

관리번호	(2010 년 귀속)종합소득세·농어촌특별세·지방소득세										거주구분		거주자 / 비거주자2		
												내·외국인		내국인 / 외국인9	
												외국인단일세율적용		여1 / 부2	
												거주지국	한국	거주지국코드	KR
과세표준확정신고 및 납부계산서															
① 기본 사항															
① 성명		오범석				② 주민등록번호		7 8 0 8 0 6 - 1 1 4 0 9 1 1							
③ 주소		도·시	구·군	동·읍·면	가·리	번지	호	아파트·연립·상가				동	호		
		경기	부천시 소사구	소사본동		277	12	한신아파트				103	903		
④ 주소지전화번호		010)9483-3360				⑤ 사업장전화번호) -							
⑥ 휴대전화) -				⑦ 전자우편주소									
⑧ 신고유형		<input type="checkbox"/> 11 자기조정 <input type="checkbox"/> 12 외부조정 <input type="checkbox"/> 13 성실납세 <input checked="" type="checkbox"/> 20 간편장부 <input type="checkbox"/> 31 추계-기준율 <input type="checkbox"/> 32 추계-단순율 <input type="checkbox"/> 40 비사업자													
⑨ 기장의무		<input type="checkbox"/> 1 복식부기 의무자 <input checked="" type="checkbox"/> 2 간편장부 대상자 <input type="checkbox"/> 3 비사업자													
⑩ 신고구분		<input checked="" type="checkbox"/> 10 정기신고 <input type="checkbox"/> 20 수정신고 <input type="checkbox"/> 30 경정청구 <input type="checkbox"/> 40 기한후신고 <input type="checkbox"/> 50 추가신고(인정상여)													
⑪ 환급금계좌신고		⑫ 금융회사/채신관서명				국민은행				⑬ 계좌번호		48130201097338			
⑬ 세무대리인		⑭ 성명		⑮ 사업자등록번호		- - - - -		⑯ 전화번호) -					
		⑰ 대리구분		1 기장 2 조정 3 신고		⑱ 관리번호		- - - - -		⑲ 조정반번호		- - - - -			
④ 세액의 계산															
구분		종합소득세				지방소득세				농어촌특별세					
종합소득금액		②1		20,810,465											
소득공제		②2		6,100,000											
과세표준 (②1 - ②2)		②3		14,710,465		④1		1,126,569		⑤1					
세율		②4		15%		④2		10%		⑤2					
산출세액		②5		1,126,569		④3		112,656		⑤3					
세액감면		②6													
세액공제		②7													
결정세액 (②5 - ②6 - ②7)		②8		1,126,569						⑤4					
가산세		②9								⑤5					
추가납부세액 (농어촌특별세의 경우에는 환급세액)		③0								⑤6					
합계 (②8 + ②9 + ③0)		③1		1,126,569						⑤7					
기납부세액		③2		1,440,000		④4		144,000		⑤8					
차감	납부(환급)할 총세액 (③1 - ③2)	③3		-313,431		④5		-31,344		⑤9					
	분납할 세액 (2개월 내)	③4								⑥0					
	신고기한내 납부할 세액 (③3 - ③4)	③5		-313,431		④6		-31,344		⑥1					
신고인은 「소득세법」 제70조, 「농어촌특별세법」 제7조, 「지방세법」 제177조의4 및 「국세기본법」 제45조의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고 신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다. 2011 년 05 월 31 일 신고인 오범석 (서명 또는 인) 세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다. 세무대리인 (서명 또는 인) 부천 세무서장 귀하 ※ 첨부서류 (각 1 부): 전산입력필 (인)															

⑦ 사업소득명세서

① 소 득 구 분 코 드		40								
② 일 련 번 호		1								
③ 사 업 장	소 재 지		경기 부천시 소사구 소사본동 277번지12호							
	국내1/국외2	소재지국코드	1	KR						
④ 상 호		오범석								
⑤ 사 업 자 등 록 번 호		000-00-00000								
⑥ 신 고 유 형 코 드		20								
⑦ 주 업 종 코 드		940909								
⑧ 총 수 입 금 액		48,000,000								
⑨ 필 요 경 비		27,189,535								
⑩ 소 득 금 액(⑧ - ⑨)		20,810,465								
⑪ 과 세 기 간 개 시 일		2010/01/01								
⑫ 과 세 기 간 종 료 일		2010/12/31								
⑬ 대 공 동 사 업 자 표	성 명									
	주 민 등 록 번 호									
⑭ 특 수 관 계 자	성 명									
	주 민 등 록 번 호									
	성 명									
	주 민 등 록 번 호									
	성 명									
주 민 등 록 번 호										

사업소득에 대한 원천징수 및 납세조합징수 세액

⑮ 일련 번호	원천징수의무자 또는 납세조합		원천징수 또는 납세조합징수 세액	
	⑯ 상호(성명)	⑰ 사업자등록번호 (주민등록번호)	⑱ 소득세	⑲ 농어촌특별세
1	유비벨록스(주)	119-81-41677	1,440,000	
계			1,440,000	

⑨ 종합소득금액 및 결손금·이월결손금공제명세서

구 분	① 소득별 소득금액	② 부동산임대업 외의 사업소득 결 손 금 공제금액	이월결손금 공제금액		⑤ 결손금· 이월결손금 공제후 소득금액
			③ 부동산임대업 외의 사업소득 이월결손금 공제금액	④ 부동산임대업의 사업소득 이월결손금 공제금액	
이 자 소 득 금 액					
배 당 소 득 금 액					
출자공동사업자의 배당소득금액					
부동산임대업의 사 업 소 득 금 액					
부동산임대업 외의 사 업 소 득 금 액	20,810,465				20,810,465
근 로 소 득 금 액					
연 금 소 득 금 액					
기 타 소 득 금 액					
합 계 (종합소득금액)	20,810,465				20,810,465

⑩ 이월결손금명세서

구분	이월결손금 발생내역		③ 전기까지 공제액	당기 공제액			⑦ 잔 액
	① 발 생 과세기간	② 발생금액		④ 당기공제액	⑤ 소급공제액	⑥ 그 밖의 공제액	
부동산 임대업의 사업소득 (30)							
부동산 임대업 외의 사업소득 (40)							

❶ 소득공제명세서

「소득세법상 소득공제」									
구 분				금 액		구 분			
인 적 공 제	기 본 공 제	①본 인	1,500,000	⑭주택담보노후연금이자비용공제		특 별 공 제	⑮보 ⑯의 ⑰교 ⑱주 ⑲기	⑮보 험 료 공 제	
		②배 우 자	1,500,000					⑯의 료 비 공 제	
		③부 양 가 족(1 명)	1,500,000					⑰교 육 비 공 제	
	추 가 공 제	④ 70세 이상인 자 (0 명)						⑱주 택 자 금 공 제	
		⑤장 애 인 (0 명)						⑲기 부 금 공 제	
		⑥부 녀 자							
		⑦6세 이하인 자 (1 명)	1,000,000						
		⑧ 출생 · 입양자(0 명)							
		⑨다 자 녀 추 가 공 제							
		⑩인적공제계(①~⑨의 합계)	5,500,000					⑳표 준 공 제	600,000
연 금 보 험 공 제	금 료 공 제	⑪국 민 연 금 보 험 료 공 제		제 ⑳ 특 별 공 제 합 계				㉑ 근로소득이 있는 자 (⑮ ~ ⑲ 또는 ⑳)	
		⑫기 타 연 금 보 험 료 공 제						근로소득이 없는 자 (⑲ + ㉑)	600,000
		⑬퇴 직 연 금 소 득 공 제							

㉒ 인 적 공 제 대 상 자 명 세									
관계	성 명	내외국인	주민등록번호(외국인등록번호 등)						
본인	오범석	1	7	8	0	8	0	6	-
배우자	김민서	1	7	8	0	7	2	8	-
자녀·입양자	오을택	1	0	9	1	0	1	3	-
									-
※ 관계코드 : 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.)									

「조세특례제한법상 소득공제」									
㉓ 「조세특례제한법」 조문(제목)					㉔ 코드		㉕ 금 액		㉖ 사업자등록번호
㉗ 「조세특례제한법」 상 소득공제 합계									

소득공제 합계 ㉘ (㉓ ~ ㉔ + ㉕ + ㉗)	6,100,000
--------------------------------	-----------

㉞ 가산세명세서						
구 분		계 산 기 준	기 준 금 액	가 산 세 율	가 산 세 액	
① 무 신 고	부 당 무 신 고	미 달 세 액 수 입 금 액		40/100 14/10,000		
	일 반 무 신 고	미 달 세 액 수 입 금 액		20/100 7/10,000		
② 과 소 신 고	부 당 과 소 신 고	미 달 세 액 수 입 금 액		40/100 14/10,000		
	일 반 과 소 신 고	미 달 세 액		10/100		
③ 초과 환급 신고	부 당 초 과 환 급	초과 환급 세액		40/100		
	일 반 초 과 환 급	초과 환급 세액		10/100		
④ 납 부(환 급) 불 성 실		미 납 부(환 급) 일 수 미 납 부(환 급) 세 액	()	3/10,000		
⑤ 보고 불성실	지 급 조 서	미 제 출(불명)	지급(불명)금액	2/100		
		지 연 제 출	지연제출금액	1/100		
	계 산 서	미 교 부	공 급 가 액	1/100		
		불 명	불 명 금 액	1/100		
	계 산 서	미 제 출(불명)	공급(불명)금액	1/100		
	합 계 표	지 연 제 출	지연제출금액	0.5/100		
	매입처별세금 계산서합계표	미 제 출(불명)	공급(불명)금액	1/100		
	소 계			0.5/100		
⑥ 증 빙 불 비	미 수 취	미 수 취 금 액		2/100		
	허 위 수 취	허위수취금액		2/100		
⑦ 영수증수취 명세서미제출	미 제 출	미 제 출 금 액		1/100		
	불 명	불 명 금 액		1/100		
⑧ 사업장현황신고 불 성 실	무 신 고	수 입 금 액		0.5/100		
	과 소 신 고	수 입 금 액		0.5/100		
⑨ 공동사업장등록 불 성 실	미 등 록 · 허 위 등 록	총 수 입 금 액		0.5/100		
	손익분배율허위신고등	총 수 입 금 액		0.1/100		
⑩ 무 기 장		산 출 세 액		20/100		
⑪ 사업용계좌 미 신고등	미 개 설 · 미 신 고	총수입금액등		0.2/100		
	미 사 용	미 사 용 금 액		0.2/100		
⑫ 신용카드 거부	거 래 거 부 · 불 성 실	금 액		5/100		
	거 래 거 부 · 불 성 실	건 수		5,000원		
⑬ 현금영수증 미 받	미 가 맹	총 수 입 금 액		0.5/100		
	미 받 급 · 불 성 실	금 액		5/100		
	미 받 급 · 불 성 실	건 수		5,000원		
⑭ 기부금영수증 불 성 실	영수증불성실발급	불성실기재금액		2/100		
	발급명세서미작성·미보관	미작성 등 금액		0.2/100		
⑮ 동 업 기 업 배 분 가 산 세						
⑯ 합 계						

16 기납부세액명세서						
구 분		소 득 세		농 어 촌 특 별 세		
중 간 예 납 세 액		①				
토 지 등 매 매 차 익 예 정 신 고 납 부 세 액		②				
토 지 등 매 매 차 익 예 정 고 지 세 액		③				
수 시 부 과 세 액		④		㉑		
원천징수세액 및 납세조합징수세액	이 자 소 득	⑤		㉒		
	배 당 소 득	⑥		㉓		
	사 업 소 득	⑦	1,440,000	㉔		
	근 로 소 득	⑧		㉕		
	연 금 소 득	⑨				
	기 타 소 득	⑩				
기 납 부 세 액 합 계		⑪	1,440,000	㉖		