

“변화를 선도하는 강남, 희망을 선사하는 강남”

등록번호	재무과-4390
등록일자	2016.2.19.
결재일자	2016.2.19.
공개구분	부분공개(6)

주무관	재산관리팀장	재무과장	행정국장		
유봉	최성애	김병희	전결 02/19 이창훈		
협조자					

2015년 2기 확정 (4분기) 부가가치세 신고·납부 결과

- 법령근거 : 부가가치세법 제48조 (예정신고와 납부)
- 신고기간 : 2015. 10. 01 ~ 2015. 12. 31
- 우리구 부가가치세 과세 현황

대 상	부 서 명	위탁관리 여부
부동산 임대업	총무과	도시관리공단
	공원녹지과, 건설관리과, 도로관리과(공원·도로점용)	
	재무과(구유재산 임대료)	
	자치행정과(문화센터 대관료 등)	문화재단
기타운동 시설업	문화체육과(문화센터 대관료-역삼1동)	문화재단
	치수과(대치유수지내 체육시설 이용)	
	자치행정과(체육시설이 있는 강좌료)	문화재단
	문화체육과(구민체육관 등 체육시설 이용)	도시관리공단

- 신고내용 (단위: 원)

상 호	강남구청	사업자등록번호	120-83-00097
신고년기	2015년 2기	신고기간	2015.10.01~2015.12.31
신고구분	확정	과세유형	일반
과세표준	3,633,502,802	납부할세액	126,598,841
매출세금계산서금액	2,595,633,858	매입세금계산서금액	37,567,683,570

2016. 2. .

강 남 구
(재 무 과)

2015년 2기 확정 (4분기) 부가가치세 신고·납부 결과

“우리구 부동산임대업 및 체육시설 운영업에 대한 2015년 4분기 부가가치세를 신고하여 납부한 결과를 보고하고자 함”

납부세액(126,598천원) = 매출세액(363,348천원) - 매입세액 등(238,315천원) + 가산세액(1,565)

1. 신고개요

- 법령근거 : 부가가치세법 제48조 (예정신고와 납부)
- 대상기간 : 2015. 10. 01 ~ 2015. 12. 31
- 과세대상

대 상	부 서 명	위탁관리기관
부동산 임대업	총무과	도시관리공단
	공원녹지과, 건설관리과, 도로관리과(공원·도로점용)	-
	재무과(구유재산 임대료)	-
	자치행정과(문화센터 대관료 등)	문화재단
	문화체육과(문화센터 대관료-역삼1동)	문화재단
기타운동 시 설 업	치수과(대치유수지 내 체육시설 이용)	-
	자치행정과(체육시설이 있는 강좌료)	문화재단
	문화체육과(구민체육관 등 체육시설 이용)	도시관리공단

신고내용

상 호	강남구청	사업자등록번호	120-83-00097
신고년기	2015년 2기	신고기간	2015.10.01~2015.12.31
신고구분	예정	과세유형	일반
과세표준	3,633,502,802	납부할세액	126,598,841
매출세금계산서금액	2,595,633,858	매입세금계산서금액	37,567,683,570

- 신고방법 : 국세청 홈택스(www.hometax.go.kr)를 통한 전자신고

2. 세부 신고내용

□ 2015년 4분기 부가가치세 현황(총괄)

(단위 : 원)

구 분	매출세액 합 계	전자세금계산서		전자세금계산서 외		세액공제	가산세	신고 세액
		공급가액	세액	공급가액	세액	매입세액 공 제	가산세액	
합계	363,348,368	2,595,633,858	259,563,112	1,037,868,944	103,785,256	238,314,981	1,565,454	126,598,841
강남구	348,209,728	2,444,246,498	244,424,472	1,037,868,944	103,785,256	238,314,981		109,894,747
서울시	15,138,630	151,387,370	15,138,630	-	-	-		15,138,630
기타								

□ 2015년 4분기 부가가치세 현황(구세)

(단위 : 원)

구 분	매출세액 합 계	전자세금계산서		전자세금계산서 외		세액공제		신고 세액
		공급가액	세액	공급가액	세액	매입세액 공 제	기타 공제	
합 계	348,209,728	250,101,236	25,010,117	984,616,324	98,459,345	106,671,726	-	16,797,736
건설관리과	5,910,180	59,102,120	5,910,180					5,910,180
공원녹지과	34,556,450	345,565,170	34,556,450					34,556,450
도로관리과	8,454,340	84,543,400	8,454,340					8,454,340
치수과	2,337,420	3,030,110	302,890	20,361,470	2,034,530	39,398,889		- 37,061,469
재무과	131,970	1,319,760	131,970					131,970
재난안전과	130,853,600	1,308,536,000	130,853,600		130,853,600			-
도시계획과	52,632,000	526,320,000	52,632,000					52,632,000
노인복지과	97,130	971,380	97,130					97,130
도시관리공단	59,273,389	34,337,260	3,433,740	558,396,501	55,839,649	28,200,677		31,072,712
강남문화재단	53,963,249	80,521,298	8,052,172	459,110,973	45,911,077	39,861,815		14,101,434

□ 2015년 4분기 부가가치세 현황(시세)

(단위 : 원)

구 분	합계금액 (매출세액)	전자세금계산서		전자세금계산서 외		매입세액공제		신고 세액
		공급가액	세액	공급가액	세액	매입세액 공 제	기타 공제	
합 계	15,138,630	151,387,370	15,138,630	-	-	-	-	15,138,630
건설관리과	14,529,300	145,294,070	14,529,300					14,529,300
도로관리과	609,330	6,093,300	609,330					609,330

3. 세금계산서 발행내역

매출처별 세금계산서 발행내역

(단위 : 원)

구분		매출처수	매수	공급가액	세액
합 계		448	1,563	2,595,633,858	259,563,112
과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자세금계산서 발급분	사업자등록번호	381	1,445	2,589,904,408	258,990,211
	주민등록번호	59	109	22,090,370	2,208,990
	소 계	440	1,554	2,611,994,778	261,199,201
위 전자 세금계산서 외의 발급받은 분	사업자등록번호	7	8	-14,731,800	-1,473,179
	주민등록번호	1	1	-1,629,120	-162,910
	소 계	8	9	-16,360,920	-1,636,089

매입처별 세금계산서 발행내역

(단위 : 원)

구분		매입처수	매수	공급가액	세액
합 계		42	5,150	37,567,683,570	3,749,853,454
과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자세금계산서 발급받은 분	사업자등록번호	-	-	-	-
	주민등록번호	-	-	-	-
	소 계	-	-	-	-
위 전자 세금계산서 외의 발급받은 분	사업자등록번호	42	5,150	37,567,683,570	3,749,853,454
	주민등록번호	-	-	-	-
	소 계	42	5,150	37,567,683,570	3,749,853,454

4. 부가가치세 납부

납부방법 : 고지서에 의거 구 및 시 부가가치세 세출계좌에서 인출하여 납부

납 부 일 : 2015 1. 25(월)

납부금액 : 금126,598,840원

○ 구세 : 111,460,210원, 시세 : 15,138,630원

계좌명	세출계좌번호	금액(원)
강남구청 부가가치세 구세	1601-16400-020-5	111,460,210
강남구청 부가가치세 시세	1601-06100-020-5	15,138,630
합계	금126,598,840원	

5. 추진경위

- 2016. 1. 11 전부서 부가가치세 신고자료 제출 요청
- 2016. 1. 18 해당부서 매출 및 매입(지출팀 수합)자료 제출
- 2016. 1. 20 신고자료 정리 및 검토
- 2016. 1. 25 부가가치세 전자신고
- 2016. 1. 25 부가가치세 납부

6. 향후계획

- 체납 발생으로 인한 부가가치세 미입금액이 생기지 않도록 안내

- 붙임 1. 2015년 2기 확정 부가가치세 신고서 및 합계표
 2. 2015년 2기 확정 부가가치세 신고현황. 끝.