2020년도 귀속 **반석 급여 연말정산**



㈜반석시스템

서울특별시 구로구 디지털로 33길 28 우림이비지센터 1차 702호

> TEL. 797-5751 FAX. 797-4106



2020년 귀속 연말정산 변경사항

★ 자세한 내용은 국세청 <u>"연말정산신고안내"</u> 참조

★ 연말정산 주요내용이 변경되었으니 급여프로그램을 UP-GRADE 받으신 후에 작업하시기 바랍니다.

1. 2020년도 3~7월 사용분 신용카드등 소득공제율 인상

구분	3월	4~7월	1~2월 / 8~12월
신용카드	30%		15%
직불, 현금, 도서	60%	80%	30%
전통시장, 대중교통	80%		40%

초 그어 기즈	한	·도
중 법역 기관	'20년	'21~'22년
7천만 원 이하	330만 원	300만 원
7천 만원 ~ 1.2억 원	280만 원	250만 원
1.2억 원 초과	230만 원	200만원

- '20년 귀속에 한해 30만 원 상향

- 2021년 1월 공제 한도 : 급여 수준별로 200~300만원

2. 근로소득공제 한도 신설

- 공제 한도 : 2,000만 원

3. 자녀세액공제 대상 조정

- 7세 미만의 취학아동 포함 삭제

- 아동수당과 중복 적용 배제

4. 야간근로수당 등이 비과세되는 생산직 근로자의 총급여액요건 완화

비과세 기준 금액 상향
총급여 2,500만 원 → 3,000만 원 이하 (월정액 급여 210만원 이하)

5. 실손의료보험금 수령액 자료를 연말정산간소화 자료로 통합

- 연말정산 간소화 자료로 통합 (PDF 적용)

6. 중소기업취업자 소득세감면 적용 시 경력단절여성 요건 완화

- 결혼, 임신, 출산, 육아, 자녀교육 사유로 퇴직 시 감면 가능- 퇴직 후 3~15년 이내 동종 업종에 재취직



2020년 연말정산 안내

1. PDF파일 적용 관련

연말정산 간소화를 통해 내려받는 PDF와 편리한 연말정산의 소득공제 신고서 작성하기를 통해 내려받는 PDF 파일의 저장형식은 다릅니다.

연말정산간소화 PDF파일의 경우 파일 내에 필수값으로 저장이 되어야 하는 금융기관 코드, 의료기관, 교육기관 정보가 수록이 되어 있어 프로그램에서 연말정산 적용 후 확인하시면 되는데

편리한 연말정산 -> 소득공제 신고서 작성하기를 통해 내려받은 PDF파일은 금융기관코드, 의료기관, 교육기관정보들이 빠져있는 경우가 있어 적용 후 재확인을 통해 연말정산을 해야 하는 불편함이 발생하며

파일을 내려 받을 경우 파일 이름이 동일하여 한 폴더 안에 저장할 수 없는 문제가 발생합니다. 2020년 연말정산시 편리한 연말정산을 통해 작성된 PDF는 적용하지 않고, [연말정산 간소화 PDF]를 적용하여 연말정산을 하셔야 합니다.

2. 지급조서 오류 검증

전산매체 파일을 생성 → 홈택스에 로그인 → 신청/제출을 통해 오류 검증 할 수 있는 방법입니다.

<u>연말정산 후 2월급여 적용하기 전 오류검증을 통해 오류사항이 없는지 확인하신 후 2월급여에</u> 적용하시기 바랍니다.

3. 연말정산간소화 건강보험·국민연금 관련

<u>연말정산시 전액 공제 항목인 건강보험·국민연금은</u> 연말정산간소화자료에 금액이 보이지만, 고용보험의 경우 집계가 되지 않기에 연말정산시 홈택스 금액은 반영하지 않습니다.

<u>단, 연말정산시 홈택스에서 제공되는 건강보험/국민연금금액을 적용하고자 할 경우</u> [연말정산간소화 PDF - 국민/건강보험반영]을 확인하면 홈택스 금액을 적용할수 있습니다.

4. 지급조서 신고 기한

거주자기타소득, 이자배당소득, 비거주자사업·기타소득, 일용근로소득→ 2021년 3월2일까지의료, ·근로(기부금), 퇴직소득, 거주자사업소득→ 2021년 3월10일까지

홈택스 신고시 개별 파일이 생성이 되므로 각각의 지급명세서를 전자 신고하여야 합니다.



2020 연말정산 **목차**

1. 연말정산 사전 준비 작업 _4page

- 1. 연말정산 시기
- 2. 연말정산 준비 작업
- 3. 연말정산 소득 공제 신청서 인쇄
- 2. 연말정산간소화서비스 자료조회 및 출력, PDF파일 저장 _5-7page
 - 1. 연말정산간소화서비스 안내.
 - 2. 근로자가 소득공제자료 조회 후 프린트 또는 PDF파일 저장 제출
- 3. 연말정산 작업안내 _8page
- 4. PDF 적용하기 전 사전작업 _9page

5. 연말정산 작업 _10-19page

- 1. 근무처별 소득자료 입력 [첫번째 화면] _12
- 2. 인적공제자료 입력 [두번째 화면] _13
- 3. 연말정산 자료 입력 [세번째 화면] _14

#1. 월세액, 거주가 가 주택임차 차입금 원리금 상환액 소득 공제 명세서 _15

#2. 연금, 저축 등 소득공제 명세서 _16

#3. 의료비지급명세서 _16

#4. 기부금 명세서 _17

5. 연말정산 완료 내역 [네번째 화면] _ 18
 #1. 연말정산 입력자료가 없는 사원 _ 19

6. 전산매체 제출 방법 _20-22page

- 1. 전산매체 작성
- 2. 전산매체 오류 검색
- 3. 전자신고 파일 생성 (인터넷 전자 신고 파일 생성)

4. 전자 신고 파일 제출

- 7. 홈택스신고서 및 지급명세서 국세청(홈택스) 신고기한 _23page
- 참고_연말정산 간소화 PDF를 받지 못할 경우, 실손의료비 조회 화면 _24page



2020년 연말정산 방법

1. 연말정산 사전준비 작업

1-1. 연말정산 시기

- 1. 2021.1월 급여·상여금 → 간이세액표 의거 징수하여 다음달 10일(3월10일)까지 납부
- 2. 2021년 근로소득 연말정산 → 2021.2월분 급여를 지급하는 때
- 2021.2월분 급여를 2021. 2. 28까지 지급하지 못한 경우에는 2021.2. 28일까지 지급한 것으로 보아 연말정산을 하여야 하며 세액은 2021.3.10.까지 납부하여야 합니다.
- 원천징수 이행 상황 신고서는 2021년 2월분에 연말정산분까지 포함하여 2021년3월10일까지 제출하며, 연말정산 결과 환급세액이 발생했을 경우 2021년 2월분 징수액 납부 시 차감 조정하여 나머지 금액만 납부합니다.

1-2. 연말정산 작업순서

1. 월별급여·상여지급합계표와 연간 개인 별 지급총합계표를 출력하여 회계장부와 대조할 것

- 2020년도 → 각종양식 → 연말정산자료 → 월별급여·상여지급합계표 (프린트)

→ 년간 개인별지급총합계표 (프린트)

- 2. 2020년도에서 → 연말정산 → 2월말 연말정산작업 시작
- 3. 2021년도에서 → 2021.2월분 급여를 간이세액으로 계산
- 4. 2021년 2월분 급여에 연말정산환급분 합산 조정하는 방법
- 2020년도 연말정산에서 [연말정산세액공제일자입력]을 통하여 2021년 급여·상여에 차감조정 할 수 있습니다. (적용일자지정)

1-3. 연말정산 소득공제 신청서 인쇄

[4.연말정산 → 6.소득자소득공제신청서]를 프린트하여 공제내역이 있는 사원에게 배포 후 회수한 내용으로 입력하시면 편리하게 연말정산 작업을 하실 수 있습니다.



2. 연말정산간소화서비스 자료조회 및 춬력, PDF파일 저장

2-1. 연말정산간소화서비스 안내

연말정산에 필요한 각종소득공제자료(소득공제영수증)를 국세청 홈택스에서 보험료, 의료비, 교육비, 신용카드 등, 주택자금(무주택세대주), 주택마련저축(무주택세대주), 연금, 기부금, 기타공제항목에 대한 정보를 출력 할 수있으며, 간소화사이트에서 집계되지 않은 금액의 경우에는 증빙서류와 함께 원천징수의무자에게 제출하시면 됩니다.

2-2. 근로자가 소득공제자료 조회 후 프린트 또는 PDF파일 저장 제출

1. 국세청 홈택스에 접속 후, "연말정산간소화 공제자료 조회·발급 바로가기" 클릭.



Copyright@ National Tax Service. All rights reserved.

- 공인인증서 로그인을 합니다.

	1081-						8
현재 화면은 연말정	신을 위한 로그	인 회면입니다.					
회원가입없이 본인인	증만으로 연말정신	· 서비스를 이용할 수	? 있습니다.				-
본인 인증을 위하여 공	중인안증서가 필요	합니다.					۵
공안민중서는 가까운	은행, 우체국, 帝권	신사에서 인터넷 행정	일, 흘권거래용 인흥	서를 발급 받을 수	있습니다.		
국내거주 외국인의 경	무성명 입택 사용	흥분(대문자), 되어스	신기 동에 주의하여	주시기 바랍니다.			
필수프로그램 성치	하기						
	ULI	공인인증서	로그인				
	20			1		1	
		•	1.10		202		
	Ŧ	민등록변호	-		STOR OF		





2. 소득공제 증명 서류 전자파일(PDF) 생성

항목을 클릭하면 항목별 전체금액과 출처별 지출 내역이 조회됩니다.

- 오른쪽 상단 항목별로 조회한 후, "한번에 내려받기" 버튼을 선택, PDF로 파일 저장 됩니다.

3. 소득공제 증명 서류 인쇄

항목을 클릭하면 항목별 전체금액과 출처별 지출 내역이 조회됩니다.

- 오른쪽 상단 항목별로 조회한 후, "한번에 인쇄하기" 버튼을 선택, 일괄인쇄합니다.

* 귀속년도 2020 t	전체월해제	✓ 1월 ✓ 2월 ✓ 3 ✓ 7월 ✓ 8월 ✓ 9	월 🔽 4월 💟 5월 🗹 월 🗹 10월 🗹 11월 🗹	6월 12월 한번에 내려	받기 한번에 인쇄하기	제공동의 현황
건강보험 (National Health hsurance)	국민연금 (National Pension)	보험료 (Insurance)	의료비 (Medical Expenses)	교육비 (Education Expenses)	신용카드 (Credit Card)	직불카드 등 (Debit Card)
1, 749, 270	2, 070, 840	5, 759, 700	1,958,710	0	44,021,460	1,417,87
현급영수증 (Cash Receipt)	개인연금저축/ 연금계좌 (Pension Savings)	주택자금/윌세액 (Housing Funds/ Monthly rent)	주택마련저축 (Home Purchasing Savings)	장기집합투자증권저축/ 벤처기업투자신탁 (LT investment savings/ Venture investment trust)	소기업 · 소상공인 공제부금 (Membership Fee For Small Size Enterprises)	기부금 (Donation)
6, 225, 036	0	0	0	0	0	4,27





teys.hometax.go.kr의	2020년도자료.pdf을(를) 열거나 저장하시겠습니까?	열기(0)	저장(S)	-	취소(C)	×

4. 다음과 같은 안내메시지가 나오면 "저장"버튼 클릭

(주의) 연말정산시 기본 파일명을 확인하여 연말정산이되므로 변경하시면 안 됩니다.

- 파일명은 기본적으로 "성명(주민등록번호앞6자리)-항목명.PDF"의 형태로 제공됩니다.

· 공제 대상으로 선택되지 않은 자료가 있는 경우 :	자료를 다시 조회하시기 바랍니다.
참고1] PDF 파일을 열수 없는 경우 아래 파일을 [- Adobe Acrobat Reader 다운로드 : <mark>Windows용</mark>	다운받아 설치하시기 바랍니다. / <mark>Mac용</mark>
참고입 PDF파일의 진본 확인을 위해서는 아래 파일 - 진본확인 프로그램 다운로드 : Windows을 / Mac ※ 단, 리눅스는 진본확인을 지원하지 않습니다. ※ 아크로벳리더를 먼저 설치한 후 진본확인 프로그램 내려받기 종료를 서택하세요 (서택을 해제하며 :	응 다운받아 설치하시기 바랍니다. 응용 을 설치하여야 정상작동 합니다. 조회하 자료도 내려받기 되지 않음)
· 데이브 이 이 같은 이 가지 프로운 가슴 아이이트 - ✓ 건강보험	☑ 현금영수증
	게인연금저축/연금계좌
✔ 보험료	주택자금/윌세액
✔ 의료비	· 주택마련저축
교육비/직업훈련비/교복구입비/학자금대출	○ 장가집합투자증권/벤처기업투자신탁
🖌 신용카드	🔄 소기업/소상공인 공제부금
🗹 직불카드 등	☑ 기부금
문서열기암호(비밀번호)설정	
※ 개인정보가 공개된 출력물의 보관 책임은 이용 ※ 보험료의 피보험자 주민번호와 정치자금기부;	자에게 있습니다. 보관에 유의하시기 바랍니다. 금 정보는 공개여부 선택과 관계없이 비공개됩니다.
	(2012)(2012)

- 소득공제 조회 항목을 클릭하면 월별(일자별)지출(사용)금액을 확인하실 수 있습니다.

- 전자문서 다운로드시 문서의 비밀번호 설정이 가능합니다. 비밀번호 설정 시, 비밀번호를 직접 입력합니다

⊠

- "한번에 내려받기" 조회한 항목이 모두 선택되었는지 확인 후 "내려받기" 클릭하여 전자문서를 다운로드한다.

3. 연말정산 작업 안내

반석급여로그인 → 4.연말정산 → 1.12월말연말정산작업

P. 여만정사 ×	1. 개인별 연말정산 자료 입력
12 월 말 연 말 정 산	연말정산을 하는 방법으로 기본공제 외에
연말정산작업 연말정산 세액공제 일자입력 연말정산시 비과세항목 설정 선택 © 1.개인별 연말정산 자료입력 © 2.연말정산 입력자료가 없는사원	추가공제나 특별공제가 있는 경우 선택 진행
연말정산은 익년 02월 01일 부터 02월 말일까지 하여야 합니다. 연말정산일 [2021.02.01 ↓	2. 연말정산 입력 자료가 없는 사원
※ 주의 : 연말정산을 하기전에 이미 지급된 급여나 상여금은 펼히 연말 자료이원을 하여야합니다.	기본공제 외 다른 사항이 없는 경우 일괄계산이 됩니다.
▷ 기부금 진년도 매월 ○ 가부금 진년도 매월 ○ 작업요령 ○ 연말정산 중료(※) < 비교세학목 중 지금면서 제약 학목 선명 >	(추가) 기부금전년도이월 (V체크) 확인
교석 대(PAYN) → 부분비과세(PAYN) 교차 량 유지비(PAY4) → 비과세(지급명세제외)	(추가) 전년도신용카드 (V체크) 확인
	- (사번) 20년도 연말정산자료를 기준으로 작성됩니다.
I2 월 말 연 말 정 산 영말정산작업 연말정산 세액종제 일자입력 연말정산작업 연말정산 세액종제 일자입력 연말정산적 연말정산 세액종제 일자입력 (구분→1.급여 2.상여) 일급자 2021.02.25 1 결리계산시 공제함목 반영 공제일저장(S) 중료(X)	 연말정산 추가징수 및 환급을 다음년도 2월 급여에 반영하실 수 있습니다. 지급일자선택(2021년도2월), 급여(1), 상여(2) 구분을 지정 후 [공제일저장]합니다. 다음연도 급여/상여 계산 후 검색을 하면 공제항목 중 [연말정산]에 자동 반영됩니다.
값 연말정산 - × 12 월 말 연 말 정 산 연말정산 세액공제 말자입력 연말정산시 비과세함북 설정 고기 분 금(PAMa) → 급여한복(PAMa) 고 핵 수 당(PAWB) → 관체수당(PAWB) 고 영 초 수 당(PAWE) → 관체수당(PAWE) 그 기 타 수 당(PAWE) → 관체수당(PAWE) 고 타 수 당(PAWE) → 관체수당(PAWE) 고 타 수 당(PAWE) → 관체수당(PAWE) 중류(其) 경 환 (AMB 등 학 (개별정산시만적용)) 기부로드 (세	- 기부금 적용 노조비/십일금항목에 해당 공제 항목 필드명과 기부금 코드를 입력 시, 기부금 명세에 자동반영됩니다.



4. PDF 적용하기 전 사전작업

1. 직원들에게 홈택스를 통해 <u>연말정산간소화 PDF파일</u>을 전달받습니다.

2. 내컴퓨터 → C:\PSWIN폴더로 이동 → C:\PSWIN\2020년도연말정산PDF 폴더 생성 후
 → PDF파일을 복사합니다. (원하시는 경로여도 상관없습니다.)

← → ~ ↑ 🖡 > L	ㅐPC → 로컬 디스크 (C:) → PSWIN → 2020	년도연말정산PDF ∨ ♡
📕 동영상	^ 이름	수정한 날짜
🖆 문서	🚾 2020년도자료	2020-12-18 오후 2:29
📕 바탕 화면	-	
▶ 사진		
♪ 음악		
🌷 로컬 디스크 (C:)		

3. PDF파일을 적용하기 위해서는 <u>부양가족 등록</u>이 되어 있어야 반영하실 수 있습니다.

(모든자료는 이름/주민번호를 확인하여 자동반영됩니다.)

반석급여로그인 → 2.인사관리 → 3.부양가족공제명세

		<mark>/</mark> ₩ 부양가	족공제명	세											
초기화	2 인사관리 3 급여관리 4 연	부양가족													
1 8	1.인사급여 신규등록	사원	80402	⊘ 고길동			545	민신규(F5)	라인삭	제 (F6)	미전시	H원(F7)	다음시	r원(F8) 프린트(<u>F</u>	2)
	2.인사대장 검색정정	21-11	내외국	서며	즈미드로바ㅎ	기본	2	로자	ZHUUOI	ызть	тиз	출산.	*****		^
	2 분야71조 고개며세		인	00	TCORCA	공제	(65~69서	1) 70세미상	0012	TUN		입양자	274		
	3.To/15 6010/1	0	1	고길동	750101-1234567	1									
	4.기소급여 검색성성	3	1	홍부민	810101-2234567										_ [
	5근무기록 검색성성	4	1	고 걸 다. 그 여 스	170101-4234567	8						-			- 1
		-4	1	고공수 고기년	-		1		j a T			1	-		
	6.종압사료 검색성성			2/181										j	- +
	7.01.11 11.21 71.21														
	7.인사 월딩 상태														
		10													100
		※.근로시	본인미	상매인미거나 특	부녀자인 경우 공세를	[받기	위해선 관	한계코드 "미	인 사회	로가 입력	릭되어이	F 함 .		부양가속 오류검증	5
		※.관계(분	루인=0,소	득자의 직계존	속=1,배우자의 직계	존속=2,	배우자=3.	,직계비속 7	다녀=4, 전	기비속	자녀외	=5,형제	자매=6,	수급자=7,위탁=8	
		1) Maxwee a Katilan	(4,6	의 경우 소득지	H와 배우자의 각각의	관계	포함함)								
		※,공제대	상자인	경우 '1' 표시			an internet								
		※.내인국	이코드	: 배국인1.위국	019								부	·양가족 120010001	0 11
					has T									in the second	
		입력/수정	ID: ad	min							- G	표신 :	7(D) E	🎶 저 장(S) 🍋	취 소
		입력/수성)	월 AF: 20	21.01.27							1.8	W 177	0015500	2 OVE 020220 See	3391



5. 연말정산 작업

1. <u>4.연말정산 → 12월말 연말 정산작업</u> 선택 후 → [연말정산]



2. 사변입력 및 선택 → 작성 → [PDF불러오기(연말간소화)]

			12	월말 9	1말 정신	작업				
나원코드 180402	⊘고길동	고길동(7501	01)-2020년도자료		PDF불러오기(연	말간소화)		양 작성(0)	<mark>문</mark> 인쇄(1) E	🔣 🙆 xcel(E) 종료(X
지급일자 월	3 0 I	상여	과세합계	연구활동비	국외근로	바간군도	출산보육	외국인근로	그밖비과세	미기재비과세
020-02-10 01	11,700,000	N	11 200 000		1000					300.000
020-03-10 02	11,700,000		11,700,000							300,000
020-04-10 03	11,700,000		11.700.000							300,000
020-05-11 04	11,700,000		11,700,000							300,000
020-06-10 05	11,700,000		11.700.000		-					300.000
020-06-30 06	10.050000000000000000000000000000000000	5,850,000	5,850,000							000000000
020-07-10 06	11,700,000		11,700,000							300,000
020-08-10 07	14,700,000		14,700,000							300,000
020-08-26 07		1,000,000	1,000,000							
020-09-10 08	14,700,000		14,700,000					-		300,000
020-10-08 09	14,700,000		14,700,000							300,000
020-11-10 10	14,700,000		14,700,000							300,000
020-12-10 11	14,700,000		14,700,000							300,000
021-01-11 12	5,000,000		5,000,000					-		300,000
합 계	148,700,000	6,850,000	155,550,000			1			1	3,600,000
										>



3. 문서찾기(PDF) → <u>C:\PSWIN\2020년도연말정산PDF</u> 폴더를 지정 확인

개인연말정산PDF 파일 선택 후 → [연말정산적용]

- PDF 불러오기를 통해 보여지는 화면으로 반영된 자료를 항목별로 확인하실 수 있습니다.

- PDF 적용 화면으로 실손의료비 내역을 [보험료]에서 확인할 수 있습니다.





1. 근무처별 소득자료 입력 [첫번째 화면]

🔓 개인별 연말정산 자료입	력																[1000		×
사 번 180402		성명	고길동		주민등록	번호 750	101-1234	4567	1.거주7	Ъ.									
구 분	주(현)	근무지	타지역	근무 송	(전)근무	AI(1)	종(전)	근무지(2)	납세조	합 Г	종(전)	ĝ	날 계		항목불	별요약설명	및 공제	요건	
근무처명	세대주구분	1 1	.세대주 2.세	[[대원]															à
사업자번호	취업청년	(V/N) 청년	(1) -	-		.e. (e);	<u>.</u>	-	<u> </u>									
근무기간			_																
감면기간								_		-,		1							
급여	6	51,700,0	00	_	14							6	1,700,	000					
상여		6,850,0	00	_									6,850,	100					
민정상대			_			_			_					8					
우석배우신맥 이가비조조하			_			_			-			2		U					
												1		0					
지므바며니사			_									-		0					
772010	68	550 00	00	- 0					01			6	8 550	100					
비과세/감면 명세서	IFNTER : 21	력1[인력	9 1 모드 UP/DO	WN KEY LES	한복 배당	51			인련		면세축	e ri	음하며(N)					
구분	코드	주(현)	근무지	타지역근무	<u>종(</u>	제)근무지(1) 종()	전)근무지(2)	내조합	CALE	합계							
▶ 국외근로 100만원	MD1	<u></u>	0		0		0		0		0		0						
국외근로 200(300)만원	M02		0		0		0		0		0		0						
국외근로	MO3		0		0		0		0		0		0						
야간근로수당	001		0		0		0		0		0		0						
출산.보육수당	Q01		0		0		0		0		0		0						
연구보조비(기업연구소)	H10		0		0		0		0		0		0						
연구보조비(연구기관등)	H09		0		0		0		0		0		0						
연구보소비(특별법)	HU8		U		U		U		U		U		U						
연구모소비(고등교육법)	HU7		U		0		0		0		0		0						
민구보소미(유마,소웅등) 100		0		0		0		0		0		0						
	laoi	-	0		0		0		0		0		0						
미기재비교사세 3.60	0.000 종(전)01717#		-	2019	과세소득			9	1국인세'	액 [1	(19%)적	8						
			Ξ.			외국인법	인소속	파견근로자	며부		F	(1.04 / 2	,早)						
구분	주(현)근	무지	타지역근무	종(전)근	무지(1)	종(전)근두	지(2)	납세조	4	납부특례	세액	ĝ	া সা	1					
갑근세결정세	9,6	76,240								and the second se			9,676,	240					
주민세결정세	96	57,590						(967,	590					
농특세결정세	0	L												0					
국민연금납부	2,6	70,300											2,670,	300					
건강보험납부	7,46	58,850									1		7,468,	850					
고용보험납부		0												0					~
ID :admin 일자:2021.01.27 전화면)	(<u>B</u>) 다음화(면(N)	1											저장[]	গ্রা 🗙 ধ্রুমা	0] ▲인	쇄[E] 설	김 객 경	동료[<u>X]</u>

- 현근무지에서 받은 <u>급여</u>를 포함한 자료와

종(전)근무지가 있을 경우 <u>근무처별근무기간, 소득금액, 비과세, 납부세액 등</u>을 입력하는 화면입니다. 전근무지의소득세, 주민세, 농특세항목은 <mark>결정세액</mark>을 입력하셔야 합니다.

 세대주에 따라 공제되는 항목이 있으므로 세대주일 경우 반드시 선택하여야 하며 세대주가 아닐 경우 입력하지 않아도 되고, 통과 시 세대원으로 인식합니다.

- 중소기업취업청년 소득세 감면을 받기 위해서는
 2.인사관리 → 2.인사대장검색정정 → [오른쪽하단] 취업청년(Y)부분, 감면기간
 입력하면 감면기간만큼 세액감면을 받으실 수 있습니다.

- 감면기간에 따른 소득이 비과세란 밑 감면소득란에보이며, 감면받은 세액만큼 감면세액란에 집계됩니다.)

- 2016년부터 중소기업취업청년 소득세 감면에 따른 비과세 항목이 세분화되어 프로그램상의 입사 일자를 체크하여 100%, 90%, 70%, 50% 항목에 자동집계되어 보여집니다.
- 외국인 경우에는 <u>외국인세액17% 단일세율적용</u>에 "1"을 선택, 내국인과 동일하게 적용 중 선택하셔서 연말정산을 하시면 됩니다.



2. 인적공제자료 입력 (기본공제 및 부양가족 등) [두번째 화면]

1	, 789	인별 연말정산 자료	로입력													-	
	사	변 180402		성명	1	길길동	주민등록변	호 750101-1	234567 1	.거주지	에 연말정	성산간소화 P	DF 소득:	공제신고서 F	PDF		
*	(.공	제대상자인 경우	2 '1' X A	I LENTER	입력요] (내외국인	코드 : 내국	면1,외국인9)	1	07	~	라인신	규(F5) a	막인삭 제 (F6) 프린트	E(F8)	다음화면(N)
	관계	성명	기본 경	로 출산[장매 5 입양 인	-	보험료		신소이리					신용카드 등	사용액공제			^
	내외	주민등록번호	부한부경	루 구분 자나	- 구문	장애인전용	의료비	보험금	파르미	구문	신용카드등	직불카드	현금영수증	도서공연	전통시장	대중교통	기부금
	0	고길동	1		국세	1,242,690 0	1,341,400	0	20,930,037	3월 4~7월 그외	1,751,650 7,351,637 3,448,370	0 646,310 210,000	100,000 253,680 1,066,620	1,214,240 1,104,240 278,710	138,460 799,540 2,495,971	108,120 510,040 954,740	1,160,000
	1	750101-1234567			기타	0	0	2,891,000	0	3월 4~7월 그외	0 0 0	0 0 0		0 0 0	0 0 0	0 0 0	0
	3	홓부인	1		국세	1,722,730 0	3,463,150	0	0	3월 4~7월 그외	1,338,394 3,348,853 3,657,303	522,002 661,357 1,857,402	11,600 217,490 86,270	1,065,420 1,049,340 2,024,500	1,273,620 1,378,320 2,789,512	57,710 205,880 416,900	5,000,000
100	<u>i</u>	810101-2234567			71EF	0	0	0	0	3월 4~7월 그외	0 0 0	0 0 0		0 0 0	0 0 0	0 0 0	0
	4	고둘리	1		국세	489,872 0	492,800	0	3 3,647,360	3월 4~7월 그외	0 0	0 0 0	0 0 0	100,000 100,000 100,000	0 0 0	0 0 0	Ō
	1	170101-4234567		9	기타	0	0	854,630	0	3월 4~7월 그외	0 0 0	0 0 0		0 0 0	0 0 0	0 0 0	0
	4	고영수	1	1	국세	0 1,962,000	274,800	0	3 10,261,600	3월 4~7월 그외	0 0 0	100,000 2,620,000 820,000	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0
	ł	000101-3234567		1	71Eł	0	0	O	0	3월 4~7월 그외	0 0 0	0 0 0		0 0 0	0 0 0	0 0 0	O
		합 계	4 1	0 0 1	국세	3,455,292 1,962,000	5,572,150	0	34,838,997	3월 4~7월 그외	3,090,044 10,700,490 7,105,673	622,002 3,927,667 2,887,402	111,600 471,170 1,152,890	2,379,660 2,253,580 2,403,210	1,412,080 2,177,860 5,285,483	165,830 715,920 1,371,640	6,160,000
			0 0	0 1	기타	0	0	3,745,630	Ó	3월 4~7월 그외	0 0 0	0 0 0		0 0 0	0 0 0	0 0 0	0
10 일	:a 자:2	dmin 021.01.29 전호	면(B) 다음	음화면(<u>N</u>)		2							87	सङा <u>इ</u> । 🗙	삭제[0] 문	5 인쇄(P)	<mark>제</mark> 검색종료[<u>X]</u>

본인 및 부양가족별로 <u>보험료, 의료비, 실손의료비. 교육비, 신용카드, 직불카드, 현금영수증, 전통시장,</u>
 <u>대중교통, 기부금에 실제 지출한</u> 금액을 기입하는 화면입니다.

- [연말정산간소화PDF]버튼을 통해 PDF파일을 적용하실 수 있습니다.

- 부양가족을 추가하여 소득공제명세를 입력하고자 할 경우,
 [라인신규(F5)]을 통해 신규라인이 생성이 되며 부양가족별로 지출된 금액을 입력하시면 됩니다.
- 연말정산시 추가된 항목 중 [실손의료보험료]란은 <u>실손의료비 수령액만큼 의료비공제대상에서 제외</u>해야하는 항목으로 홈택스를 통해 받은 간소화PDF를 적용시키면 자동으로 입력됩니다.
- 의료비지급명세서는 실손의료비 수령 여부와 관계없이 의료비 전체 지출 금액을 입력 하셔야 합니다.
- [PDF파일적용] 주민번호와 성명이 일치하는 경우, PDF파일자료를 자동으로 불러오게 됩니다.

(주의) PDF파일에 보여지는 항목이 모두 공제가 되는 항목은 아니니,
 소득자들이 제출한 소득공제신고서를 기준으로 수정, 변경, 삭제하시어 연말정산을 하시면 됩니다.
 부양가족으로 등록되어 있지 않을 경우에는 금액이 보이지 않으니 등록여부도 확인해보시기 바랍니다.

- PDF파일을 적용한 후 재적용을하고자 할 경우에는 [간소화PDF]를 클릭하시면 PDF파일자료로 다시 연말정산을 하실 수 있습니다.



3. 연말정산 자료 입력 [세번째 화면]

 eg 7	H인별 연	말정산 자료	로입력											
역		국민연금	불입액	2,670,300		18 조합등투자(10%)	0			본	인교육비	20,930,037	간소화 PDF	< 항목별요약설명 >
豆	공		공무원연금		밖	[년 벤처(100%,50%,30%)]	0			유치원대	비상액 미	0	※근로자 분인과 기본공)	데대상자(여령 제한
정미녀	적여	1121	군인연금	U	의소	· 자 19 · 조합등투자(10%)	3,600,000		-	소중고(초주고	비상역[0]	0	없음)인 배우자 직계!	비속 형체자매 .
공제	님	APE -	약교교역원연금 별정으눼구여근	0	특구공	조 ¹ 벤처(100%,50%,30%)	0		쀽	1 1 0 E	복구입비	U	키관에 답입한 수업료	"입학금, 보육비용,
- <u>Sira</u>			거간부허	7,468,850	제	20 조합등투자(10%)	U		ы	체	험학습비	Ũ	췾학전 맜돌의 학원습	강료 및 기타공납금
보험	료		고용보험	0		·····································	0 000 000			대학교	교육비 2	12,647,360	오 특용한도너 파력이	
			대출기관	6,723,968	L	신용카노동 사용액 지불리디도 내용액	20,896,207			-9.0H	인교육비	U	(단, 교육구입비는 1인	당 연50만원
	주택임기	하차입금원)	리금 거주자		방	여글가드등 사용액 혀근연스주 사용액	1,735,660			정치자	금기부금	1,000,000	제혈학습비는 학생1인	(당 연30만원)
			월세액 지출액		솔	도서공연(신용,현금,직불)	7,036,450				14~15년		※공제한도액 및 공제율	
	윌	세.거주지	간명세	⊘명세입력	공	전통시장 사용액	8,875,423				미월	0	- 그루자 보이 : 저액	(대한원교율비.
		and services	(10년)이자	0	01	대중교통 미용액	2,253,390			법정 기부금	16~18년 이윌	0	직업등력개발훈련시설	"수강료 포함)
	장기주	택 2011' 차입분	(15년)이자	Ö		신용카드 등 사용내역	신용카드 등				1901월	5 060 000	- 김봉류제댖삶자(연	경제한없음)입
	-(1		(30년)이자	0	솔	우리사주조합 출연금					당해	5,000,000	배구자·석계비득·	SVINU , DOVL
~			고정금리	0	다이다	고용유지 중소기업 근로사	0 200 000			우리사	주기부금	0	유치원,영유마,취학전	1인당 연 300만원
택	(155	큰 미후 틘미상)	비거지내울		-011	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,200,000				14~15년 미월	0	초 · 중 · 고등학생	1인당 연 300만원
즴			그밖의대출	U		조세득례 제한 등 감면	0	셊		진정기	16~18년		대학생	1인당 연 900만원
			고정금리이면	0	셊	50%	0	EQ.	21	교당체	미월	U	대학원생	공제대상 아님
		15La			감명	중소기업 취업자에 70%	0		H	-17	· 1901월	100,000		
	2015년	이장	고성금리비거 나비거치대출	6,770,512		90%	0				14~15년		- 직계존속 : 공제대	상 아님
	미후		пнопі			조세조약에 의한 감면				মাস	미윌	0	※장애인 특수교육비공제	: 전액 공제
	VIE C	_	그워그네풀	0		열 *과학기술인공제	2 000 000			2是	16~18년	0	※솏듞곬젣멦섺.셑액곷젮	로 전확되므로 인해
		10년~	고정국리	0		게 *되적급대보영법 자 *연금저축	5,100,000			탄체)	10012		응제한도에 따는 응제:	
		19년	비거치대출	0		보 보장성보험	3,455,292				당해	0		
			*개인연금저축	6,060,000		협 장애인전용보험	1,962,000			기부금(입력합계	6,160,000		
3		소기업소:	상공인공제부금	7,500,000	111	일반지출(본인)	1,341,400			부양가	족명세계	6,160,000		
П		and a state of the state of the	*청약저축 ₁	1 200 000	세막	65세이상 가족	0			기부금	김 입력	⊘ 기부금 입력		
밝		(월불	입10만원이하)	1,200,000	뷺	장애인 산정특례	0							
졷		(2014년	백정약송합서축 미전 가입분)	1,200,000		금 무장가족	14,200,100			납서	조합공제	0		
LLHOE		*주	백청약종합저축	600.000		보양가좀 나인시술비	0			우이크	택차입금			
AI		(2015년	[비후 가입문)] 미즈테미러피스			실손의료 보험금	3,745,630			기부	정치자금	100,000		
		*근도)	사수택바련세축	U		총급여의(3%)	8,412,130		π	77 HI OH 77	TH WHOL	저장시 결정세액		
		연금.저희		⊘ 면금.저축등		의료비지급명세 의료	비명세입력 ⊘		(÷	군세 역종 자동	~ 적용	€ 비적용		94
10 일자	admin 2021.01	.27 ^{전호}	·면(<u>B</u>) 다음화(면(N) 3								[] 제집	18) 🗙 삭제[0] 📇 인	쇄[만] 🚮 검색종료[X]

- <u>연금·저축등, 의료비명세, 기부금입력을</u> 통해 소득공제와 세액공제자료를 입력하는 화면입니다.

Q. 박물관·미술관입장료소득공제대상입장료의범위는무엇인가요?

- A. 입장료는 박물관·미술관의 전시 및 관람,교육·체험프로그램*에 참여하기 위한 관람권,입장권 등의 구입비용을 의미하며, 입장권예매 및 취소수수료, 배송료 등도 입장권비용에 포함됩니다.
 *교육·체험비는당일입장에유효한일회성비용(1일권)만인정
- Q. 도서, 공연티켓 및 박물관·미술관 입장권을 구매했는데 연말정산간소화서비스에서 별도로 조회되지
 않는 경우, 소득공제 받을 수 있는 방법은 무엇인가요?
 - A. 홈택스의 연말정산간소화자료와 카드사 등에서 발행한 「신용카드등사용금액확인서」에서 총급여
 7천만원이하인 근로소득자의 문화비 사용 금액이 일반 사용분으로 조회되는 경우에는, 세법에 따라
 거래 사실을 확인 할 수 있는 증빙*을 회사에 제출하면 연말정산시 문화비 사용분으로 소득공제를
 받을 수 있습니다.

* 도서구입이나 공연관람, 박물관·미술관 입장료 지출 영수증 등 증명자료



#1.	월세액,	거주자	간	주택임차	차입금	원리금	상환액	소득	공제	명세서
-----	------	-----	---	------	-----	-----	-----	----	----	-----

즈미(사업자비중)										And have seen to be
즈미(사업자비호)			<< 월체역	· 소득공제 명세서	>>					
TEMBACT	유형	계약면적(m2)	임대계약서상의주소		임대계약시작	임대계약종	료 연간월세	액 세액공기	데금액
106-81-21879	1	85	.72 서울시 구3	로구 디지털로33길 2	8 702호	2020.01.01	2020.12.31		0	0
									0	0
		<<.	기수사간 수택	임자자입금 원리금	상완맥 >>	의 귀 구	L\F\$F0H		1	
대주주민번호	금신	속비 <u>내</u> 자 약시작	금신소빌낼자 계약종료	차입금이자율 -	원금	0	자	계		6액
140	-	5) X	80 SK							
임대인주민등록번호	유형	계약면적	(m2)	임대차계약서상	주소	임차계역	· 위작 임	차계약종료	전세보증	3
						ca ye		a 10		
	대주주민번호 - 임대인주민등록번호 -	대주주민번호 금겠 	- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	····································	····································	····································	····································	····································	····································	····································

- [월세,거주자간 명세 입력]을 선택했을 때 보여지는 화면으로 <u>월세액지출액, 거주자간주택임차차입금</u> <u>상세내역</u>을 입력합니다.
- [거주자 간 주택임차차입금 원리금 상환액]

대출기간이 아닌 개인 간의 차입이 있을 경우 기제하는 명세서로 빌려준 사람에 대한 상세내역을 입력하여 명세서를 작성하여야 합니다.

- [월세액 소득공제 요건]
 - **공제대상자** 과세기간종료일 현재 주택을 소유하지 아니한 세대의 세대주 (단독세대주 및 일정요건을 갖춘 세대원 포함)로서 해당과세기간의 <u>총급여액이 7천만원</u> 이하인 무주택자.
 - **공제대상요건** 임대차 계약증서의 주소지와 주민등록표등본의 주소지가 같을 것. (17년도부터 근로자의 기본공제대상자가 계약을 체결한 경우에도 공제 가능)
 - 세액공제금액 <u>월세액의 10%세액공제 (연750만원한도)</u> 총급여 7천만원이하자 10% / 총급여 5.500만원이하자 12%



#2. 연금, 저축 등 소득공제 명세서

les	연금.저	축 등 소득.세액공	제명세서									//////////////////////////////////////		×
	EXCEI	PRINT			9	친금.저축 등	소득	.세액공제명세서		신규	[F5] D.삭제[F	6] 🚮 🍳	∤업완료(≥	0
3	제구분	공제소득!	명	금융코드	금융기관	상호		계좌번호	구분	불입금액	공제금액	투자연도	투자구분	^
2	2	연금저축		210	B증권주식회사		98310	2366790		1,100,000	132,000	1		-
1	1	근로자퇴직급여보	장법	529	B증권주식회사		70721	5508828		2,000,000	240,000			-
1	1	근로자퇴직급여보	장법	529	C금융투자		70722	2091928		0	0			
3	Í	청약저축		306	QQ 은행		43180	1795102145		1,200,000	480,000			
3	2	주택청약종합저축		313	TT은행		52710	17974857	2	600,000	240,000			-
3	2	주택청약종합저축		305	MM은행		36591	006511925	1	1,200,000	240,000			
5	1	장기집합투자증권	저축	306	FGF 은행		85475	501122320		2,200,000	880,000			
5	ř –	장기집합투자증권	저축	308	VES은행		25008	4183497		6,000,000	1,520,000			
6	1	중소기업창업투자		413	JM 은행(주)		54655	500058433		3,000,000	0	2019	1	
6	1	중소기업창업투자		190	JM 은행(주)		02804	82925231		100,000	0	2019	1	
6	1	중소기업창업투자		190	FGF 은행		02804	86972911		500,000	0	2019	1	
*					A desired and a second se				1 Î			Í.		Ť.
T	1.227	퇴직금대보장법	12	-	1									-1
1:	2.과학기	술민공제회								27,960,000	4,680,000			~
323	1.개인연 2.연금저 1.청약제	금저축 축 축	* 주	백종합저희	- 1.2014년 이전 2.2015년 이후	가입분 가입분				[ESC : 작업	취소] [입력시	ENTER KEY	입력요]	
3	2.주택청	약종합저축	액		연금/	저축		주택마련	변저축소득	공제	장기집합	투자증권소	:득공제	
3	4.근로지	수택마련저축	불입금	금액	항목	불입금액	ŧ į	항목		불입금액	항목		불입금액	
15	·상기십 · 조大기	[합투사승권서죽 어차어트지	2,	.000,000 21	:개인연금저축	6,06	0,000	31 : 청약저축		1,200,000	51 : 장기집합투	자	8,200	1,000
1	1.827	I 입영입투시		0 22	: 연금저 축	5,10	0,000	32 : 주택종합저축	(2014)	1,200,000				
1		6	1.중소기입	입창업투자3	2합출자	54 19	1	32 : 주택종합저축	(2015)	600,000				
61:	일반 창업	업투자(2017)		0 61 : 일변	반 창업투자(2018)	3,60	0,000	34 : 근로자주택마	년 저축	0				
61:	벤처 창업	업투자(2017)		0 61 : 벤키	해 창업투자(2018)	1	0							
				61 : 일변	반 창업투자(2019)		0							
				61 : 벤키	해 창업투자(2019)		0							

[연금,저축등]을 선택했을 때 보여지는 화면으로 <u>공제구분별 상세내역</u>을 입력하여야 합니다. (적용방법) 연금, 저축 등 소득공제명세서작성 후 [작업완료] 클릭 시 세 번째 화면에 자동 적용

- 연금, 저축 등 소득공제명세서 입력 중 완료하지 않고 종료한 경우
 세 번째 화면에 해당란의 금액들은 <u>초기화</u>되어 "0"이 됩니다. (입력 후 작업완료 진행하시기 바랍니다.)

#3. 의료비지급명세서

로비사용역	4 15,572,150 🗱 EXCEL 🕫	PRINT	의료비	지급명세서			신규[F5]	<u>D</u> 삭제[F6]	🚰 작업완료(
	7	급처		의료공제대	상자		지급내역		IIAUI
증빙코드	증빙코트명칭	사업자등록변호	상호	주민등록변호	대상구분	건수	금액	난임시술며부	시절미
	국세청장이 제공하는 의료비			000101-3234567	1	0	5,600		0
	국세청장이 제공하는 의료비	570 F		000101-3234567	1	0	100,000		0
	국세청장이 제공하는 의료비	221 2		000101-3234567	1	0	75,200		0
	국세청장이 제공하는 의료비	- 17 T		000101-3234567	1	0	94,000		0
	국세청장이 제공하는 의료비	 ⇒ 		170101-4234567	2	0	8,800		0
	국세청장이 제공하는 의료비			170101-4234567	2	0	484,000		0
	국세청장이 제공하는 의료비	(5) 5		750101-1234567	Ť.	0	48,330		0
	국세청장이 제공하는 의료비			750101-1234567	1	0	1,055,070		0
	국세청장이 제공하는 의료비			750101-1234567	1	0	214,000		0
	국센청장이 제공하는 의료비	175) T		750101-1234567	1	0	24,000		0
	국세청장이 제공하는 의료비	241 H		810101-2234567	2	0	44,200		0
	국세청장이 제공하는 의료비	ST 7		810101-2234567	2	0	9,530		0
	국센청장이 제공하는 의료비	(m) m)		810101-2234567	2	0	4,420		0
	국세청장이 제공하는 의료비	121 E		810101-2234567	2	0	3,400,000		0
	국세청장이 제공하는 의료비	(7) 7		810101-2234567	2	0	5,000		0
		280.8		-			1		(
국세청 국민건 진료비 장기요 기타 의	왕이 제공하는 의료비 자료 강보험공단의 의료비부담명세서 예산서,약제비계산서 양급여비용 명세서 료비 영수증			H		0	5,572,150		0

- [의료비 지급 명세 입력]을 선택했을 때 보여지는 화면으로 <u>부양가족 명새 입력한 의료비를</u> <u>증빙코드 별 의료공제대상자별로 구분하여 상세내역</u>을 입력하여야 합니다. (실손의료비금액은 반영 안 함)
- 귀속년도 국세청에서 집계 된 내역을 의료공제대상자별 전체의료비내역으로 입력하여야 합니다.
 (국세청에서 집계된 자료는 <u>증빙코드 [1번]</u>으로 입력)
 (증빙코드가 [1번]인 자료는 사업자번호/건수 입력하지 않아도 됩니다)



#4. 기부금 명세서

les 7	부금명세서				54L	N			1						1	1		×
입력7	부합계	6,160	,000 해당년도기;	3	6,160,000	1	🕄 EXI	CEL 🖺 P	RINT 기부금 명	M k					신규[(F5)]	묘삭제[F6]	🏭 작업완료()	X)
긱토	18208	기부	5	기부	쳐			기 특	4자	건	7111-704	전년까지	공제태상	해당년도공	해당년도공제	받지못한금액	기부장려금	^
臣	기우급유명	년도	상호(법인명)	×	사업자번호 등	*	내외	성명	주민등록번호	주	기구금액	공제된금액	- 금액-	[제금액]	소멸금액	미월금액	신청금액	
10	법정기부금	2020	BLD기부단체	0	203-82-00639	1	1	고길동	750101-1234567	1	60,000	0	60,000	0	0	60,000	0	
40	중굑담체외지	2020	나눔읩집(사회보	0	126-82-13220	1	1	고길동	750101-1234567	1	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0	
20	청치자금	2020	oran cent	0		1	1	고길동	750101-1234567	1	1,000,000	0	1,000,000	ı 0	1,000,000	(0	
10	법정기부금	2020	발전기금재단(0	112-82-00240	2	1	홍부인	810101-2234567	1	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	1
*		Î.	[T		Γ		1	1 2	ſ		Ì	1	1			1	(T
10 20 40	법정기부금 정치자금 종교단체인지																	
41 42	종교단체기부 우리사주조합																	
	합 계	4									6,160,000		6,160,000	0	1,000,000	5,160,000		×
×.7	부금코드 : 10 20	: 법정 : 정치	기부금 자금	40 41 42	: 종교단체외지? : 종교단체기부 : 우리사주조합	행기 금 기!	부금	*. *. *. *.	반계 : 1.본인, 내외 : 1.내국인, 기부처구분 : 0.월 기부금코드 : 20, 기부금코드 : 20,	2.배 9. 발인 : 42 문 42 문	우자, 3.직) 외국인 사업자등록번 을 본인이외 : 1 코드는 미(계비속, 4.적 1호,1.개인: 공제가 안됩 월공제 허용	계존속, 5. 주민등록변3 니다. 안함, [ES	<mark>형제자매, 6</mark> 2 C : 작업취3	그 외 :] [입력시 타	ITER KEY 입력	8]	

- [기부금명세입력]을 선택했을 때 보여지는 화면으로 <u>기부금코드별 상세내역</u>을 입력하여야 합니다.

기부금명세합계화면으로 첫화면에서 입력한 부양가족별 기부금에 대한 상세내역을 입력하는 화면으로
 기부금의 종류에 따라 기부금 금액을 입력하는 화면입니다. (기부금코드20,42 / 본인만 공제가능)

- [기부금 대상]

공제대상기부금 : 거주자(본인), 소득금액이 없거나 연간소득금액이 100만원이하인 배우자, 형제자매, 기본공제를 받는 부양가족인 직계존속 ,직계비속, 기초생활수급자, 위탁아동 지급한 기부금.

- [소득세, 소득공제 종합 한도적용대상]

공제한도 - 2,500만원 (종전과 동일)

한도포함 소득공제 → 소기업·소상공입공제부금, 신용카드, 장기집합투자증권저축 주택자금, 청약저축, 우리사주조합출연금, 창투조합 등 출자 (벤처기업직접투자분 제외)

한도제외 소득공제 → 인적공제, 근로소득공제, 4대보험료, 개인연금저축, 고용유지중소기업근로자, 목돈안드는전세이자상환액



5. 연말정산 완료 내역 [네번째 화면]

-	7분	주(현)근무지 종(전	1)근무지(1)	· [종(전) 근무지	(2)	납세 조합	합 계		총 급 0	(II	68,550,000	11H	1180402			
Ē	304	61,700,000		1			61,700,000		근로소득공자		13.177.500	Are	TOUADE	V		
à	3 04	6,850,000					6,850,000		근로소득금액		55.372.500	성명	고월동			
민경	일상대 -				_		0	-			CARD NEWSLE CERE	정산일	2021.02	.01		
우리.	배우선역 내조조하				-		0		미기채 비고난	a f	3,600,000	귀속년	2021.02	1		
74) 8	·계	68,550,000	1	0	0	0	68.550.000		임원퇴직소득			작업선택	12월말 9	연말정산		_
-	분 인	1.500.000 -	경로유대[-) nl n		танан II Таранан II	0		직무발명보상	3		会议	학감색 사용	자수정여부((비:수정)	
깉	배우자	1,500,000 🗍	장애인	1 2,000,000		2130122014	14 002 000			대상	33 577 397	HILF.			100121 *	
공제	부양가족 2	3,000,000 공	- 부녀자	0 0		さな近州 並ご	1 122 425		파르미	공제	0	4	득세	주민세	10년 전 포.	특서
		2 620 200	[루모가쪽]	0 0		신출세곡	1,122,423		정치기부	대상	0	2월	0		0	
	명금 고제	<u>- 2,070,300</u> 사립학 2,670,300 직원	교교교	0		소득세법	.0		TRADIM	승세 대사	U	3월	0	-	0	_
5170	공무원 대상	0		0	제	소세득레세안법	0		10만이상	공제	0	4월	0		0	_
보	연금 공제	멸성우	제국공제	Ű	키카	조세특례(30조)]	U	세	AN TRATICAL	대상	Ő		W179			_
-	굽잌 대상	0			면	소세소약]		TRO	88기구	공제	0		्यान्य		/751718 DH LU	
	2급 공세	0 100 000				세액감면계	0	제	우리사주	내상	0		그브	CI LENIA	하게 아파	5
	긴장모엽묘	7,400,050 2 15	1거치상환	0		근로소득	617,333	4	지처기날 (5 AL	0	1 235	128 1009	<u>위</u>	8 71	- 31
	민준모업도		고정금리, [6.770.512		THE T	150.000		종교단체	TT THE	0	32	[근로 200(3	00)만원		
=	내물기관	1 장비	거치상환	0,110,012					외)	승제	0	32	1근로			-
글	21-241	뷞 10	그밖의	U		출산.입양 0	0		신성기부(고제		240	!근로수당			
솔	15년미만	0 후 _{15H}	고정금리,	0		고바기수대상	0		트네 세어 고 제	311	0	출신	· 보육수당			- 1
T-Pop	15년~29년	0 년	121/1821			여 피덕기를 공제	.0		특글/배 특 6/배 표조 네 애 고 집			27	·모소비(기)	3연구4		-
/1	30년미상	0 OI월	기부금 🛛	0	H		2,000,000		エモハードラハ	1 77 79 [927	·모조미(연· 1보조비(트)	위기 안경 용태)		-
	고정 비거치	0 특별	공제계	16,928,949	SUL SUL	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	240,000		답제 소입 조태 4	[3/4] 1017	0	n 95	2보조비(고등	등교육법		
	그밖의 대출	0 차감≤	노득금액	27,773,251	扇	연금저축 공제	115,092		우덕자			29-	² 보조비(유ር	바.초중		
5	개인연금저축	720,000 투天	조합출자	360,000		대상	1,000,000	·	TIS		0	비고	비학자금			Ĵ
3	기업소상공인	3,000,000 2	8카드등	6,300,000		보장성 공제	n n		월세	113	0	벤치	기업 주식[#수선택		
	청약저축	310,413 우리시	주출현금	0		= 자매이 대상	1,000,000		141 011 77 731 781	8/1	1 100 405	모르	HU사 근무원 IO 카이 코	안성개건 10년개년		- 2
4	형약종합저축 🗌	0 고등	유지근로	0		별 전용 공제	0		기국중세계		1,122,425	체제	i퓨시권 포/ I스탄	아파란만		-
근	로자주택저축	0 장기	집합투자	2,400,000		이 기내 대상	8,341,400		26M 8		U	関ズ]수당			
		그밖의공제계	Γ	13,090,413		의료미 공제	0					天服合	관련급여			1
	7	분	소	득 세	1	지방소득세	농머촌	특별	M		계	정특	*공공기관이	주수당		
	결	명세액 조/제\그르끈		0		-	0		0	_	0	<u></u>]활동비 (소이이 / 드			- 1
		종(전)근무지 종(저)근무지			-		_			_	<u> </u>	913	"수케원수님 2ㅈ드그아드			100
	기납부 세액	종(전)근무지			1		_			_	0	지기	마스셔텐궈			
		주(현)근무지		9,676,240	1	967,5	10				10,643,830	213	인기술자			-
	납부	특례세액									0	_103	ULT THU	æ/E0%		-
	차 감 장	물 수 세 액		-9,676,240	1	-967,5	an l		0		-10,643,830					_

- 개인에 대한 연말정산 입력을 완료했을 경우, 최종적으로 보여주는 화면으로 입력자료를 확인 후,
 맞을 경우 반드시 [저장]을 클릭한 후, [검색종료]을 선택합니다.
- 소득세 분납제도
 - 연말정산 결과, 추가로 낼 세금(차감징수세액)이 10만원을 초과하는 경우,
 2월분부터 4월분의 급여를 지급받을 때 나누어 낼 수 있음.

- 연말정산입력화면(4page) [분납여부]란에 "Y" 입력 시,

소득세/지방소득세/농특세 항목을 3개월로 분납 처리가 자동적으로 반영됩니다.

- 분납내역조회방법 → "4.연말정산"->.20년소득세분납내역"

			2020년도	소득세 분납내	역						
청 🔹 부서 🔤	Ø				- 74		명 작성(<u>S</u>)	읍 인쇄(P)	Excel(E)	() Html(H)	() 종료(
	H (B	11 7	7916		차감장수세액		1	2011/2	분	☆신청 2월	
~1 년	6 6	98	군도오둑	소득세	지방세	농특세		소득세		지방세	1
080501	고긜동	OL AF	63,078,700	1,427,240	142,720		0	475,	740		7,570
	합 계		63,078,700	1,427,240	142,720		0	475,	740		7,570



5-1. 연말정산 입력자료가 없는 사원

					10-		×
	12	월 밀	연	말 정	형 산		
견말정산작업	연말정산 세	액공제 일;	자입력 연	말정산시	비과세항목	설정	
선택							
्र अव्यक्त	·별 연말성	산 사료					
* K.25	영안 답락자	보기 값는					
1.	연말정산은	익년 02월	이일 부터	02월 말일	까지 하며	야 합니다.	
	[여막정시	9 202	0.02.01	-		
	L L		Active Actives	997-1748 See-4			
* 7	의 : 연말장	명산을 하기	1건에 이미	지급된	급여나 성	상여금은	
* 주	의 : 연말장 필하	평산을 하기 연말 자료	시진에 이미 이왕을 하	I 지급된 여야합니	급여나 (다.	강미금은	
※ 주	역 : 연말경 필허	평산을 하기 연말 자료	시간에 이미 이원을 하	I 지급된 여야합니	급여나 (다.	방미금은 ····································	
× 주 ⊽ 기부금 전	역 : 연말정 필허 년도 이원	명산을 하기 연말 자료	1 건에 이미 이월을 하 업요령)	I 지급된 여야합니 연	급 며나 성 다.	상대금은 종료(X)	
× 주 ⊽ 기부금 전	역 : 연말경 필하 년도 이원	방산을 하기 연말 자료	시간에 이미 이월을 하 업요령)	I 지급된 여야합니 연	급며나 (다. 1말정산 국 시민	상여금은 종료(X)	
▼ 기부금 전	역 : 연말경 필하 년도 이월 《비과》	명산을 하기 연말 자료 (문) 작 시항목 중	시간에 이미 이월을 하 업요령) 지급명시	I 지급된 여야합니 연 제외 항	급며나 (다. '말정산 옥 선택 >	상여금은 종료(X)	
× 주 ⊽ 기부금 전 ☑ 식	역 : 연말종 필허 년도 이월 《 비과/ 대 (PAYN)	방산을 하기 연말 자료 () 작 네항목 중 → 부분비	1건에 이미 이월을 하 입요령) 지급명서 과제 (PAYN	I 지급된 여야합니 연 <u>지외 항</u>	급미나 (다. 말정산 목 선택)	상여금은 종료(X)	
※ 주 ▼ 기부금 전 기식 기차 량 유지	[의 : 연말경 필하 년도 이원 《 비과/ 대 (PAYN) 네 (PAY4) -	평산을 하기 연말 자료 () 작 시항목 중 → 부분비 → 비과세('[진에 이미 이월을 하 업요령) 지급명서 과제 (PAYN (지급명서)	I 지급된 여야합니 연 <u>지외 항</u>) I외)	급 며나 (다. 말정산 목 선택)	상대금은 종료(X)	

기본 공제 이외에 입력할 사항이 없는 경우, [2. 연말정산 입력자료가 없는 사원]을 선택하여
 일괄 계산하실 수 있습니다.

- 위 화면으로 일괄 계산 시에는 전년도 기부금 잔액이 당해 년도로 이월 되지 않습니다.



6. 전산매체 제출 방법

1. 전산매체작성

🛃 전산매제에 의한 소득자료 제출											
	20	20년 전	산매키	al Ol	의한	소득	자로	로저	출		
자료 작성 오류자료검색 사업장협	<u> </u>										
-자료작성											
구 분 0.정상신고분	▼ 제출 기간	1월1일부	터 12 월 3	비일(년 -	24) -	제출연월	일 2	021.01	.27 👻	1	
제출자 법인	▼ 세무대리인					세무서코	5 10	6			
중도 퇴사자 연	말정산 자료	2020.01.01	▼ 부터	对查		담당자 투	4세 관	리부			
국세청신고 시스템	넴의 사용자ID	pstone	-		-	담당자 성	18 3	리부			=
원쳔징수의무자의	E-MAIL 주소	tax@panstone	.co.kr			담당자 전	1화 02	-797-57	251		
						La construction da la					
	□ 소속사업	장기준						2	3 전산	배체작성 🗥 종료	(<u>X</u>)
. 사업자번호	106-81-21879	1	\$ <u>\$</u>	인성코퍼레	이션(주)						
출 법인등록번호	120111-0460684	[HED	추성호		?	토 화	032-5	55- 7 971		
사 주소	민쳔광역시 중구	서히대로93번	길 14-1,3	총(항동7기	Ð						
자료구분	화일명 총	건수 A건	B건	C컨	D건	E컨	F건	G건	H컨	소득금액총계	소득세총계
갑종 근로소득 <mark>C10</mark>	068121.879	121 1	1	54	0	63	0	0	1	1,419,170,970	61,657,260
의료비지급명세 CAI	1068121.879	14		의료비 영	세 지급	총액 🕨				19,682,390	
퇴직소득 <mark>EA</mark> l	1068121.879	3 1	1	1	0					61,006,400	8,729,380
사 업 소 득 F10	68121.879	12 1	1	10	0					3,500,000	105,000
기 타 소 득 G10	68121.879	24 1	1	22	0					24,161,324	3,632,000
(비) 사업,기타 BI1	068121.879	0 0	1	1	0					0	0
▶ A건→ 제출인적사 B건→ 원쳔징수의	사항 빅무자(본점,지점)	C건→ 근로 D건→ 종(전	자 인적사형 !)근무지 :	함/근로자: 소득지급 니	소득금액 H용 E	→ 부양:	가족 명	Ы		디스켓수 1 정	•
전자료 디스켓,홈택스 ▶	전체자료 홈택스 3	작성									
□스켓,홈택스 🕨 📑	근로소득 의료	비지급		퇴직소득		h업소득	71EF	소득(이	자.배당	제외) (비)사업·기타	소득

- 반석급여로그인 → 4.연말정산 → 7.20년도전산매체자료
- 1. 구분 : 0.정상신고분
- 2. 제출자 : 법인/개인/세무대리인
- 3. 제출기간 : 1월1일부터 12월31일 (연간)
 1월1일부터 00월00일 (폐업) 선택하여 [전산매체작성] 클릭
- 4. 중도퇴사자연말정산자료 ; 전산매체에 퇴직자를 포함하는지 여부
- 5. [전체자료 홈텍스 작성] 클릭

- 연말정산 내용을 수정했을 경우 전산매체작성을 하셔서 수정 된 내용을 반영하여 파일이 작성됩니다.



2. 전산매체 오류 검색

작성 오류?	자료검색 사업장합산			
			1 22 24 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20	👘 인쇄 오류자료검색
- 구분	번호/항목명	성명/사번	오류내용	소 지 내 흥
8	정수의부사 표기오류		오류없음.	
<u> </u>	연말성산 오류		오름없음.	
=	의료비 영제		오류없음.	
T 0	기구금 경제 티핏스트 이르		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
-1 24	비역소득 조류		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
-	지민소득 소득		조유값금,	
-r	161파이거네	비난사고 /0001	과조지 파이겨내가 아느 것들 그날 세이	ㅋㄷ/피ㅇ겨비ㅇㄹ
	161 7 2 3 4 2	HI-A-2 /0001	이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이 이	·····································
	1012363	HLAN Z /0001	20%	[1] 그규

- 전산매체 작성 후 상단에 오류자료검색을 하여 오류내용을 정정 후 다시 전산매체 작성하도록 합니다.
- 오류자료는 국세청 전산실에서 요구하는 형태에 맞도록 검색된 자료이며 정정 후 신고하여야합니다.
 → 오류자료 검색하여 오류DATA가 있을 경우 전산매체제출자료를 다시 작성하여야 합니다.

3. 전자신고 파일 생성 (인터넷 전자 신고 파일 생성)

····································	31 열(현 간) • 지글한글을 2021-01-27 세무서코드 106 담당자 성영 경리부 담당자 성영 경리부 담당자 전화 02-797-5751	
조목사업장가분 사업자는 전자로 전산대체,동탁스 변연동목록 제출연원일 (2021.01.27) 제출기간 1월 1 자료구분 감종 근로소득 의료비지금일체 반석급여ERP2020 System Version[210113.1) × 단석급여ERP2020 System Version[210113.1) × 단박대한SDATA 클터 인터넷 전자신고 화일이 작성되었습니다. 의효화 모통을 전용하여 생성된 비밀번 후는 (1068121879 10니다)	▷ 건건 응 일 부터 12 월 31 일(년 간)) ···································	
OK		다스켓수 1 장

- 전산매체 작성하여오류검증완료된 경우, 전체자료홈택스작성 → 인터넷전자신고파일 생성
 보여지는 화면으로 2020년 중에 지급조서(홈택스신고전자파일)파일을 일괄생성됩니다.
- 의료비·근로·퇴직·사업·기타·비거주자사업기타소득이 각기 다른 파일명으로 일괄작성이 된 화면입니다.



4. 전자 신고 파일 제출

≡ 신청/제출 🔹				0	
신청/제출 국세청에서 주관하는 민원사무를 인터넷으로 신청 또는 계출할 수 있습니다. 기존 출박스 서비스를 포함하여 한금영수중건용가도, 근로장려공, 면명정산소득공제지료의 신청 또는 계출 서비스가 함께 제공됩니다. - 신청 약단~ 순인, 하가, 신고 등의 민원을 인터넷으 로 이용, 참석유가 있는 민원의 경우 30억파일로 철 부하여 계출합니다.	신청/제출 이용시 · 사업자등록 · 휴·폐업 및 · 소비제세 및	2) - 신청/정정 등 면 재개입신고 면 - 거주자 증명, 국제세원, 일	고서지가로제출 - 일공근로소득 지금명에서 - 시업경제공자 등의 과세자로 - 세금지산사업계표 - 계산사업계표 - 개산사업계표 - 신태강동상품 중 조세특례적용 - 연금수당계시오해지정해서 - 연금수당계시오해지정해서 - 출자지분동변경통지서 개출 - 실수의로보험금 지급결과 통보서 개출	바로기 로그대 구주 제 전 제 전 제 전 제 전 제 전 제 전 전 제 전 전 전 전 전	
	신청/제출 이용절: 01 홈택스 로그인	다 신형/제출 대상선택 신청/제출 진행			
	사업자등록 신청/정정 등 👂	(근로·사업등) 지급명세서 고로소득 간이지급명세서 3	소비제세 신청/제출 💿	 파생상품거래내역서 보험금 자료제출 예탁증권 관련 예탁자별 이자.배 당소득 지금 실적 고배당기업 배당영세서 	홈택스 같 접기

- 1. 홈택스홈페이지(<u>www.hometax.go.kr</u>)에 접속 후, "홈택스바로가기(부가가치세전자신고등)" 클릭.
 - 공인인증서로 로그인을 합니다.
 - "신청/제출" → "(근로,사업등)지급명세서" 이동하여 각각의 지급명세서 별로 전자파일 변환 및 전송 합니다.

근로 · 사업	등 지급명세시	너 제출			0.0	바르
이 서비스는 지급명세서를	를 화면에서 직접 작성 · 제출하가			•	0	Ť
상용(자체) 프로그램에서	작성한 전산매체 파일을 변환 ·	전송 제출하는 시	네비스를 제공합니다.	<u></u>		지주
	근로소득 지급명세서	바로가기 >	※ 직접작성 제출방식 : 3	1014년 귀속 미후 수정 · 기한 후	제출이 가능합니다.	T
수정ㆍ기한 후 제출	의료비 지급명세서	바로가기 >	※ 변환 제출방식: 2010년 귀속 이후 수정·기한 후 제출이 가능합니다.			세금
	(~16년 귀속) 기부금 명세서	바로가기 >	※ 당해 귀족의 수정ㆍ기	18214.	E	
정기 제출				이 사는 지그에서서	-	Mya
[2월 1일 ~ 3월 2일]	이자배당 지급명세서	바로가기 >	(미거주사) 사업 · 기	다소득 시급병세서 = 야드스트 지그며네너		
수시 제출	기타소득 지급명세서	바로가기 >	(비거주자) 유가즐권	5 영도소득 지급명세서	11星3371 >	1
[8월 ~ 1월]			(=)/11/1/17/18 2		Contract of	28
전기 제충	근로소득 지급명세서	바로가기 >	사업소득 지급명세서	4	바로가기 >	
[2월 1일 ~ 3월 10일] 의료비 지급명세서		바로가기 >	사업소득(연말정산) 지급명세서		비로 2121 >	
수시 제출	퇴직소득 지급명세서	바로가기 >	종교인소득(연말정	산) 지급명세서	바로가기 >	
[8월~1월]	여글계좌 지근명세서	世星プロ→				

2. 근로소득, 의료비, 퇴직소득 등 해당되는 버튼을 클릭하여 각각의 지급명세 변환/제출메뉴로 이동.



3. 제출방식은 "변환제출방식 (회계프로그램이용등)"을 클릭합니다.



7. 홈택스신고서 및 지급명세서 국세청(홈택스) 신고기한

원천징수이행사항 신고서 매월 납부사업자 기준		원천징수이행사항 신고서 반기 납부 사업자 기		
신고항목	제출기한	신고항목	제출기한	
거주자 기타소득 지급명세서				
이자, 배당 소득 지급명세서 (단, 반석급여에서 지원 X)	2021년 3월2일까지	좌동	좌동	
비거주자의 사업, 기타소득 지급명세서				
근로소득 지급명세서				
퇴직소득 지급명세서	2021년			
거주자사업소득 지급명세서	3월10일까지	과중	의 	
의료비지금 명세서				
원천징수이행사항 신고서	2021년	이행상황 신고서	2021년 7월 10까지	
(2021년 2월 귀속 급여,상여)	3월10일까지	(2021년 2월 귀속)	(단,환급신청시 3월 10일)	

- <u>2020년 귀속 연말정산 완료 후 환급, 징수세액은 다음연도(2021년)2월 급여/ 상여에 반영 후,</u> 원천징수 이행 사항 신고서를 **3월10일까지** 홈택스 신고합니다.

- → 2021년도 2월 급여/상여(귀속)를 2월1일~28일 지급으로 적용합니다. (2월 귀속, 2월 지급)
- → 업체에 따라 2월급여(귀속)를 3월에 지급하는 경우라도 연말정산에 해당하는 2월급여는
- 위에 사항에 따라 적용하도록 합니다. (2021년 2월 귀속, 2021년 2월 지급)
- → 2020년 연말정산 분 반영하여 2021년 이행상황신고서를 작성하실 경우에 2월귀속/2월지급을 선택 후
 <u>상단연말정산을 선택하시면 연말정산분이 반영된 이행상황신고서가 작성됩니다.</u>

- <u>21년 귀속지급명세서와 이행상황신고서는 별개의 신고로 이루어집니다.</u>
 <u>이행상황신고서를 신고하셨다고 해서 지급명세서 신고가 완료된 것이 아니니 꼭 확인하시기 바랍니다.</u>



연말정산 간소화 PDF를 받지 못할 경우, 실손의료비 조회 화면



 - 부양가족 '제공동의'는 '홈택스 → 조회발급 → 연말정산 간소화 → 자료제공동의 신청 → 소득세액공제자료 제공동의 신청'에서 신청할 수 있습니다.

- 의료비 세액공제를 받는 경우, 의료비 공제대상금액에서 실손의료보험금 수령액(보험회사가 지급한 지급금액)
 을 차감하여 공제받아야 합니다.

- 연말정산시 추가된 항목 중 [실손의료보험료]란은 실손의료비수령액만큼 의료비 공제대상에서 제외해야하는
 항목으로 국세청홈택스를 통해 실손의료보험금 조회를 해서 조회된 금액을 부양가족별로 입력하시면 됩니다.



