관리번호

서광주세무서장 귀하

※ 첨부서류(각 1부):

(2017년구속)종합소득세 · 농이촌특별세 · 지방소득세 대 · 외국인 대국인 외국인단일세율적용 부 과세표준확정신고 및 납부계산서

거주지국 대한민국 거주지국코드 KR

전산입력필

(인)

	下小川工	프릭하다	∸	/1 <u>`</u>	! ^	거주지	국 대한	면국거주지국코드 KR	
1 기본사항									
① 성 명 김***			② 주민등	록번	호	650	0624-	****	
③ 주 소 광주광역	시 광산****		-			!			
 ④ 주소지 전화번호			⑤ 사업장	전호	바번호	062	237	4***	
 ⑥ 휴 대 전 화			⑦ 전자우	편주	·소				
8 기 장 의 무 02 <u>1</u>]복식부기의	 기무자		 편장	 '부대상7	다	3 	 사업자	
9 신고유형 20 II		의부조정 <u>13</u>]성실		고확인	 	 부[<u>31</u>]추계-기준율	[<u>32</u> 추		
⑩ 신고구분 01 [0	m 정기신고			신고	04]경정	 성청구 [<u>06</u>]추기	신고	(인정상여)	
② 환급금 계좌신고 (2천만원 미만인 경우) ⁽¹⁾ 금융기관/체신관서명									
❸ 세 무 ③성 명 김*** ⑭ 사업자등록번호 410-85-281** ⑮ 전화번호 062-383-****									
대리인 16대리구분 03 🛭]기장[<u>]</u> 조정[<u>3</u>]	신고4성실확인	①관리번호		V-00***	①3조정빈	반호	1-01**	
4 세액의 계산									
 구 분		종합소	-득세		지방:	소득세	-	 농어촌특별세	
종 합 소 득	금 액	19	22,421,986						
소 득 공	제	20	2,723,100						
과 세 표 준((19-20)	2)	19,698,886	4)		19,698,886	ପ	0	
세	율	2	15.0000	42		1.50		0.0000	
산 출 세	액	23	1,874,832	43		187,483	63	0	
세 액 감	면	24	98,050	44		9,805			
세 액 공 결 정 세 액(ஜ-	제	23	1,170,500	43		117,050	6		
결 정 세 액(②- 가 산	24-25) 세	26 27	606,282	46 47		60,628	64 65	0	
	.								
추 가 납 부 세 (농어촌특별세의 경우에는		28	0	48		0	66	0	
<u>합</u> 계(②3+ 기 납 부 /	②7+ ②8) 네 액	29	606,282	49		60,628	67	0	
<u>기</u> 납 부 / 납 부(환급) 할 총 세 역		<u>30</u>	57,886 548,396	50		5,780 54,848	63	0	
	차 감	32	0	W		UT,U40	09		
납 부 특 례 세 액	가 산	33	0				70	0	
분 납 할 세 액 2	개월 내	34	0						
신고기한 이내 납부할 세액() - (548,396			54,848	7	0	
신고인은 「소득세법」 제70조, 「농어촌특별세법」 제7조, 「지방세법」 제95조 및 「국세기본법」 제45 조의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고 신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다. 위 내용 중 과세표준 또는 납부세액을 신고하여야 할 금액보다 적게 신고하거나 환급세액을 신고하여야 할 금액보다 많이 신고한경우에는 국세기본법 제47조의3에 따른 기산세 부과 등의 대상이 됨을 알고 있습니다. 2018년 05월 24일 신고인 김*** (서명 또는 인) 세무대리인은조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다. 무기장·부실기장 및 소득세법에 따른 성실신고에 관하여 불성실하거나 허위로 확인된									
경우에는 세무사법 제17조에		서분 등의 대성 리인 김***		고 있	J습니다.	(서명 또는	인)		

➋ 사업소득명세서

① 소	득구 :	분코드	-	4	0				
② 일	련 병	번 호		-					
@ J.I		A T	11 - 1	광주광역시	광산****				
③ 사 업 장		소지	H시	광주광역시	광산****				
장 	국내1	/국외9	소재지국코 드	1	KR				
④ 상		호		청하*	***				
⑤ 사 '	업 자 등	등 록 번	호	410-03	-825**				
⑤-1 2	기 장 의	의 무		간편장복	부대상자				
⑥ 신 .	고유형	형 코 드	-	간편	장부				
⑦ 주	업 종	코 드	-	281	101				
⑧ 총	8 총 수 입 금 액			4	6,800,000				
9 필	⑨ 필 요 경 비			4	2,588,014				
⑩ 소	득 금 약	액(®-(9)		4,211,986				
⑪ 과	세 기	간 개	시 일	2017.	01.01				
⑫ 과	세 기	간 종	료 일	2017.	12.31				
① 대	3 #	성	명						
공동시		주민	[등록번호						
		성	명						
		주민	!등록번호						
T.	a	성	명						
① 특수곤	¹ 계인	주민	!등록번호						
		성	명						
		주민	[등록번호						

사업소득에 대한 원천징수 및 납세조합징수 세액

(15)	원천징수의무지	노는 납세조합	원천징수 또는 납세조합징수 세액					
일련 번호	상호(성명)	사업자등록번호 (주민등록번호)	소득세	농어촌특별세				

근로소득 • 연금소득 • 기타소득명세서

① 소드 일련	(2)	소득의 지급자 (부여자의 국내사업장)	ⓒ 초스이그애	⑥ 필요경비		원천징: 납세조합	수 또는 징수세액
① 소득 구분 코드	② 일련 번호	③ 상 호(성명) ④ 사업자등록번호 (주민등록번호)	(5) 총수입금액 (총급여액·총 연금액)	(근로소특공 제 • 연금소득 공제)	⑦ 소득금액 (⑤-⑥)	 소득세	9 농어촌 특별세
51	1	(주**** 410-81-826**	27,600,000	9,390,000	18,210,000	57,886	0

⑤ 종합소득금액 및 결손금・이월결손금공제명세서

구 분	① 소 득 별 소 득 금 액	② 부동산임대업 (주택임대업 포함) 외의 사업소득 결 손 금 공 제 금 액	이 월 결 손 금 ③ 부동산임대업 외의 사업소득 (주택임대업 포함) 이 월 결 손 금 공 제 금 액	공제금액④부동산임대업의사업소득(주택임대업제외)이월결소금공제금액	⑤ 결 손 금 · 이 월 결 손 금 공제 후 소 득 금 액
이자소득금액	0		0		0
배당소득금액	0		0		0
출지공동사업자의 배당소득금액	0		0		0
부동산임대업의 사업소득금액 (주택임대업 제외)	0		0		0
부동산임대업 외의 시업소 득금 액 (주택임대업 포함)	4,211,986		0		4,211,986
근로소득금액	18,210,000		0		18,210,000
연금소득금액	0	0	0		0
기타소득금액	0	0	0		0
합 계 (종합소득금액)	22,421,986	0	0		22,421,986

◐ 이월결손금명세서

	이웍곀소금	 금 발생명세			당기 공제액		
구 분	① 발생 과세기간	② 발생금액	③ 전기까지 공제액	④ 당기 공제액	⑤ 소급공제액	⑥ 그 밖의 공제 액	⑦ 잔 액
부 동 산 임대업의 사업소득 (주택임대 업 제 외)							
부 동 산 임대업외 의 사업소 득(주택임 대업포함)							

(11) 소득공제명세서

	「소득세법」상 소득공제																
		구	뷴	<u>±</u>			금	액			구	-	분			금	액
	기	① 본	① 본 인			1,500,000		금 험 료 제	9	국	민	연	금		1,223,100		
	본공	② H		우 자 0			제	⑩공년 교직:	무원 원 • ʰ	• 군인 별정-	፟፟፟፟ • 사 우체 -	립학교 구연금		0			
인	제	③ 부	양 7	가 족(0 ,	명)		0	11)	주택당	計보노	후연	금0	사비	용공저		0
적		④ 70٨	네 이상	·인 자(명)		0	특	12 5	큰 함	<u> </u>	昰	공	제		0
공	추 가	⑤ 장	애	인 (0 '	명)		0	별	13 7	두 택	, , ,	ŀ .	급 공	긍 제		0
제	공 제	6 부		녀		자		0		14 フ	부금	∃ (0	이 월	분)	공 제		0
		(T) (E	한 부	모	가	족		0	공	(15) 특별		로소	≥득0 (⑫~	있는 個)	- 자		0
	⑧ 인적공제계(①~⑦의합계)			1,500,000	제	공제 합계	Ē	-로스	노득0 (14	l 없는))	자						

⑩인적공제대상자명세

관계	성 명	내외 국인	주민등록번호 (외국인등록번호 등)	관계	성 명	내외 국인	주민등록번호 (외국인등록번호 등)
0	김***	1	6:5:0:6:2:4:-:*:*:*:*:*:*				

※ 관계코드: 소득자 본인=0, 소득자의 직계존속=1, 배우자의 직계존속=2, 배우자=3, 직계비속 중 자녀・입양자=4, 직계비속 중 자녀・입양자 외(직계비속과 그 배우자가 모두 장애인인 경우 그 배우자 포함)=5, 형제자매=6, 수급자=7 위탁아동 =8(관계코드 4~6은 소득자와 배우자의 각각의 관계를 포함합니다)

「조세특례제한법」상 소득공제

⑰「조세특례제한법」	조문(제목)	⑱ 코드	⑩ 금 액	⑩ 사업자등록번호
「조세특례제한법」상 소득공제	합계		0	
소득공제 합계 (⑧~⑪+⑮+)	2,723,100	소득공	제 종합한도 초과액	0

세액감면당	멸세서									
① 해당 법 조문(제목)							③ 세액감면		④ 사업	자등록번호
(102)중소기업에대한특별세액감면								98,050	410-0)3-825**
	(!	5) 세액감(면 합계					98,050		
네액공제당	명세서									
,	네 액 공	제 항 목	-	(2	의 코드	공	제대상 금액 (⋽)	적용률 (ⓒ)	③세액공제 (¬×□)	④시업자등록번호
① 「소득세법」상 세액공제										
당	세	액	공	제						
장	세	액	공	제						
)중소기업에 네액공제 당 소득세법 당)중소기업에대한특별 세 액공제명세서 세 액 공 소득세법」상 세 당 세	① 해당 법 조문(제)중소기업에대한특별세액감면 ⑤ 세액감(세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 소득세법」상 세액공제 당 세 액	① 해당 법 조문(제목))중소기업에대한특별세액감면 ⑤ 세액감면 합계 세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 소득세법」상 세액공제 당 세 액 공	① 해당 법 조문(제목))중소기업에대한특별세액감면 ⑤ 세액감면 합계 세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 조득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 317 ③ 세액감면 합계 세액공제명세서 세액공제항목 ② 코드 소득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 317 ③ 조소기업에대한특별세액감면 317 ⑤ 세액감면 합계 세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 ② 코드 ^{공간} 소득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 ③ 세액감 317 317 317 317 317 317 317 317 317 317	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 ③ 세액감면 ③ 제액감면 합계 98,050 ⑤ 세액감면 합계 98,050 세액공제명세서 세액공제명세서 세액공제항목 ② 코드 공제대상 금액 적용률 (①) 조득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 ③ 세액감면 ④ 사업. ③중소기업에대한특별세액감면 317 98,050 410-0 ⑤ 세액감면 합계 98,050 세액공제명세서 세액공제 항목 ② 코드 ^{공제대상 금액} 적용률 ③세액공제(□)×□) 조득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제 액 공 제

자 녀 세 액 공 제 (6세이하자녀 명) (출 산·입 양 명) 과학기술인공제

전 자계 산서 발급전송세액공제

세

세

세 액

액

액

(기본공제자녀 명)

장

공

공

제

제 제

성

203

277

부

실

득

연금계좌 세액공제퇴 직 연 금연 금 저 축

보

특 별 세 액 공 제

세

납

외

재

근

국

해

로

납

손

소

	ныр		0	6	211	1,000,000	12/0	120,000	
	보험료	장0	장애인전용보장성				15%		
011	의		료	비			15% (20%)		
액 제	교		육	비	279	2,070,000	15%	310,500	
	기 부	부 금	법정기두	기부금			15%		
	/		지정 7	기부금			(30%)		
	표 준	- 서	액	공 제					
2	조 합	세	액	공 제					

740,000

120,000

12%

(15%)

12%

1,000,000

⑤「조세특례제한법」 상 세액공제

© <u></u>	0 .11 4 0 .11				
저 ᅱ ᅱ 그 키 ㅂ 그	1 0 만 원 이 ㅎ	-	100/110		
정 치 자 금 기 부 금 	1 0 만 원 초 고	-	15/100 (25/100)		
고배당기업 주식의	배당소득 세액공제		5/100		
⑥ 세액공제 합계 (①소-	득세법+②조세특례제한	법)		1,170,500	

① 준비금명세서

1	2	준비금	손금산입액	준비금	환입액	7
「조세특례제한법」 조문(제목)	코드	③ 연도	④ 금액	⑤ 당 기 환입액	⑥ 환입액 누 계	사 업 자 등록번호

세액감면당	멸세서											
	① 해당 밭	법 조문(제	목)		② 코드		③ 세액감	·면	④ 사업	자등록번호		
)중소기업어	대한특별/	세액감면			317	317 98,050			410-03-825**			
	(!	5) 세액감(면 합계					98,050				
네액공제당	명세서											
,	네 액 공	제 항 목	-	(2	의 코드	공	제대상 금액 (⋽)	적용률 (ⓒ)	③세액공제 (¬×□)	④시업자등록번호		
소득세법	』 상 세	액공제										
당	세	액	공	제								
장	세	액	공	제								
)중소기업에 네액공제 당 소득세법 당)중소기업에대한특별 세 액공제명세서 세 액 공 소득세법」상 세 당 세	① 해당 법 조문(제)중소기업에대한특별세액감면 ⑤ 세액감(세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 소득세법」상 세액공제 당 세 액	① 해당 법 조문(제목))중소기업에대한특별세액감면 ⑤ 세액감면 합계 세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 소득세법」상 세액공제 당 세 액 공	① 해당 법 조문(제목))중소기업에대한특별세액감면 ⑤ 세액감면 합계 세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 조득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 317 ③ 세액감면 합계 세액공제명세서 세액공제항목 ② 코드 소득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 317 ③ 조소기업에대한특별세액감면 317 ⑤ 세액감면 합계 세액공제명세서 세 액 공 제 항 목 ② 코드 ^{공간} 소득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 ③ 세액감 317 317 317 317 317 317 317 317 317 317	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 ③ 세액감면 ③ 제액감면 합계 98,050 ⑤ 세액감면 합계 98,050 세액공제명세서 세액공제명세서 세액공제항목 ② 코드 공제대상 금액 적용률 (①) 조득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제 액 공 제	① 해당 법 조문(제목) ② 코드 ③ 세액감면 ④ 사업. ③중소기업에대한특별세액감면 317 98,050 410-0 ⑤ 세액감면 합계 98,050 세액공제명세서 세액공제 항목 ② 코드 ^{공제대상 금액} 적용률 ③세액공제(□)×□) 조득세법」상 세액공제 당 세 액 공 제 액 공 제		

자 녀 세 액 공 제 (6세이하자녀 명) (출 산·입 양 명) 과학기술인공제

전 자계 산서 발급전송세액공제

세

세

세 액

액

액

(기본공제자녀 명)

장

공

공

제

제 제

성

203

277

부

실

득

연금계좌 세액공제퇴 직 연 금연 금 저 축

보

특 별 세 액 공 제

세

납

외

재

근

국

해

로

납

손

소

	ныр		0	6	211	1,000,000	12/0	120,000	
	보험료	장0	매인전용	보장성			15%		
011	의		료	비			15% (20%)		
액 제	교		육	비	279	2,070,000	15%	310,500	
	기 부	금	법정기	기부금			15%		
	/		지정 7	기부금			(30%)		
	표 준	- 서	액	공 제					
2	조 합	세	액	공 제					

740,000

120,000

12%

(15%)

12%

1,000,000

⑤「조세특례제한법」 상 세액공제

© <u></u>	0 .11 4 0 .11		S													
정 치 자 금 기 부 금	1 0 만 원 이 ㅎ	-		100/110												
	1 0 만 원 초 고	-		15/100 (25/100)												
고배당기업 주식의	배당소득 세액공제			5/100												
⑥ 세액공제 합계 (①소-	득세법+②조세특례제한	법)			1,170,500											

① 준비금명세서

1	2	준비금	손금산입액	준비금	환입액	7
「조세특례제한법」 조문(제목)	코드	③ 연도	④ 금액	⑤ 당 기 환입액	⑥ 환입액 누 계	사 업 자 등록번호

	① 가산세명세서														
의 유신교	구						분	계	산	기	준	기준금액	가산서	율	가산세액
			부	정	무	신	고	무	신 고 닡	; 부	세 액				0
용 보고 등 전	① 무 신 고							수	입	금	액		14/10,	000	
***			οI	нь		Al			신 고 님		세 액		20/1	00	0
응 파 수 신 교			2	민		건	1,	수	입	금	액		7/10,0	000	
변 등 보고 등 보고 등 1 등 1 등 1 등 1 등 1 등 1 등 1 등 1 등 1 등			부	정	과 선	노 시	7	과	소 신 고	납 두	부세 액				0
변 한 편 전 전 인 전 인 전 인 전 인 전 인 전 인 인 인 인 인 인 인	② 과 소 신 고		'	Ü				수	입	금	액		14/10.	000	
① 남 년 부 급			일	반	과 그	는 신	고	과	소 신 고	납 두	브 세 액				
1			부	당 7	감 면			공		세			40/1	00	
## 전	③ 납 부(환 급) 불	성 실						환		세		()	3/10,0	000	
# 보고분상실 # 1		71 7	пэ	רז ונז	미제			지		명) 금 액		1/10	0	
# 보고를 복 된 변경		시 급	55	게 지						출			0.5/1	00	
# 보고봉석상															
# 보고불상실 # 1						연 발									
용 보고볼상실		계	산	서	_										
전자계산시 지연전송 지 연 전 송 급 액 0,5/100 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	0.11=4.1111														
### 1	④ 보고물성실												<u>(1/10</u>	<u>Ծ)</u>	
함 게 표		711	4.1												
매임처벌 세금게 산 점함 계 표 전		계 한	산 계										,		
한 경 병 불 비															
(s) 증 빙 볼 비											,				
⑥ 중 빙 불 비 미 수 취 미 수 취 금 액 2/100 ⑥ 영 수 중 수 취 명 시 수 취 금 액 2/100 ⑥ 영 수 중 수 취 명 시 수 취 금 액 1/100 명세시미세출 불 명 금 액 1/100 ② 사업장 현황신고 무 신 고 수 입 금 액 0.5/100 과 소 신 고 수 입 금 액 0.5/100 용 공 동 사업장 등록 불성실 기관 의 등록・하위 등록 중 수 입 금 액 0.5/100 설 성 결 금 액 0.5/100 용 기 장 2 보 비 비율하위신고 등 층 수 입 금 액 0.5/100 용 기 장 1 등록・하위 등록 층 수 입 금 액 0.5/100 용 기 장 1 를 어 의 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 미 사 용 리 액 0.2/100 10 신용카드거부 거 래 거 부 보 철 성 실 건 수 5,000원 1 금 액 5/100 10 관금영수증이발급 미 가 명 수 입 금 액 5/100 10 함 금 분설성 실 건 수 5,000원 1 금 액 5/100 10 함 금 분설성 실 건 수 5,000원 1 금 액 5/100 10 함 금 분설성 실 건 수 5,000원 1 금 액 5/100 10 함 금 약 1 금 액 5/100 1 금 액 10 함 금 약 1 금 액 5/100 10 함 금 약 1 금 액 5/100 10 함 금 약 1 금 액 1 금 액 10		<u></u>			<u>'</u>								0.07		
응 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등 등					<u>수</u>		취		수 추	1 -			2/10	10	
생성상실	⑤ 승 빙 물 비		ŧ	<u>-</u> 허		수				<u>'</u> 취					
불성실					제										
불성실		. –		<u>불</u>	A.I.			불	<u>명</u>	_극	액				
8 동 사 업 장등록 10 등록 · 허 위 등록 15 수 입 금 액 20,1100 10 10 10 10 10 10 1	① 사업상 연 왕 신 북 성 싴	<u>i</u> 1				시				_ 글	애				
불성실		등 록						<u>-</u> 총		_ <u> </u>	금 액				
® 사업용계좌			i	손익분	배비율	허위신고	고 등	총	수 입				0.1/1	00	
미신고등 10 신용카드거부 17 래 거 부 · 불 성 실 금 액 5/10∪ 17 래 거 부 · 불 성 실 금 액 17 대 거 부 · 불 성 실 금 액 18 전 수 등 5,000 전 18 전 가 공 · 발 급 · 수 취 금 액 18 전 가 공 · 발 급 · 수 취 금 액 18 전 가 공 · 발 급 · 수 취 금 액 18 전 가 공 · 발 급 · 수 취 금 액 18 전 가 공 · 발 급 · 수 취 금 액 18 전 가 공 · 발 급 · 수 취 금 액 19 발급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 발급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 인공/10∪ 18 중입기업 배분 가산세 18 정실진고확인서 미제출 가산세 18 정실진고확인서 미제출 가산세 18 정실인고확인서 미제출 가산세 19 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 금 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착상 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미출 당신 기 대 학 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미출 당신 기 대 학 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미출 당신 기 대 학 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미출 당신 기 대 학 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미출 당신 기 대 학 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착성 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착성 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 오/10∪ 10 당급명세서 미착성 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 조 성 등 병세 약 10 당급명세서 미출 당신 기 대 학 성 등 급 액 10 조 성 등 등 명 세 약 10 당급명세서 미착성 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 조 성 등 병세 약 10 당급명세서 미착성 · 미보관 미 착 성 등 급 액 10 조 성 등 등 명 세 약 10 조 등 대 학 성 등 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전 전						-1									
(1) 신용카드거부	⑩ 사업용계좌		<u> </u>			미 신				<u> </u>	<u>액 능</u> 크 애				
(1) 신용카드거부	15 ± 8					부									
이 가 명 수 입 금 액 1/100 5,000원 기부금영수증발성실 급 · 발 급 · 발 급 · 발 급 · 발 급 · 발 급 · 발 급 · 발 급 · 발 급 · 후 후 되 급 · 학 5/100 7/100 1/100	⑪ 신 용 카 드 거	부	7	거 리	H 거	부	• 북	۷.	성 실	건	. 수				•
## 전 ##						유 .	발 [<u> </u>					1/10	10	
미 발 급 · 불 성 실 건 수 5,000원 1 2/100 1 2			_			<u> </u>				<u> </u>					
(1) 장 가 공 · 발 급 수 취 금 액 2/100 2/100 명 수 증 불 성 실 발급 발급에서 미작성 · 미보관 미 작 성 등 금 액 0.2/100 인.2/100 인.2/10	⑫ 현금영수승미빌	<i>달</i> 급				· -	불			<u>건</u>					
# 등업기업 배분 가산세					가 급	공 .	발 급		수 추		금 액				
⑩ 동업기업 배분 가산세 산 출 세 액 5/100 ⑪ 검소득계산명세서 제출 불성실 가산세 배당가능 유보소득금액 0.5/100 ⑰ 기납부세액명세서 구 분 소 득 세 농 어촌 특별 세 중 간 예 납 세 액 ① 0 조 두 세 약 0 0 토 지 등 매 매 차 익 예 정 신 고 납 부 세 액 ② 0 0 0 도 지 등 매 매 차 익 예 정 고 지 세 액 ③ 0 0 0 수 시 부 과 세 액 ④ 0 ② 0 0 0 원천징수세액 및 납세조합징수세액 및 납세조합징수세액 로로소득 ⑥ 57,886 ② 0 0 0 기 타소득 ⑥ 0 0 0 기 타소득 ⑥ 0 0 0	⑬ 기부금영수증불	불성실					ны								
⑥ 성실신고확인서 미제출 가산세 산 출 세 액 5/100 ⑥ 유보소득계산명세서 제출 불성실 가산세 배당가능 유보소득금액 0.5/100 ⑥ 기납부세액명세서 구 분 소 득 세 농 어 촌 특별 세 중 간 예 납 세 액 ① 소 득 세 이 전 본 및 업 및 업 및 업 및 업 및 업 및 업 및 업 및 업 및 업 및	14) 동업기업 배부	가산세		르 ㅁ 엉 /	케시 미스	i 'ö' • □	포 선	미	707	ō	ㅁ씍		0.2/1	UU	0
① 합계	16 성실신고확인서	네미제출 기											5/10	0	
● 기납부세액명세서		성세서 제출	불성	실 가산	세			배	당가능 유	보소	득금액		0.5/1	00	
구 분 소 득세 농어촌특별세 중 간 예 납 세 액 ① 1 0 토지등매매차익예정신고납부세액 2 0 토지등매매차익예정고지세액 3 0 수 시 부 과 세 액 ④ 0 2 비당소득 6 0 일 0 보세조합징수세액및 납세조합징수세액 7 0 근로소득 8 57,886 연금소득 9 0 기타소득 10 0	① 합계														
중 간 예 납 세 액 ① 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	16 기납부세액명시	<u></u> 네서													
토지등매매차익예정신고납부세액 ② 0 토지등매매차익예정고지세액 ③ 0 수 시 부 과 세 액 ④ 0 ② 0 인자소득 ⑤ 0 ② 1 바당소득 ⑥ 0 ② 1 바당소득 ⑥ 0 ② 1 나세조합징수세액및 사업소득 ⑦ 0 ② 1 다시조합징수세액 인 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0											소 득 시		_	어 촌	특 별 세
토 지 등 매 매 차 익 예 정 고 지 세 액 ③ 0 수 시 부 과 세 액 ④ ① ② 0 의자소득 ⑤ 0 비당소득 ⑥ 0 사업소득 ⑦ 0 나세조합징수세액 ② 0 연금소득 ⑨ 0 기타소득 ⑩ 0													_		
수 시 부 과 세 액 ④ 0 ② 0 의자소득 ⑤ 0 ② 비당소득 ⑥ 0 ② 바당소득 ⑥ 0 ② 나서요한징수세액 건 0 ② 보세조합징수세액 건 0 0 연금소득 ⑨ 0 기타소득 ⑩ 0										\perp			_		
원천징수세액 및 남세조합징수세액 및 남세조합징수세액 (한국 등 등 0 23							.,			-			_		
변당소득 6 0 23 사업소득 7 0 24 0 납세조합징수세액 근로소득 8 57,886 25 0 연금소득 9 0 기타소득 10 0	<u> </u>	누	-	<u> </u>		- 1		떽		\perp					0
원천징수세액 및 납세조합징수세액 면금소득 9 0 기타소득 10 0															
납세조합징수세액 근로소득 ® 57,886 ② 0 연금소득 ⑨ 0 기타소득 ⑩ 0	위처지스	세애 미								+					Λ
연금소득 ® 0 기타소득 ® 0															0
기 타 소 득 ⑩ 0	1 1-40	- ' " '								+					
기납부세액 합계 ⑪ 57,886 🔞 0													_		
		기납	부 세	액 힙	· 계				(1)			57,886	26		0

	간편장부소	と 득금 액계신	· 사(2017	귀속)	
① 주 소 지	1		2	전 화 번 호	
③ 성 명	! 김***		4	생 년 월 일	1965-06-24
	⑤ 소 재 지	광주광역시 광산**** *			
	⑥ 업 종	제조업			
	① 주 업 종 코 드	281101			
사업장	⑧ 사업자등록번호	410-03-825**			
		01.01. 부터			
	⑨ 과 세 기 간 	12.31. 까지			
	⑩ 소 득 종 류	(30,32,40)			
총 11	장 부 상 수 입 금 액	46,800,000			
수 12	수입금액에서 제외할 금액	0			
입 금 3	수입금액에 가산할 금액	0			
백 (14)	세무조정 후 수 입 금 액 (⑪ - ⑫ + ⑱)	46,800,000			
(15)	장 부 상 핔 요 경 비	42,588,014			
필 요		0			
경 비	필요경비에서 가산할 금액	0			
8	세 무 조 정 후 필 요 경 비 (15) - 160 + 170)	42,588,014			
19 차가	감 소득금액 (14 - 18)	4,211,986			
20 기 부	부금 한도초과액	0			
기부	금이월액 중 필요경비 산입액	0			
해 등	당 연도 소득금액 ⑲ + ⑳ -)	4,211,986			
「소득세법	」 제70조제4항제3호 단서 및 같	은 법 시행령 제1323	조에 따라 간편장부:		출합니다. 05월 24일
		제 출	인	김*** (/	서명 또는 인)
 서광	·주 세 무 서 장귀하	세무대리	<u> </u>	김*** (/	너명 또는 인)
첨부서류	총수입금액 및 필요경비명서	네서(별지 제82호서	식 부표) 1부		수수료 없 음

			총수입금역	백 및 필요경	비명세서(2017 귀속)
①주2	노지					②전화번호	
③성	명	김**	*			④생년월일	1965-06-24
		⑤ 소	재 지	광주광역시 광산****			
		⑥ 알	종	제조업			
		⑦ 주	업 종 코 드	281101			
사업	장	8 Y	l업자등록번호	410-03-825**			
		9 1	· 세 기 간	01.01부터			
		(a) Tr	「 MI 기 긴	12.31까지			
	(1) 선 등 종 류 (1) 매 출 액		- 득 종 류	(30,32,40)			
T	11) 매 출 액			46,800,000			
상무 ≥인글	· 당 근앤	12 フ	타	0			
		(13) 수 (입금액 합계(⑪+⑫)	46,800,000			
			l초재고액	0			
	매 출 원 가	①5당 또는	기 상품매입액 = 제조비용(②)	18,756,300			
	가	⑩ 기	말재고액	0			
		100 M	출원가(⑭+⑮-⑯)	18,756,300			
			⑱기초 재고액	0			
		재	⑩당기 매입액	0			
	ᅰ	료 비	@기말 재고액	0			
	교 기 기	01	당기 재료비 (®+®-@)	0			
	용	② 노		0			
		23 3		18,756,300			
		(Q)+	}기제조비용 ②+②)	18,756,300			
		25 ≡		0			
필 요			l 세 공 과 금	93,750			
		27 2	· 차 료	0			
경 비		28 X		0			
		②9 전		1,850,000			
		30 7		0			
	읦	_	가 상 각 비	0			
	[[관		· 량 유 지 비	6,635,364			
	킯		l 급 수 수 료	2,020,000			
	에반관리되!!		모품비	8,895,620			
	٥	35 = 2	취리 후 생 비	0			
			은 반 비	0			
			강고선전비	0			
			ᅧ비교통비	2,845,350			
		39 7		1,491,630			
		40 <u>e</u>	!반관리비등계 ~ 의 합계)	23,831,714			
	4)	필요?	병비 합계 (①+④)	42,588,014			

세액감면(면제)신청서

접수번호		접수일		처리기간 즉시							
① 신청인	① 상호 또는 법인 ③ 대표자 성명	인명		청하*			10-03-825**				
⊕ ∟6∟	⑤ 주소 또는 본점 광주광역시 광산*			<u> </u>	[]***	화번호: 062-3	1965-06-24				
		01월 01일부터	2017	년 12 ⁻)				
③ 신청내용						· ·					
구	분	근거법령	코드	⑥ 감면율	⑦ 대상세액	⑧ 감면세액	⑨ 한도충족 감면세액				
창업중소기 소기업에 대	기업·창업벤처중 배한 감면	영 제5조제16항	11								
중 소 기 102 특별세액김	업 에 대 한 면	영 제6조제8항	12	30.0000	98,050	98,050	0				
연구개발 [!] 대한 감면	특구 입주기업에	영 제11조의2제5항	79								
104)기술이전에	대한 세액감면	영 제11조제5항	11								
105 고용창출형	_	영 제27조의2제4항 (2007.2.28. 대통령령 제19888호로 개정 되기 전의 것)	90								
사업전환 106 감면	중소기업에 대한	영 제30조의2제7항	92								
혁 신 도 107 공공기관에		영 제58조제11항	3F								
U®감면	· 중소기업공장	9 VII00TVII08	14								
수도권 밖 109 대한 감면	이전공장 • 본사에	영 제60조의2제13항	08								
	입주기업 등 감면	영 제61조제3항	16								
(111) 영농조합법	법인 면제	영 제63조제7항	04								
(112) 영어조합법	법인 면제	영 제64조제7항	07								
113) 농업회사법	인 감면	영 제65조제5항	17								
(<u>114</u>) 사회적기업	법 감면	영 제79조의7	1A								
115 장애인표		영 제79조의7	Z9								
소 형 주 ^탄 116 대한 감면	[†] 임대사업자에	영 제96조제5	31								
 (117)산림개발소		영 제102조	18								
(118) 해 외 진 출 기 업 으 국내복귀기업 감면		의 영 제104조의21제5항									
제 주 첨 E 119 입주기업 검	단 과 학 기 술 단 지 남면	영 제116조의14제5항	81								
제주투자전 120 유무역지역	진흥지구 • 제주지 입주기업 감면	영 제116조의15제7항	82								

제주	^드 투자진흥지구 개발사업 당자 감면	영 제116조의15제7항	Z8									
기일입.	は도시・신발전지역 등 칭 사업장신설기업 감면	영 제116조의21제7항	97									
기입 123 발시	は도시・신발전지역 등 개 h업시행자 감면	영 제116조의21제7항	98									
124 ^{아시} 업 1	 아문화중심도시 입주기 감면	영 제116조의25제6항	1C									
급5 설2 설7	융중심지 창업·사업장신 업 감면	영 제116조의26제9항	1G									
126 연구	전 점단의료복합단지 입주 의료 영 제116조의27제5항 3H 3H											
(127)에나	① 에너지신기술중소기업 감면 법 제6조제7항 3E											
(128) 해정중심복합도시 • 혁신도 법 제85조의2제5항 1B												
(129) 창업벤처중소기업에 대한 감 _{영 제5조제16항} 74												
①30기술	130기술이전에 대한 감면 영 제11조제6항 3J											
(131)기술	답대여에 대한 감면	영 제11조제6항	ЗК									
(132)7 E	ŀ		64									
①33세인	甘감면 합계		30	0.0000	98,050	98,050	0					
				•								
④지역 ⁺	특구 입주기업 감면한도	계산내용(103), 119	~ (126	3에 대해	적용)							
<u></u> ⑩ 직전	과세연도까지의 감면세약	ị 누계										
* 감면 :	받은 과세연도 / 감면세액 :	(/),(/) ,						
()	, (/),(/)						
	⑪ 해당 과세연도까지의	사업용고정자산 투자누가	ᅨ액									
	⑫ 투자기준 감면한도 (①	① × 50%)										
감면 한도	⑬ 해당 과세연도의 감면	대상사업장의 상시근로제	다 수 >	< 1,000만위	<u>원</u>							
한도	(4) (1) × 20%											
	⑮ 고용기준 감면한도 [Min(⑬,⑭)]											
(B해당 과세연도까지의 총감면한도 (⑫ + ⑮)												
① 해당	· · 과세연도의 감면한도 (﴿	(j-10)										
							f .					

「조세특례제한법」 또는 같은 법 시행령에 따라 세액공제를 신청합니다.

2018년 05월 24일

신청인 김*** (서명 또는 인)

서광주세무서장귀하

[멸시 세/3오서식] <개성 2010.4.30>														
감면세액조정명세서														
①과세기간	2017년	년 01월 01일부터		상 호	청하****		③성 명	71						
① <u></u>	2017년	년 12월 31일까지	(2)사업자등록번호	410-03-825**		966	김***						
④구	분	⑤계산내역		⑥감면대상 세 액	⑦최저한세적용 감면배제금액		87	감면세액						
(102)중소기업에 감면	대한특별세액	1,739,868*4,211,9 /22,421,986*30/1	986 00	98,050		0		98,050						
	합 7	ᅨ		98,050)	0		98,050						

소득・세액 공제신고서/근로소득자 소득・세액 공제신고서 (2017년 소득에 대한 연말정산용)

※ 근로소득자는 신고서에 소득・세액 공제 증명서류를 첨부하여 원천징수의무자(소속 회사 등)에게 제출하며, 원천징수의무자는 신고서 및 첨부서류를확인하여 근로소득 세액계산을 하고 근로소득자에게 즉시 근로소득원천징수영수증을 발급해야 합니다. 연말정산 시 근로소득자에게 환급이 발생하는 경우 원천징수의무자는 근로소득자에게 환급세액을 지급해야 합니다.

소득자 성명						- 1	김***			2	주민등록	번호		650624-****				
	근두	무처 명칭				청	5 ****	k		,	·업자등	록번호		41	10-03-825)**		
	세디	H주 여부		[~]/	네대국	٦ []세대	원		국 직	4		다	한민국(국적 5	코드:	KR)
	_ L	무기간		20	17-0	1-01	~ 20)17–12-	-31		감면기	간			~			
	フー	주구분		[•	/]거	주자	[]비거=	주자		거주지	국			(거주	지국 5	코드:)
	인적	공제 항목	[~]전[년과	동일	[]	변동	ŧ	분납신청 여부			[]신경	형 [ㆍ]	미신청	4	
- 원	천징	수세액 선택	[]120	% [~]10	0% []80	% *	근로소· 법령상	득자 본 세액의	-인이 원 [†] 120%, 1	하는 경우 100%, 80%	매월 원 중 선택	천징수 할 수	하는 있습니	세액을 1다.
		인적공제	항목	록							각	종 소득	•세액 공	제 항목				
1	관계 코드	성 명	기 공		경로 우대	출산 입양	-1-3		보험료	<u>!</u>				신용카	드등 사용약	4		
· 인 적	내 • 외 국인	주민등록번호	부 녀 자		장애 인		자료 구분	건강 • 고용 등	보장성	장애인 전용 보장성		교육비		직불카드등 (전통시장·대 중교통 제외)	현금영수증 (전통시장ㆍ대 중교통 제외)	전통 시장 시용액	대중 교통 이용액	기부금
공 제	인적 는 (공제 항목에 해당하 인원수를 적습니다.		1			국세청									10 1	10 1	
		(자녀: 0 명)					기타											
및	0	김***	()			국세청											
소	1	(근로자 본인)					기타											
득 •							국세청											
세							기타											
액							국세청											
공 제							기타											
							국세청					L						
명 세							기타											
- 11							국세청											

_____ 기타

(3쪽 중 제2쪽)

	 구분		カ テ	미네 시니		지출구분	 금 액	한도액	(3쪽 중 제2쪽) 공제액
	<u> </u>	지출명세							
. 연금 보험료 공제	연금보험료	국민연금보험료			(전)근무지	보험료	1,223,100	전액	1,223,100
					(현)근무지	보험료		전액	
		국민연금보험료 외의 공적		> ¬	(전)근무지	보험료		전액	
				(현)근무지	보험료		전액		
		연금보험료 계					1,223,100		1,223,100
		// 01	국민건강보험 종(보험료	899,760	전액	899,760
	보험료	(노인장기요양보험 포함)		5) 주	-(현)근무지	보험료		전액	
		고용보험			등(전)근무지	보험료		전액	
		-0-1			-(현)근무지	보험료		전액	
		보험료 계				899,760		899,760	
III .		 주틱	백임차차입금	대출	기관차입	원리금상환액		작성방법 참조	
특				거국	두자 차입	2 102 1		1001 12	
			004414 0174	15	년 미만				
별			2011년 이전 차입분	15년~29년					
					년 이상				
소		장기	2012년 이후 차입분 (2015년 이상)	고정금리 치상환 [이면서, 비거 배출				
득	주택자금	8기 주택			<u>"르</u> 타 대출				
_		저당	2015년 이후 차입분	고	정금리이면서.	이자 상환액	작성방법 삼	작성방법 참조	
공		차입금			거치상환 대출 정금리이거나,	-		-	
O					거치상환 대출				
제					기타 대출				
				10년~ 고	정금리이거나,				
		15년 비거치상환 대출 주택자금 공제액 계							
		지정기부금(종교단체 외)				기부금이월액			
	기부금 지저기보고(종교대				기부금이월액		작성방법 참조		
	(이월분) 기부금이월분(합계)								
	개인연금저축(2000년 이전 가입)					납입금액		불입액 40%와	
								72만원	
	소기업・소상공인 공제부금					납입금액		작성방법 참조	
	주택마련저축	청약저축				납입금액		작성방법 참조	
		근로자주택마련저축				납입금액		작성방법 참조	
IV.		주택청약종합저축				납입금액		작성방법 참조	
ユ		주택마련저축 소득공제 계			1				
	투자조합 출자 등	2015년 출자・투자분			조합 등	출자 • 투자금액		 작성방법 참조	
밖					벤처 등				
					조합 등	 출자 • 투자금액		· 작성방법 참조 ·	
의					벤처 등				
		2017년 출자·투자분			조합 등	 - 출자·투자금액		· 작성방법 참조 ·	
소			2017년 글에 기에면					1991 1	
득			투자조합 출자	자 등 소득공제 계					
ᆿ	신용카드등 사용액	① 신용카드 (전통시장·대중교통 사용분 제외)				사용금액			
공		② 직불·선불카드 (전통시장·대중교통 사용분제외)				사용금액			
0		③ 현금영수증 (전통시장・대중교통 시용분제외)				사용금액			
제		④ 전통시장사용분				사용금액			
"		⑤ 대중교통이용분				사용금액			
		계(①+②+③+④+⑤)							
		우리	기사주조합 출연·	금		출연금액		작성방법 참조	
		고용	유지중소기업 근	로자		임금삭감액		작성방법 참조	
		장기	기집합투자증권제	H축		납입금액		작성방법 참조	
								-	

	분	세액감면・공제명세				(3쪽 중 제3쪽) 세액감면 • 공제 명세						
<u> </u>	_					 : []기술도입계약						 감면
	세액감면	외국인	입국목적 []정부간 협약 기술도입계약 또는 근로제공일				감면기간					
세		-	외국인 근로소득에 대한 감면			접수일				 제출일		
			근로소	느득에 대한 3	조세조약 상 면제	접수일				제출일		
		중소기업 취업자 감면			취업일		감면?		기간 종료일			
			공 제 종 류			명세	<u> </u>	한도(액	공제대상금액	공제율	공제세액
			과학기술인공제			납입금액						
		연금	「근로자퇴직급여 보장법」에 따른 퇴직연금			납입금액		작성방법 참조			12% 또는	
		계좌	연금저축			납입금액					고 는 15%	
			연금계좌 계								13%	
			보	보장성		보험료	1,000,000	100만	원	1,000,000	12%	120,000
			험료	장애인	전용보장성	보험료		100만원			15%	
				보	보험료 계		1,000,000			1,000,000		120,000
			OI	본인 • 65세	이상자 • 장애인	지출액					15%	
.,			의	난임시술비 지출액 작성방법 그 밖의 공제대상자 지출액		지출액		작성방	법		20%	
٧.			_ 료 비				15%					
세	세액공제	특 별 세 액 공 제	"	의.	료비 계							
액			교육비	소득	두자 본인	공납금(대학원 포함)	2,070,000	전약	4	2,070,000		310,500
감				취학전 아동 (명)		유치원 • 학원비 등		1명당 30	1명당 300만원			
면				초·중·고등학교(명) 대학생(대학원 불포함)(명)		공납금		1명당 30	00만원		15%	
및						공납금		1명당 90	0만원			
				장애인	인 (명)	특수교육비		전약	4			
제				卫	육비 계		2,070,000			2,070,000		310,500
				정치자금	10만원 이하	기부금액					100/110	
					10만원 초과	기부금액						
			기	법정기부금 우리사주조합기부금 지정기부금(종교단체외)		기부금액		작성병	성방법		15% (25%)	
			부			기부금액		100				
			금			기부금액						
					금(종교단체)	기부금액						
				기	부금 계							
						국외원천소득						
						납세액(외화)						
				외국납부세	액	납세액(원화)				-		
					•	납세국명		납부일				
						신청서제출일				외근무처		
						근무기간		직책				
				금차입금이지		이자상환액				30%		
	시고이오 「스트비법 - 페네스포에 따라 이이 내용의 시크					지출액				10%		

신고인은 「소득세법」 제140조에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고 신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다.

신고인

2018년 05월 24일

				김 [,]	***	(서명 또는 인)		
VI. 추가 제출 서류								
1. 외국인근로지	나 단일세율적용신청	g서 제출 여부(○ 또는 × 로	보 적습니다)		제출 (X)			
2.종(전)근무지 명세	종(전)근무지명		종(전)급여총액		종(전)근무지 근			
	사업자등록번호		종(전) 결정세액		원천징수영수증 저	∥출 (X)		
3. 연금·저축· (○ 또는 ×	등 소득·세액 공제 로 적습니다)	비명세서 제출 여부	제출 (X) ※	연금계좌, 주택미 해당 명세서를 제	·련저축 등 소득·세액공제 출해야 합니다.	네를 신청한 경우		
4. 월세액·거주자 간 주택임차차입금 원리금상환액 소득·세액 공제 명세서 제출여부 (○ 또는 × 로 적습니다) 제출 (X) ※ 월세액, 거주자 간 주택임차차입금 원리금상환액 소득·/ 액공제를 신청한 경우 해당 명세서를 제출해야 합니다.								
5. 그 밖의 추가 제출 서류 ① 의료비지급명세서 (X), ② 기부금명세서 (X), ③ 소득·세					③ 소득ㆍ세액공제 증	명서류		