

예정 확정
 기한후과세표준 신고서
 영세율 등 조기환급

일반과세자 부가가치세

(제1장 앞쪽)

관리번호	처리기간 즉시
------	---------

신고기간 2019년 제 1 기 (04월 01일 ~ 06월 30일)

사업자	상 호 (법인명)	서울*****	성 명 (대표자명)	김***	사업자등록번호	229-83-001**	
	생년월일	670306		전화번호	사업장	주소지	휴대전화
	사업장 주소	서울특별시 서초*****			02-570-****		010-3050-****
					전자우편주소	mh*****@seoul.go.kr	

① 신고내용

구 분		금 액	세 율	세 액	
과세표준 및 매출세액	과세	세금계산서 발급분 (1)	3,382,610	10/100	338,260
		매입자발행 세금계산서 (2)	0	10/100	0
		신용카드·현금영수증 발행분 (3)	0	10/100	0
		기타(정규영수증 외 매출분) (4)	0	10/100	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)	3,382,610	㉓	338,260	
매입세액	세금계산서 수 취 분	일 반 매 입 (10)	1,035,353,068		102,689,905
		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)	1,035,353,068		102,689,905	
	공제받지 못할 매입세액 (16)	1,035,353,068		102,689,905	
차 감 계 (15)-(16) (17)	0	㉔	0		
납부(환급)세액(매출세액㉓-매입세액㉔)				㉕	338,260
경감·공제세액	그 밖의 경감·공제세액 (18)			10,000	
	신용카드매출전표등 발행공제 등 (19)		0	0	
	합 계 (20)		㉖	10,000	
예 정 신 고 미 환 급 세 액 (21)			㉗	0	
예 정 고 지 세 액 (22)			㉘	0	
사업양수자의 대리납부 기납부세액 (23)			㉙	0	
매입자 납부특례 기납부세액 (24)			㉚	0	
신용카드업자의 대리납부 기납부세액 (25)			㉛	0	
가 산 세 액 계 (26)			㉜	0	
차감·가감하여 납부할 세액(환급받을 세액)(㉔-㉖-㉗-㉘-㉙-㉚-㉛+㉜)				(27)	328,260
총괄 납부 사업자가 납부할 세액(환급받을 세액)					0

② 국세환급금 계좌신고 (환급세액이 2천만원 미만인 경우)

거래은행

계좌번호

③ 폐업 신고

폐업일

폐업 사유

④ 과세표준명세

업 태	종 목	생 산 요 소	업 종 코 드	금 액	비주거용 건물 임대업(임포, 차기당)
(28)	부동산업		701201	3,382,610	「부가가치세법」 제48조·제49조 또는 제59조와 「국세기본법」 제45조의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다. 2019년 07월 23일 신고인: 김*** (서명 또는 인) 세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다. 세무대리인: (서명 또는 인) 서초 세무서장 귀하 첨부서류 뒤쪽 참조
(29)					
(30)					
(31)	수입금액 제외				
(32)	합 계			3,382,610	

세무대리인	성 명	사업자등록번호	전화번호
-------	-----	---------	------

※ 이 쪽은 해당 사항이 있는 사업자만 사용합니다.

사업자등록번호

229-83-001**

*사업자등록번호는 반드시 적으시기 바랍니다.

예정신고 누락분 명세	(7)매출	구분		금액	세율	세액
		과세	세금계산서 (33)			
		과세	기타 (34)	0	10/100	0
		영세율	세금계산서 (35)	0	0/100	0
		영세율	기타 (36)	0	0/100	0
		합계 (37)		0		0
	(12)매입	세금계산서 (38)		0		0
		그 밖의 공제매입세액 (39)		0		0
		합계 (40)		0		0

(14) 그 밖의 공제 매입세액 명세	구분		금액	세율	세액
	신용카드매출전표등 수령명세서 제출분	일반매입 고정자산매입 (42)			
	의제매입세액 (43)		0	뒤쪽 참조	0
	재활용폐자원등매입세액 (44)		0	뒤쪽 참조	0
	과세사업전환매입세액 (45)				0
	재고매입세액 (46)				0
	변제대손세액 (47)				0
	외국인관광객에 대한 환급세액 (48)				0
	합계 (49)		0		0

(16) 공제받지 못할 매입세액 명세	구분		금액	세율	세액
	공제받지 못할 매입세액 (50)				
	공통매입세액 면세사업등분 (51)		0		0
	대손처분 받은 세액 (52)		0		0
	합계 (53)		1,035,353,068		102,689,905

(18) 그 밖의 경감·공제 세액 명세	구분		금액	세율	세액
	전자신고세액공제 (54)				
	전자세금계산서 발급세액 공제 (55)				0
	택시운송사업자경감세액 (56)				0
	대리납부세액공제 (57)				0
	현금영수증사업자세액공제 (58)				0
	기타 (59)				0
	합계 (60)				10,000

(25) 가산세 명세	구분		금액	세율	세액
	사업자미등록등 (61)				
	세금계산서	지연발급등 (62)	0	1/100	0
		지연수취 (63)	0	5/1000	0
		미발급등 (64)	0	뒤쪽참조	0
	전자세금계산서 발급명세 전송	지연전송 (65)	0	3/1000	0
		미전송 (66)	0	5/1000	0
	세금계산서 합계표	제출 불성실 (67)	0	5/1000	0
		지연제출 (68)	0	3/1000	0
	신고 불성실	무신고(일반) (69)	0	뒤쪽참조	0
		무신고(부당) (70)	0	뒤쪽참조	0
		과소·초과환급신고(일반) (71)	0	뒤쪽참조	0
		과소·초과환급신고(부당) (72)	0	뒤쪽참조	0
	납부 불성실 (73)		0	뒤쪽참조	0
	영세율 과세표준신고 불성실 (74)		0	5/1,000	0
	현금매출명세서 불성실 (75)		0	1/100	0
	부동산임대공급가액명세서 불성실 (76)		0	1/100	0
	매입자 납부특례	거래계좌 미사용 (77)	0	뒤쪽참조	0
		거래계좌 지연입금 (78)	0	뒤쪽참조	0
	합계 (79)				0

면세사업 수입금액	업태	종목	코드번호	금액
	(80)			
(81)				
(82)	수입금액 제외			
			(83)합계	0

계산서 발급 및 수취 명세	(84) 계산서 발급금액	0
	(85) 계산서 수취금액	0

매출처별세금계산서합계표(갑)

2019년 제 1기(04월 01일 ~ 06월 30일)

(앞쪽)

1. 제출자 인적사항

① 사업자등록번호 229-83-001**	② 상호(법인명) 서울*****
③ 성명(대표자) 김***	④ 사업장 소재지 서울특별시 서초*****
⑤ 거래기간 2019년 04월 01일 ~ 2019년 06월 30일	⑥ 작성일 2019년 07월 23일

2. 매출세금계산서 총합계

구 분	⑦ 매출 처수	⑧ 매수	⑨ 공 급 가 액				⑩ 세 액						
			조	십억	백만	천 일	조	십억	백만	천 일			
합 계	1	1			3	382	610				338	260	
과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자 세금계산서 발급분	사업자등록 번호 발급분	1	1			3	382	610				338	260
	주민등록번호 발급분	0	0					0					0
	소 계	1	1			3	382	610				338	260
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 발급분 매출처별 명세 (합계금액으로 적음)

⑪ 번호	⑫ 사업자 등록번호	⑬상호 (법인명)	⑭ 매수	⑮ 공 급 가 액				⑯ 세 액				비고	
				조	십억	백만	천 일	조	십억	백만	천 일		

(3)쪽

⑰ 관리번호(매출)	-
------------	---

매입처별세금계산서합계표(갑)

2019년 제 1 기 (04월 01일 ~ 06월 30일)

(앞 쪽)

1. 제출자 인적사항

① 사업자등록번호 229-83-001**	② 상호(법인명) 서울*****
③ 성명(대표자) 김***	④ 사업장 소재지 서울특별시 서초*****
⑤ 거래기간 2019년 04월 01일 ~ 2019년 06월 30일	⑥ 작성일 2019년 07월 23일

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	126	321		1	035	353	068			102	689	905	
과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자세금계산서 발급받은 분	사업자등록번호 발급분	126	321		1	035	353	068			102	689	905
	주민등록번호 발급분	0	0					0					0
	소 계	126	321		1	035	353	068			102	689	905
위 전자세금계산서 외의 발급받은 분	사업자등록번호 발급분	0	0					0					0
	주민등록번호 발급분	0	0					0					0
	소 계	0	0					0					0

* 주민등록번호로 발급받은 세금계산서는 사업자등록 전 매입세액 공제를 받을 수 있는 세금계산서만 적습니다.

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

⑪ 번호	⑫ 사업자 등록번호	⑬ 상호 (법인명)	⑭ 매수	⑮ 공 급 가 액				⑯ 세 액				비고	
				조	십억	백만	천 일	조	십억	백만	천 일		

(5) 쪽

⑰ 관리번호(매입)	-
------------	---

공제받지 못할 매입세액 명세서

2019년 1기 (2019년 04월 01일 ~ 2019년 06월 30일)

※ 뒤쪽의 작성방법을 읽고 작성하시기 바랍니다.

(앞쪽)

1. 제출자 인적사항

상호(법인명)	서울특별시 어 린이병원	성명(대표자)	김재복	사업자등록번호	229-83-001**
---------	-----------------	---------	-----	---------	--------------

2. 공제받지 못할 매입세액 명세

매입세액 불공제 사유	세금계산서			비고
	매수	공급가액	매입세액	
① 필요적 기재사항 누락 등	0	0	0	
② 사업과 직접 관련 없는 지출	321	1,035,353,068	102,689,905	
③ 비영업용 소형승용자동차 구입·유지 및 임차	0	0	0	
④ 접대비 및 이와 유사한 비용 관련	0	0	0	
⑤ 면세사업등 관련	0	0	0	
⑥ 토지의 자본적 지출 관련	0	0	0	
⑦ 사업자등록 전 매입세액	0	0	0	
⑧ 금·구리 스크랩 거래계좌 미사용 관련 매입세액	0	0	0	
⑨ 합계	321	1,035,353,068	102,689,905	

3. 공통매입세액 안분 계산명세

일련 번호	과세·면세사업등 공통매입		⑫ 총공급가액 등	⑬ 면세공급가액 등	⑭ 불공제 매입세액 [⑪×(⑬÷⑫)]
	⑩ 공급가액	⑪ 세액			
1					
합계	0	0	0	0	0

4. 공통매입세액의 정산 명세

일련 번호	⑮ 총공통매입 세액	⑯ 면세사업등 확정비율	⑰ 불공제 매입세액 총액(⑮×⑯)	⑱ 기 불공제 매입세액	⑲ 가산 또는 공제되는 매입세액(⑰-⑱)
1					
합계	0		0	0	0

5. 납부세액 또는 환급세액 재계산 명세

일련 번호	⑳ 해당 재화의 매입세액	㉑ 경감률[1-(5/100 또는 25/100×경과된 과세기간의 수)]	㉒ 증가 또는 감소된 면세공 급가액(사용 면적) 비율	㉓ 가산 또는 공제되는 매입세액 (㉒×㉑×㉓)
1				
합계				0