

부가가치세 매입/매출 집계표

사업자: (주)회사C커머스

사업자번호: 789-01-23456

과세기간: 2025년 2기 (7월~12월)

[매출세액]

- 과세 매출 (카드/현금영수증): 312,800,000원
- 세금계산서 발행 매출: 31,200,000원
- 매출세액 (10%): 34,400,000원

[매입세액]

- 상품 매입: 182,900,000원 (세금계산서)
- 광고비: 37,000,000원 (세금계산서)
- 물류비: 15,000,000원 (세금계산서)
- 기타 운영비: 8,000,000원
- 매입세액: 24,290,000원

납부세액: 10,110,000원

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<부가세집계>
  <사업자>(주)회사C커머스</사업자>
  <과세기간>2025-2기</과세기간>
  <과세매출>344000000</과세매출>
  <매출세액>34400000</매출세액>
  <과세매입>242900000</과세매입>
  <매입세액>24290000</매입세액>
  <납부세액>10110000</납부세액>
</부가세집계>
```