

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

(제1장 앞쪽)

관리번호	처리기간 즉시
------	---------

신고기간 2018년 제 2 기 ( 07월 01일 ~ 09월 30일 )

사업자	상 호 (법인명)	서울*****	성 명 (대표자명)	이***	사업자등록번호	104-83-009**	
	생년월일	630918		전화번호	사업장	주소지	휴대전화
	사업장 주소	서울특별시 중구*****		전자우편주소	ye*****@seoul.go.kr		

① 신고 내용

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		0
		기타(정규영수증 외 매출분) (4)	0	10/100	0
	영세율	세금계산서 발급분 (5)	0	0/100	
		기 타 (6)	0	0/100	
	예정 신고 누락분 (7)	0		0	
	대손세액 가감 (8)			0	
	합 계 (9)	0	㉓	0	
매입세액	세금계산서 수취분	일반매입 (10)	688,187,193		68,818,713
		수출기업 수입 납부유예 (10-1)			0
		고정자산 매입 (11)	0		0
	예정 신고 누락분 (12)	0		0	
	매입자발행 세금계산서 (13)	0		0	
	그 밖의 공제매입세액 (14)	0		0	
	합계(10)-(10-1)+(11)+(12)+(13)+(14) (15)	688,187,193		68,818,713	
	공제받지 못한 매입세액 (16)	688,187,193		68,818,713	
차 감 계 (15)-(16) (17)	0	㉔	0		
납부(환급)세액 (매출세액㉓-매입세액㉔)				㉕	0
경감·공제세액	그 밖의 경감·공제세액 (18)			0	
	신용카드매출전표등 발행공제 등 (19)		0	0	
	합 계 (20)			㉖	0
예정 신고 미환급 세액 (21)				㉗	0
예정 고지 세액 (22)				㉘	0
사업양수자의 대리납부 기납부세액 (23)				㉙	0
매입자 납부특례 기납부세액 (24)				㉚	0
가 산 세 액 계 (25)				㉛	0
차감·가감하여 납부할 세액(환급받을 세액)(㉕-㉖-㉗-㉘-㉙-㉚+㉛)				(26)	0
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	생산요소	업종 코드	금 액
(27)				
(28)				
(29)				
(30)	수입금액 제외			
(31)	합 계			0

「부가가치세법」 제48조·제49조 또는 제59조와 「국세기본법」 제45조의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다.

2018년 10월 16일

신고인: 이\*\*\* (서명 또는 인)

세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다.

세무대리인: (서명 또는 인)

남대문 세무서장 귀하

첨부서류 뒤쪽 참조

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

※ 이 쪽은 해당 사항이 있는 사업자만 사용합니다.

사업자등록번호

104-83-009\*\*

\*사업자등록번호는 반드시 적으시기 바랍니다.

명세	구분		금액	세율	세액
	과세	영세율			
예정신고 누락분 명세	(7)매출	세금계산서 (32)	0	10/100	0
		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		0
	세서 제출분	고정자산매입 (41)	0		0
	의제매입세액 (42)	0	뒤쪽 참조	0	
	재활용폐자원등 매입세액 (43)	0	뒤쪽 참조	0	
	과세사업전환 매입세액 (44)			0	
	재고매입세액 (45)			0	
	번제대손세액 (46)			0	
	외국인 관광객에 대한 환급세액 (47)			0	
합계 (48)		0		0	
(16) 공제받지 못할 매입세액 명세	구분		금액	세율	세액
	공제받지 못할 매입세액 (49)	688,187,193		68,818,713	
	공통매입세액 면세사업등분 (50)	0		0	
	대손처분 받은 세액 (51)	0		0	
합계 (52)		688,187,193		68,818,713	
(18) 그 밖의 경감·공제 세액 명세	구분		금액	세율	세액
	전자신고 세액공제 (53)			0	
	전자세금계산서 발급세액 공제 (54)			0	
	택시운송사업자 경감세액 (55)			0	
	현금영수증사업자 세액공제 (56)			0	
	기타 (57)			0	
합계 (58)				0	
(25) 가산세 명세	구분		금액	세율	세액
	사업자미등록등 (59)	0	1/100	0	
	세금계산서	지연발급등 (60)	0	1/100	0
		지연수취 (61)	0	5/1000	0
		미발급등 (62)	0	뒤쪽참조	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	