68.
69	Estorno de Crédito Apropriado Indevidamente espontaneamente ou mediante notificação de ofício		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 69.
70	Outras Deduções/Compensações		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 70.
71	Total das Deduções/Compensações - soma dos valores constantes dos itens 62 a 70		Será informado o somatório dos valores informados nos itens 62 a 70.
72	Saldo Credor do ICMS da Linha Observações a Transportar para Período Seguinte (61-71)		Resultado da subtração do campo 61 pelo campo 71.
E - DEMONSTRATIVO DE DÉBITOS REFERENTES À MERCADORIA IMPORTADA PARA COMERCIALIZAÇÃO			
Item	Descrição	Versão	Valor
73	Total das Mercadorias Importadas		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 73.
74	Outros Acréscimos sobre Importação		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 74.
75	Total das Operações de Importação		Resultado da soma dos campo 73 e 74.
76	Total das Entradas do Período		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 76.
77	Percentual das Operações de Importação $[(75/76) \times 100]$		Campo 75 dividido pelo campo 76 e multiplicado por 100.
78	ICMS sobre Importação - valor do ICMS devido na importação de mercadoria do exterior		Será informado o total dos Lançamentos Resumo de Fomentar cadastrados com Linha de Apuração do Fomentar de código 78.
79	Mercadorias Importadas Excedentes - $\{[76 \times (77-30\%)] / 100\}$		Resultado da expressão: $\{[76 \times (77-30\%)] / 100\}$
80	ICMS sobre Importação Excedente - $[78 \times (79/75)]$		Será informado o resultado da multiplicação do campo 78 pela divisão do campo 79 pelo campo 75.
81	ICMS sobre importação Excedente Não Sujeito a Incentivo - $[(80 \times 22) / 100]$		Será informado o resultado da multiplicação do campo 80 pelo campo 22, dividido por 100.
82	ICMS sobre Importação Sujeito ao Incentivo - (78-80)		Resultado da subtração do campo 78 pelo campo 80.
83	ICMS sobre Importação da Parcela Não Financiada - $\{[78 \times (100-22)] / 100\}$		Será informado o resultado da multiplicação do campo 78 pelo resultado de 100 subtraído do 22, dividido pro 100.
84	Saldo do ICMS sobre Importação a Pagar - (81+83), representa o total do ICMS importação a pagar por meio de DARE distinto e código próprio		Será informada a soma dos itens 81 e 83.