

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

(제1장 앞쪽)

관리번호				처리기간 즉시			
신고기간 2017년 제 2 기 ( 10 월 01 일 ~ 12 월 31 일)							
사업자	상 호 (법인명)	서울*****	성 명 (대표자명)	오***	사업자등록번호	105-83-151**	
	생년월일	591106		전화번호	사업장	주소지	휴대전화
	사업장 주소	서울특별시 마포*****		전자우편주소	02-300-****		
					전자우편주소	ho*****@seoul.go.kr	

① 신고 내용

구 분		금 액	세 율	세 액	
과세 표준 및 매출 세액	과세	세금계산서 발급분 (1)		1,863,905,290	
		매입자발행 세금계산서 (2)		0	
		신용카드·현금영수증 발행분 (3)		0	
		기타(정규영수증 외 매출분) (4)	10/100	0	
	영세율	세금계산서 발급분 (5)		0/100	
		기 타 (6)		0/100	
	예 정 신 고 누 락 분 (7)				0
	대 손 세 액 가 감 (8)				0
	합 계 (9)		1,863,905,290	㉞	186,390,330
매입 세액	세금계산서 수 취 분	일 반 매 입 (10)		3,705,674,653	
		수출기업 수입 납부유예 (10-1)		0	
		고정자산 매입 (11)		0	
	예 정 신 고 누 락 분 (12)				0
	매입자발행 세금계산서 (13)				0
	그 밖의 공제매입세액 (14)				0
	합계(10)-(10-1)+(11)+(12)+(13)+(14) (15)		3,705,674,653		370,567,422
	공제받지 못한 매입세액 (16)		3,655,579,752		365,557,937
차 감 계 (15)-(16) (17)		50,094,901	㉟	5,009,485	
납부(환급)세액(매출세액㉞-매입세액㉟)				181,380,845	
경감· 공제 세액	그 밖의 경감·공제세액 (18)			10,000	
	신용카드매출전표등 발행공제 등 (19)		0	0	
	합 계 (20)			㉡	10,000
예 정 신 고 미 환 급 세 액 (21)			㉢	0	
예 정 고 지 세 액 (22)			㉣	0	
사업양수자의 대리납부 기납부세액 (23)			㉤	0	
매입자 납부특례 기납부세액 (24)			㉥	0	
가 산 세 액 계 (25)			㉦	0	
차감·가감하여 납부할 세액(환급받을 세액)(㉢-㉣-㉤-㉥-㉦+㉡)				181,370,845	
총괄 납부 사업자가 납부할 세액(환급받을 세액)				0	

② 국세환급금 계좌신고  
(환급세액이 2천만원 미만인 경우)

거래 은행

계좌번호

③ 폐업 신고

폐업일

폐업 사유

④ 과세표준명세

업 태	종 목	생 산 요 소	업 종 코 드	금 액	
(27) 부동산임대업	부동산임대업	임대업(임포, 자기용)	701201	1,863,905,290	「부가가치세법」 제48조·제49조 또는 제59조와 「국세기본법」 제45조 의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다. 2018년 01월 15일 신고인: 오*** (서명 또는 인) 세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하 였음을 확인합니다. 세무대리인: (서명 또는 인) 마포 세무서장 귀하 첨부서류 뒤쪽 참조
(28)					
(29)					
(30)	수입금액 제외				
(31) 합 계				1,863,905,290	

세무대리인

성 명

사업자등록번호

전화번호

※ 이 쪽은 해당 사항이 있는 사업자만 사용합니다.

사업자등록번호

105-83-151\*\*

\*사업자등록번호는 반드시 적으시기 바랍니다.

예정신고 누락분 명세	(7)매출	구분		금액	세율	세액
		과세	세금계산서	(32)	0	10/100
		기타	(33)	0	10/100	0
	영세율	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	(40)	0
	세서 제출분	고정자산매입	(41)	0	0
	의제매입세액		(42)	0	뒤쪽 참조
	재활용폐자원등매입세액		(43)	0	뒤쪽 참조
	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	(49)	3,655,579,752	
	공통매입세액 면세사업등분	(50)	0		0
	대손처분 받은 세액	(51)	0		0
	합계		(52)	3,655,579,752	365,557,937

(18) 그 밖의 경감·공제 세액 명세	구분		금액	세율	세액
		전자신고세액공제	(53)		
	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	(59)	0	1/100
	세금계산서	지연발급등	(60)	0	1/100
		지연수취	(61)	0	5/1000
		미발급등	(62)	0	2/100
	전자세금계산서 발급명세 전송	지연전송	(63)	0	5/1000
		미전송	(64)	0	1/100
	세금계산서 합계표	제출 불성실	(65)	0	5/1000
		지연제출	(66)	0	3/1000
	신고 불성실	무신고(일반)	(67)	0	뒤쪽참조
		무신고(부당)	(68)	0	뒤쪽참조
		과소·초과환급신고(일반)	(69)	0	뒤쪽참조
		과소·초과환급신고(부당)	(70)	0	뒤쪽참조
	납부 불성실		(71)	0	뒤쪽참조
	영세율 과세표준신고 불성실		(72)	0	5/1,000
	현금매출명세서 불성실		(73)	0	1/100
	부동산임대공급가액명세서 불성실		(74)	0	1/100
	매입자 납부특례	거래계좌 미사용	(75)	0	뒤쪽참조
		거래계좌 지연입금	(76)	0	뒤쪽참조
	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