

예정  확정  
**일반과세자 부가가치세 신고서**  
 기한후과세표준  영세율 등 조기환급

(제1장 앞쪽)

관리번호				처리기간 즉시		
신고기간 2017년 제 2 기 ( 10 월 01 일 ~ 11 월 03 일)						
사업자	상 호 (법인명)	(재*****	성 명 (대표자명)	이***	사업자등록번호	430-82-000**
	생년월일	590910		전화번호	사업장	주소지      휴대전화
	사업장 주소	서울특별시 종로*****		전자우편주소	jo*****@seouldesign.or.kr	

① 신 고 내 용

구 분		금 액	세 율	세 액	
과세표준 및 매출세액	과세	세금계산서 발급분 (1)	0	10/100	0
		매입자발행 세금계산서 (2)	0	10/100	0
		신용카드·현금영수증 발행분 (3)	0	10/100	0
		기타(정규영수증 외 매출분) (4)	0		0
	영세율	세금계산서 발급분 (5)	0	0/100	
		기 타 (6)	0	0/100	
	예 정 신 고 누 락 분 (7)	0		0	
	대 손 세 액 가 감 (8)			0	
	합 계 (9)	0	㉓	0	
매입세액	세금계산서 수 취 분	일 반 매 입 (10)	550,454		55,046
		수출기업 수입 납부유예 (10-1)			0
		고정자산 매입 (11)	0		0
	예 정 신 고 누 락 분 (12)	0		0	
	매입자발행 세금계산서 (13)	0		0	
	그 밖의 공제매입세액 (14)	0		0	
	합계(10)-(10-1)+(11)+(12)+(13)+(14) (15)	550,454		55,046	
	공제받지 못할 매입세액 (16)	0		0	
차 감 계 (15)-(16) (17)	550,454	㉔	55,046		
납부(환급)세액 (매출세액㉓-매입세액㉔)			㉔	-55,046	
경감·공제세액	그 밖의 경감·공제세액 (18)			10,000	
	신용카드매출전표등 발행공제 등 (19)	0		0	
	합 계 (20)		㉕	10,000	
예 정 신 고 미 환 급 세 액 (21)			㉖	0	
예 정 고 지 세 액 (22)			㉖	0	
사업양수자의 대리납부 기납부세액 (23)			㉗	0	
매입자 납부특례 기납부세액 (24)			㉗	0	
가 산 세 액 계 (25)			㉗	0	
차감·가감하여 납부할 세액(환급받을 세액)(㉔-㉕-㉖-㉗-㉘-㉙+㉚)		(26)		-65,046	
총괄 납부 사업자가 납부할 세액(환급받을 세액)				0	

② 국세환급금 계좌신고 (환급세액이 2천만원 미만인 경우)      거래 은행      우리은행      계좌번호      100650\*\*\*\*\*

③ 폐 업 신 고      폐업일      폐업 사유

④ 과 세 표 준 명 세

업 태	종 목	생산요소	업종 코드	금 액
(27)				
(28)				
(29)				
(30)	수입금액 제외			
(31)	합 계			0

「부가가치세법」 제48조·제49조 또는 제59조와 「국세기본법」 제45조 의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다.  
 2017년 11월 17일  
 신고인: 이\*\*\* (서명 또는 인)  
 세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다.  
 세무대리인: (서명 또는 인)  
 종로 세무서장 귀하  
 첨부서류      뒤쪽 참조

세무대리인      성 명      사업자등록번호      전화번호

※ 이 쪽은 해당 사항이 있는 사업자만 사용합니다.

사업자등록번호

430-82-000\*\*

\*사업자등록번호는 반드시 적으시기 바랍니다.

예정신고 누락분 명세	(7)매출	구분		금액	세율	세액	
		과세	세금계산서				
		과세	세금계산서	(32)	0	10/100	0
			기타	(33)	0	10/100	0
	영세율	과세	세금계산서	(34)	0	0/100	
			기타	(35)	0	0/100	
		합계		(36)	0		0
	(12)매입	세금계산서		(37)	0		0
		그 밖의 공제매입세액		(38)	0		0
		합계		(39)	0		0

(14) 그 밖의 공제 매입세액 명세	구분		금액	세율	세액	
	신용카드매출전표등 수령명	일반매입				
	세서 제출분	고정자산매입	(40)	0	0	
			(41)	0	0	
	의제매입세액		(42)	0	뒤쪽 참조	0
	재활용폐자원등매입세액		(43)	0	뒤쪽 참조	0
	과세사업전환매입세액		(44)			0
	재고매입세액		(45)			0
	변제대손세액		(46)			0
	외국인관광객에 대한 환급세액		(47)			0
	합계		(48)	0		0

(16) 공제받지 못할 매입세액 명세	구분		금액	세율	세액
	공제받지 못할 매입세액	공통매입세액 면세사업등분			
	공제받지 못할 매입세액		(49)	0	0
	공통매입세액 면세사업등분		(50)	0	0
	대손처분 받은 세액		(51)	0	0
	합계		(52)	0	0

(18) 그 밖의 경감·공제 세액 명세	구분		금액	세율	세액
	전자신고세액공제	전자세금계산서 발급세액 공제			
	전자신고세액공제		(53)		10,000
	전자세금계산서 발급세액 공제		(54)		0
	택시운송사업자경감세액		(55)		0
	현금영수증사업자세액공제		(56)		0
	기타		(57)		0
	합계		(58)		10,000

(25) 가산세 명세	구분		금액	세율	세액	
	사업자미등록등	지연발급등				
	사업자미등록등		(59)	0	1/100	0
	세금계산서	지연발급등	(60)	0	1/100	0
		지연수취	(61)	0	5/1000	0
		미발급등	(62)	0	2/100	0
	전자세금계산서 발급명세 전송	지연전송	(63)	0	5/1000	0
		미전송	(64)	0	1/100	0
	세금계산서 합계표	제출 불성실	(65)	0	5/1000	0
		지연제출	(66)	0	3/1000	0
	신고 불성실	무신고(일반)	(67)	0	뒤쪽참조	0
		무신고(부당)	(68)	0	뒤쪽참조	0
		과소·초과환급신고(일반)	(69)	0	뒤쪽참조	0
		과소·초과환급신고(부당)	(70)	0	뒤쪽참조	0
	납부 불성실		(71)	0	뒤쪽참조	0
	영세율 과세표준신고 불성실		(72)	0	5/1,000	0
	현금매출명세서 불성실		(73)	0	1/100	0
	부동산임대공급가액명세서 불성실		(74)	0	1/100	0
	매입자 납부특례	거래계좌 미사용	(75)	0	뒤쪽참조	0
		거래계좌 지연입금	(76)	0	뒤쪽참조	0
	합계		(77)			0

면세사업 수입금액	업태	종목	코드번호	금액
	(78)			
(79)				
(80)	수입금액 제외			
			(81)합계	0

계산서 발급 및 수취 명세	(82) 계산서 발급금액	0
	(83) 계산서 수취금액	0

## 매입처별세금계산서합계표(갑) ( 2017년 제 2 기)

( 앞 쪽 )

### 1. 제출자 인적사항

(1) 사업자등록번호	430-82-000**	(2) 상호(법인명)	(재*****
(3) 성명(대표자)	이***	(4) 사업장 소재지	서울특별시 종로*****
(5) 거래기간	2017년 10월 01일 ~ 2017년 11월 03일	(6) 작성일	2017년 11월 17일

### 2. 매입세금계산서 총합계

구 분	(7) 매입 처수	(8) 매수	(9) 공 급 가 액						(10) 세 액			
			조	십억	백만	천	일	조	십억	백만	천	일
합 계	2	2				550	454				55	046
과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자 세금계산서 발급분	사업자등록 번호 발급분	2	2			550	454				55	046
	주민등록번호 발급분	0	0				0					0
	소 계	2	2			550	454				55	046
위 전자 세금계산서 외의 발급분	사업자등록 번호 발급분	0	0				0					0
	주민등록번호 발급분	0	0				0					0
	소 계	0	0				0					0

### 3. 과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자세금계산서 외 발급받은 매입처별 명세 (합계금액으로 적음)

(11) 번호	(12) 사업자 등록번호	(13)상호 (법인명)	(14) 매수	( 1 5 ) 공 급 가 액						( 1 6 ) 세 액				비고
				조	십억	백만	천	일	조	십억	백만	천	일	
	--													

( 3 ) 쪽

(17) 관리번호(매입)