



인사급여(원천징수)

전체사용자용

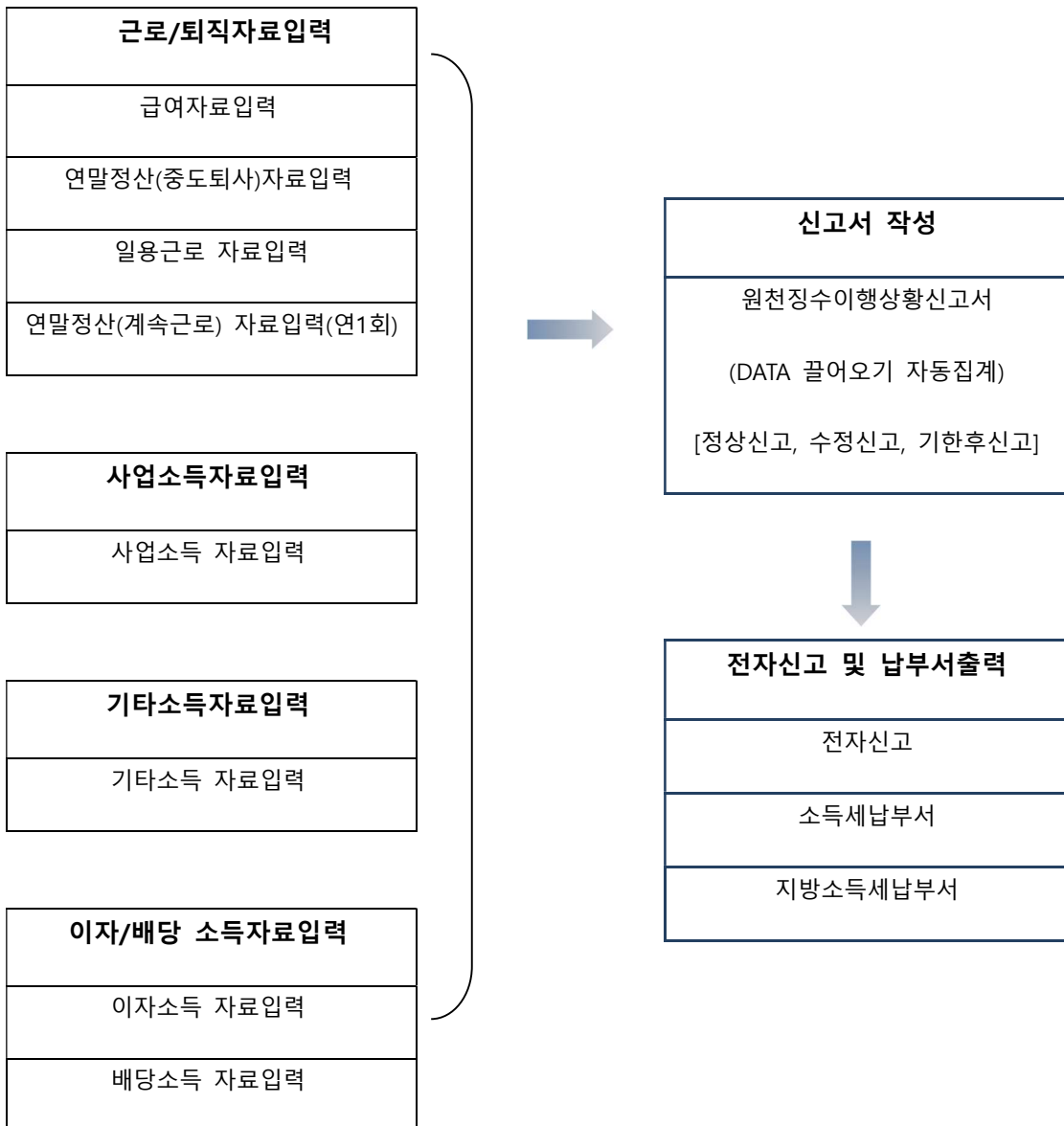
(2020.09)

목 차

1. 원천징수이행상황신고서 전자신고 Process.....	4
2. 기초 Setting.....	4
3. 지급명세서 전자신고 Process	6
4. 원천징수이행상황신고서	7
4-1 신고서 작업	7
5. 원천징수이행상황신고서 전자신고	10
6. 지방소득세신고서.....	13
6-1 신고서 작업	13
6-2 납부서 출력	15
7. 지방소득세신고서 전자신고.....	15
8. 지급조서 전자신고.....	18
9. 사업소득 입력/리스트	20
9-1 입력.....	20
9-2 리스트	21
10. 기타소득 입력/리스트	22
10-1 입력	22
10-2 리스트	24
11. 이자소득 입력/리스트	25
11-1 입력	25
11-2 리스트	26
12. 이자/배당소득 입력/리스트	27
12-1 입력/리스트	27

13. 일용직 정보	27
14. 일용직 급여(월별/분기별)	28
15. 사업소세	30

1. 원천징수이행상황신고서 전자신고 Process



2. 기초 Setting

- ① 원천징수이행상황신고서 신고방법 선택합니다.

인사급여 Option정보 설정

저장		동일사번사용자매입	
회계연도 적용	☒ 적용함	퇴직금 근속연수 산정방법	* 근속일수/365
근태관리방법	일일근태관리	사업장별 소득세 원천징수	☒ 적용함 (독립채산제인 경우에만 적용)
월 기본급 계산 (회사 Default 공식)	@M00	계산공식 편집	전제직원 적용
월 상여금 계산 (회사 Default 공식)		계산공식 편집	전제직원 적용
통상임금 (회사 Default 공식)		계산공식 편집	전제직원 적용
퇴직금 기준급여 계산 (회사 Default 공식)		계산공식 편집	전제직원 적용
퇴직금 계산 (회사 Default 공식)		계산공식 편집	전제직원 적용
고용보험료 계산	자동재계산	원천징수신고 방법	귀속연월/지급연월 에 따라 발지로 작성 지급연월 기본 발급신고
고용보험료율	고용안정/직업능력개발 0.08 /1,000 (여가서 저장된 값이 급여차수 생성시 자동 입력됨)		

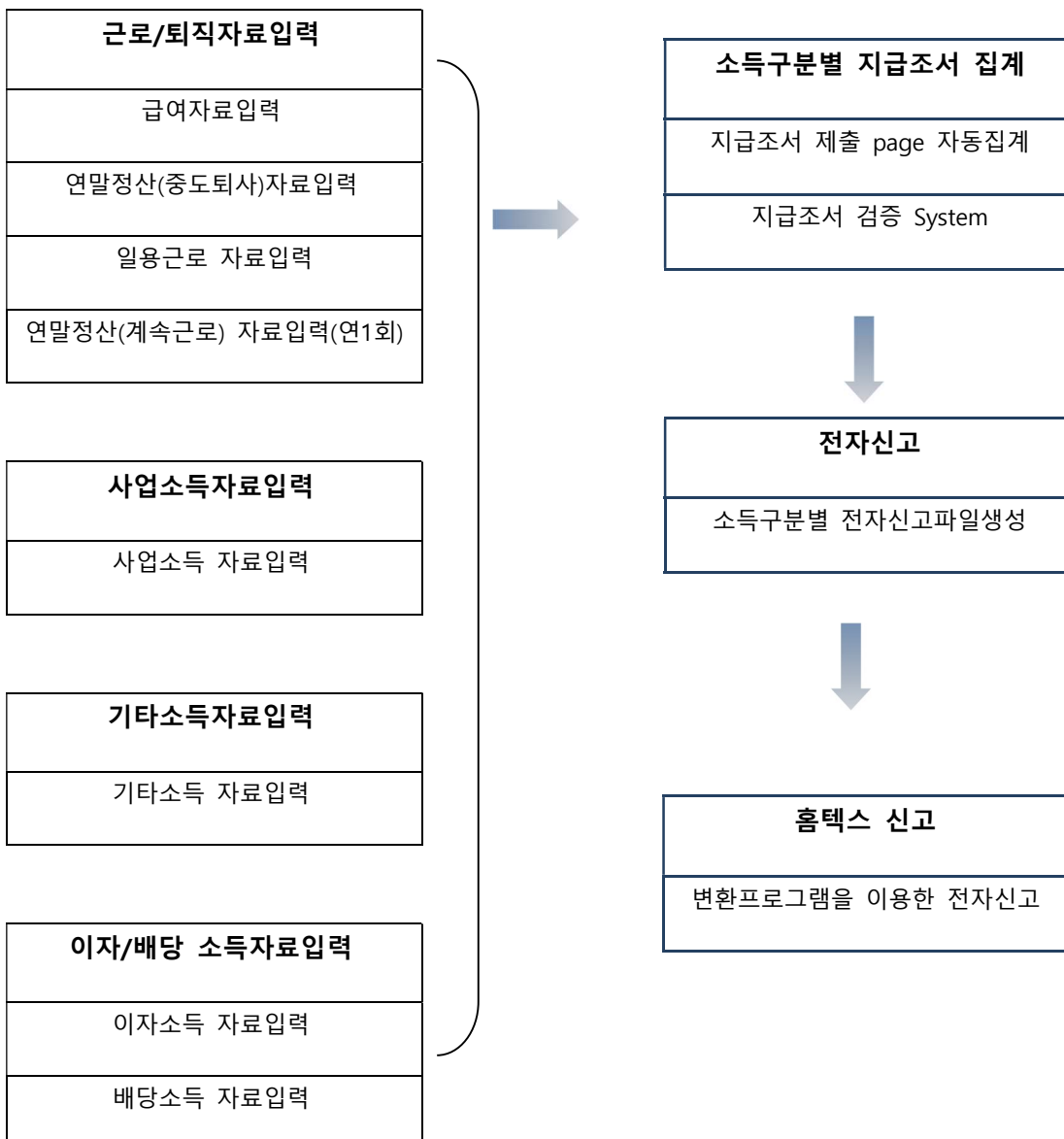
② 반기신고납부자 설정합니다. (해당사업장만)

회사정보

저장		주사업장정보Update		영문 회사정보입력		기타정보입력	
회사명	Test 회계법인	금융기관구분		사업자등록번호	214-86-67680	대표자 주민등록번호	김중
법인등록번호	111111-111111	상세주소1	서울특별시 서초구 남부순원로 2457	전화번호	02-2222-2222	설립일자	
대표자 이름	이용문	종목	회계 및 세무관련 서비스업	법인구분	일반	반기별원천세 납부	☐ 해당됨
주소 - 우편번호	06725	우편번호		법인구분	일반	반기별원천세 납부	☐ 해당됨
상세주소2	302호(서초동, 보성빌딩)	연세주소1	서울특별시 서초구 남부순원로 2457	연세주소2	302호(서초동, 보성빌딩)	연세주소3	
Fax 번호	02-2222-2323	연세주소4		연세주소5		연세주소6	
업태	전문, 과학 및 기술 서비스업	연세주소7		연세주소8		연세주소9	
중소기업여부	☒	연세주소10		연세주소11		연세주소12	
본점일괄납부	☐	연세주소13		연세주소14		연세주소15	
국제환금금계좌		연세주소16		연세주소17		연세주소18	
관할세무서코드		연세주소19		연세주소20		연세주소21	
지방소득세 관할 시/군/구청		연세주소22		연세주소23		연세주소24	
부가가치세출납부	승인번호	연세주소25		연세주소26		연세주소27	
전자신고 ID	acc	연세주소28		연세주소29		연세주소30	
대표자주소		연세주소31		연세주소32		연세주소33	
		연세주소34		연세주소35		연세주소36	
		연세주소37		연세주소38		연세주소39	
		연세주소40		연세주소41		연세주소42	
		연세주소43		연세주소44		연세주소45	
		연세주소46		연세주소47		연세주소48	
		연세주소49		연세주소50		연세주소51	
		연세주소52		연세주소53		연세주소54	
		연세주소55		연세주소56		연세주소57	
		연세주소58		연세주소59		연세주소60	
		연세주소61		연세주소62		연세주소63	
		연세주소64		연세주소65		연세주소66	
		연세주소67		연세주소68		연세주소69	
		연세주소70		연세주소71		연세주소72	
		연세주소73		연세주소74		연세주소75	
		연세주소76		연세주소77		연세주소78	
		연세주소79		연세주소80		연세주소81	
		연세주소82		연세주소83		연세주소84	
		연세주소85		연세주소86		연세주소87	
		연세주소88		연세주소89		연세주소90	
		연세주소91		연세주소92		연세주소93	
		연세주소94		연세주소95		연세주소96	
		연세주소97		연세주소98		연세주소99	
		연세주소100		연세주소101		연세주소102	
		연세주소103		연세주소104		연세주소105	
		연세주소106		연세주소107		연세주소108	
		연세주소109		연세주소110		연세주소111	
		연세주소112		연세주소113		연세주소114	
		연세주소115		연세주소116		연세주소117	
		연세주소118		연세주소119		연세주소120	
		연세주소121		연세주소122		연세주소123	
		연세주소124		연세주소125		연세주소126	
		연세주소127		연세주소128		연세주소129	
		연세주소130		연세주소131		연세주소132	
		연세주소133		연세주소134		연세주소135	
		연세주소136		연세주소137		연세주소138	
		연세주소139		연세주소140		연세주소141	
		연세주소142		연세주소143		연세주소144	
		연세주소145		연세주소146		연세주소147	
		연세주소148		연세주소149		연세주소150	
		연세주소151		연세주소152		연세주소153	
		연세주소154		연세주소155		연세주소156	
		연세주소157		연세주소158		연세주소159	
		연세주소160		연세주소161		연세주소162	
		연세주소163		연세주소164		연세주소165	
		연세주소166		연세주소167		연세주소168	
		연세주소169		연세주소170		연세주소171	
		연세주소172		연세주소173		연세주소174	
		연세주소175		연세주소176		연세주소177	
		연세주소178		연세주소179		연세주소180	
		연세주소181		연세주소182		연세주소183	
		연세주소184		연세주소185		연세주소186	
		연세주소187		연세주소188		연세주소189	
		연세주소190		연세주소191		연세주소192	
		연세주소193		연세주소194		연세주소195	
		연세주소196		연세주소197		연세주소198	
		연세주소199		연세주소200		연세주소201	
		연세주소202		연세주소203		연세주소204	
		연세주소205		연세주소206		연세주소207	
		연세주소208		연세주소209		연세주소210	
		연세주소211		연세주소212		연세주소213	
		연세주소214		연세주소215		연세주소216	
		연세주소217		연세주소218		연세주소219	
		연세주소220		연세주소221		연세주소222	
		연세주소223		연세주소224		연세주소225	
		연세주소226		연세주소227		연세주소228	
		연세주소229		연세주소230		연세주소231	
		연세주소232		연세주소233		연세주소234	
		연세주소235		연세주소236		연세주소237	
		연세주소238		연세주소239		연세주소240	
		연세주소241		연세주소242		연세주소243	
		연세주소244		연세주소245		연세주소246	
		연세주소247		연세주소248		연세주소249	
		연세주소250		연세주소251		연세주소252	
		연세주소253		연세주소254		연세주소255	
		연세주소256		연세주소257		연세주소258	
		연세주소259		연세주소260		연세주소261	
		연세주소262		연세주소263		연세주소264	
		연세주소265		연세주소266		연세주소267	
		연세주소268		연세주소269		연세주소270	
		연세주소271		연세주소272		연세주소273	
		연세주소274		연세주소275		연세주소276	
		연세주소277		연세주소278		연세주소279	
		연세주소280		연세주소281		연세주소282	
		연세주소283		연세주소284		연세주소285	
		연세주소286		연세주소287		연세주소288	
		연세주소289		연세주소290		연세주소291	
		연세주소292		연세주소293		연세주소294	
		연세주소295		연세주소296		연세주소297	
		연세주소298		연세주소299		연세주소300	
		연세주소301		연세주소302		연세주소303	
		연세주소304		연세주소305		연세주소306	
		연세주소307		연세주소308		연세주소309	
		연세주소310		연세주소311		연세주소312	
		연세주소313		연세주소314		연세주소315	
		연세주소316		연세주소317		연세주소318	
		연세주소319		연세주소320		연세주소321	
		연세주소322		연세주소323		연세주소324	
		연세주소325		연세주소326		연세주소327	
		연세주소328		연세주소329		연세주소330	
		연세주소331		연세주소332		연세주소333	
		연세주소334		연세주소335		연세주소336	
		연세주소337		연세주소338		연세주소339	
		연세주소340		연세주소341		연세주소342	
		연세주소343		연세주소344		연세주소345	
		연세주소346		연세주소347		연세주소348	
		연세주소349		연세주소350		연세주소351	
		연세주소352		연세주소353		연세주소354	
		연세주소355		연세주소356		연세주소357	
		연세주소358		연세주소359		연세주소360	
		연세주소361		연세주소362		연세주소363	
		연세주소364		연세주소365		연세주소366	
		연세주소367		연세주소368		연세주소369	
		연세주소370		연세주소371		연세주소372	
		연세주소373		연세주소374		연세주소375	
		연세주소376		연세주소377		연세주소378	
		연세주소379		연세주소380		연세주소381	
		연세주소382		연세주소383		연세주소384	
		연세주소385		연세주소386		연세주소387	
		연세주소388		연세주소389		연세주소390	
		연세주소391		연세주소392		연세주소393	
		연세주소394		연세주소395		연세주소396	
		연세주소397		연세주소398		연세주소399	
		연세주소400		연세주소401		연세주소402	
		연세주소403		연세주소404		연세주소405	
		연세주소406		연세주소407		연세주소408	
		연세주소409		연세주소410		연세주소411	
		연세주소412		연세주소413		연세주소414	
		연세주소415		연세주소416		연세주소417	
		연세주소418		연세주소419		연세주소420	
		연세주소421		연세주소422		연세주소423	
		연세주소424		연세주소425		연세주소426	
		연세주소427		연세주소428		연세주소429	
		연세주소430		연세주소431		연세주소432	
		연세주소433		연세주소434		연세주소435	
		연세주소436		연세주소437		연세주소438	
		연세주소439		연세주소440		연세주소441	
		연세주소442		연세주소443		연세주소444	
		연세주소445		연세주소446		연세주소447	
		연세주소448		연세주소449		연세주소450	
		연세주소451		연세주소452		연세주소453	
		연세주소454		연세주소455		연세주소456	
		연세주소457		연세주소458		연세주소459	
		연세주소460		연세주소461		연세주소462	
		연세주소463		연세주소464		연세주소465	
		연세주소466		연세주소467		연세주소468	
		연세주소469		연세주소470		연세주소471	
		연세주소472		연세주소473		연세주소474	
		연세주소475		연세주소476		연세주소477	
		연세주소478		연세주소479		연세주소480	
		연세주소481		연세주소482		연세주소483	
		연세주소484		연세주소485		연세주소486	
		연세주소487		연세			

관할세무서코드	서초 [214]
부가세신고서상 전좌번호	주소지
국세환급금계좌	은행
반기별원천세 납부	지점명
국민연금사업장기호	서초동
건강보험사업장기호	계좌번호
고용보험사업장기호	
영문사업장명	
영문사업장주소	
영문사업장명	
부가가치세법상 계산서 신고	수취신고 분기단위
부가가치세신고서 작성단위	교부신고 분기단위
수입금액명세구분	분기별 작성
폐업일자	공인회계사 세무사
폐업사유	
사업자단위과세자 종사업장일련번호	
관할 시/군/구청 거래처코드	taxoffice003
관할세무서 거래처코드	taxoffice002

3. 지급명세서 전자신고 Process



4. 원천징수이행상황신고서

원천징수이행상황신고서 작업 화면은 매월의 원천징수세액 신고용 세무서식을 작성하기 위한 메뉴입니다. 근로소득(월급상여), 사업소득, 기타소득, 일용직급여, 이자배당소득과 퇴직금 지급내역 등의 정보를 끌어와 원천징수이행상황신고서가 작성됩니다.

연도선택 2020	신고서작업	신고서식	부표	추가	삭제	마감/마감취소	납부서	전자신고파일 생성	체크리스트	수정신고생성	기한후신고/기한후신고취소	연말정산연도	문남신청	추가(Y)	삭제(O)	reconcile
지급월	귀속월	신고일자	인원	총지급액	근로소득 (근로소득)	근로소득 (종도퇴사)	근로소득 (일용근로)	근로소득 (연말정산)	퇴직소득	조정환급액	납부소득세	미환급액	신고구분	반기 여부	마감 여부	기한후 여부
2020-01	2020-01	2020-02-10	1	4,970,000	0	4,970,000	0	0	0	0	0	344,860	경기신고			
2020-02	2020-02	2020-03-10	11	89,100,000	14,100,000	0	5,000,000	70,000,000	0	0	6,397,260	0	경기신고			

- ① 신고서작업 : 원천징수이행상황신고서를 작성하는 메뉴입니다.
- ② 신고서식 : 작성된 원천징수이행상황신고서를 조회하여 출력할 수 있습니다.
- ③ 부표 : 원천징수이행상황신고서 부표를 작성하는 메뉴입니다.
- ④ 추가 : 매월마다 원천징수이행상황신고서를 추가합니다.
- ⑤ 삭제 : 잘못 작성된 원천징수 이행상황신고서를 삭제 할 수 있습니다.
- ⑥ 마감/마감취소 : 마감버튼을 클릭하여야 전자신고파일을 생성할 수 있습니다.
- ⑦ 납부서 : 소득세, 지방소득세 납부서를 조회하고 출력할 수 있습니다.
- ⑧ 전자신고파일생성 : ERP를 이용하여 작성된 원천징수이행상황신고서를 홈텍스에 신고하기 위하여 전자파일을 생성합니다. 생성한 전자파일은 "국세청 원천세변환프로그램"을 이용하여 파일 검증 및 변환 후 홈텍스에서 신고합니다.
- ⑨ 체크리스트 : 회사의 급여자료와 작성된 원천징수이행상황신고서를 비교하여 차액을 보여줍니다. 체크리스트를 이용하여 원천징수이행상황신고서 신고해야 할 부분 중 빠진 것이 있는지 확인 할 수 있습니다.
- ⑩ 수정신고생성 : 정기신고 분의 수정신고를 생성할 수 있습니다.
- ⑪ 기한후신고/기한후신고취소 : 기한 후 신고의 경우 버튼을 눌러 기한 후 신고 적용을 합니다.

4-1 신고서 작업

월급여/연말정산/퇴직금 각 메뉴에서 작업했던 내역들을 끌어올 수 있습니다.

- ① 추가버튼 클릭하여 정보를 입력 후 선택합니다.

2020년 원천징수이행상황

사업장 : 주식회사 아이바센터

연도선택 2020 [v] 신고서작업 신고서작성 부포 **추가** 삭제 마감/미납해소 납부처 전자신고파일 생성 체크리스트 수증신고생성 기한후신고/기한후신고해소 연말결산연도 [v] 문답신청 reconcile

지급월	귀속월	신고일자	인원	근로소득 인원(합계)	퇴직소득	조정항금액	납부소득세	미환금잔액	신고구분	반기 여부	마감 여부	기한후 여부
2020-01	2020-01	2020-02-10	28	0	0	0	7,893,260	0	경가신고		Y	
2020-02	2020-02	2020-03-10	48	121,788,886	0	0	9,699,250	0	경가신고		Y	
2020-03	2020-03	2020-04-10	27	0	0	0	7,710,090	0	경가신고		Y	
2020-04	2020-04	2020-05-10	27	0	0	0	6,803,920	0	경가신고		Y	
2020-05	2020-05	2020-06-10	26	0	0	0	4,644,540	0	경가신고		Y	
합계				121,788,886	0	0	36,751,060					

출건수 : 5건

소득저분 여부 ☐

안내 원가 표시의 월간정산신고서 작성방법은 1. 귀속연월/지급연월 선택을 하고자 할 경우에는 개별 사업장에서 삭제해야 합니다.
전자신고 ID가 비어있는 경우 전자신고 파일 생성 버튼이 보입니다.

[변역] [취소]

② 신고서작업에서 소득/세액 끌어오기를 실행하면 귀속, 지급연월에 해당하는 데이터들이 자동으로 끌려와집니다.

[illegible]

- ✓ **헤더정보** : 신고일자/납부기한을 수정하게 될 경우 신고일자를 입력한 후 헤더정보저장 버튼으로 저장할 수 있습니다.
- ✓ **전월이월** : 당월 원천징수이행상황신고서상의 밑부분인 환급세액조정란의 A.전월미환급세액 금액을 전월 원천징수이행상황신고서에서 가져오기 위해서 입니다.
- ✓ **소득/세액 끌어오기** : 소득/세액 끌어오기 버튼을 누르면 귀속일자와 지급일자를 기준으로 하여 해당 월 급상여, 퇴직금, 연말정산, 사업소득, 기타소득 등 지급된 내역들을 원천징수이행상황신고서와 부표에 끌어오게 됩니다. 끌어온 각 소득구분에 따른 상세내역은 소득구분 항목을 클릭하여 drill-down 하여 조회할 수 있어 확인하기 쉽게 되어있습니다.
- ✓ **작업화면** : 원천징수이행상황신고서 작업화면에서 흰색으로 입력할 수 있는 부분에 끌어오는데, 직접 입력도 가능합니다. 하지만, 끌려온 급여 등 소득내역과 신고서가 일치하지 않은 경우 관리상에 문제가 있을 수 있고, 지급명세서 제출시 문제가 생길 수 있으므로 직접입력방법은 좋은 방법은 아닙니다.
- ✓ **소득별원천징수설명**

구분(소득별)		설명
근로소득	간이세액	매월 급여지급액 및 원천징수내역
	중도퇴사	연도 중 중도퇴사자의 연말정산 내역
	일용근로	일용근로자에게 지급한 일당 및 원천징수내역
	연말정산	연도말까지 계속 근로자에 대한 연말정산 내역
퇴직소득		퇴직금 중간정산 및 퇴사자의 퇴직소득 원천징수내역
사업소득	매월징수	사업소득자에게 지급한 소득액 및 원천징수내역
기타소득	그 외	기타소득자에게 지급한 소득액 및 원천징수내역
이자소득		이자소득 (부표작성 필요)
배당소득		배당소득 (부표작성 필요)
법인원천		법인원천 (법인에게 지급된 소득)

- ✓ 부표작성 : 앞의 원천징수이행상황신고 작업에서 끌어오기를 하면 원천징수영수증에 입력한 내용을 기준으로 부표에 작성되어야 할 원천징수항목에 끌려옵니다. 끌려온 내용이 원천징수이행상황신고서 작성 방법에 따라 알맞게 들어왔는지 확인합니다. 각 소득구분에 입력하고 재계산/저장을 클릭하면 입력된 내용이 저장되며, 원천징수이행상황신고서 1쪽에 자동으로 저장됩니다.

원천징수내역 부표작성 원금신청 가납부내역 전월미원금조정 차월미원금세액승계

귀속연월 : 2020년 4월 / 지급연월 : 2020년 4월

해당정보 신고일자 : 2020-05-10 납부기한 : 소독저분여부 : N 재계산/저장

소득자 소득구분	코드	소득지급		소득세액	징수세액		조정 조정환급 세액	납부세액	
		인원	총지급액		농어촌 특별세	가산세		소득세액 (가산세)	농어촌 특별세
비과세 소득	장기주택임대소득	C01	0	0					
	생계형직속	C02	0	0					
	개인연금직속	C03	0	0					
	장기저축성보험차익	C05	0	0					
	조합등예탁금	C06	0	0					
	조합등출자금	C07	0	0					
	농어가·목돈미만·거주	C08	0	0					
	우리나라주배당소득	C10	0	0					
	미분당투자소득등배당소득	C28	0	0					
	기타비과세배당소득	C19	0	0	0	0			
	기타비과세배당소득	C29	0	0	0	0			
	기타소득배당소득	C11	0	0	0	0			

- ③ 체크리스트에서 차이내역이 없는지 검증합니다.

2020년 원천징수이행상황

연사급여

사입장 : 주식회사 아이비센터

연도선택 2020 ☐ 신고서작성 신고서적 보표 추가 삭제 마감/마감원소 납부서 전자신고파일 생성 체크리스트 수정신고생성 기한후신고/기한후신고원소 연말정산연도 ☐ 분납신청 reconcile

지급월	귀속월	신고일자	인원	총지급액	근로소득 (간이세액)	근로소득 (종도회사)	근로소득 (일용근로)	근로소득 (연말정산)	퇴직소득	조정환급액	납부소득세	미환급금액	신고구분	반기 여부	마감 여부	기한후 여부
2020-01	2020-01	2020-02-10	28	109,559,628	87,615,418	6,984,210	0	0	0	0	7,893,260	0	경가신고		Y	
2020-02	2020-02	2020-03-10	48	1,225,174,118	81,725,232	3,760,000	0	1,121,788,886	0	0	9,699,250	0	경가신고		Y	
2020-03	2020-03	2020-04-10	27	99,237,975	83,587,975	0	0	0	0	0	7,710,090	0	경가신고		Y	
2020-04	2020-04	2020-05-10	27	115,467,000	86,011,000	15,856,000	0	0	0	0	6,803,920	0	경가신고		Y	
2020-05	2020-05	2020-06-10	26	88,820,710	75,280,710	0	0	0	0	0	4,644,540	0	경가신고		Y	
2020-06	2020-06	2020-07-10	26	94,179,516	73,699,000	5,680,516	0	0	0	0	4,628,600	0	경가신고			
합계				1,732,438,947	487,919,335	32,280,726	0	1,121,788,886	0	0	41,379,660					

총인수: 16인

구분	인원	원천징수신고서			Source			차이		
		총지급액	소득세액	주민세액	총지급액	소득세액	주민세액	총지급액	소득세액	주민세액
1. 간이세액	23	73,699,000	3,887,960	388,680	73,699,000	3,887,960	388,680	0	0	0
2. 종도회사자 연말정산	1	5,680,516	-3,360	-320	5,680,516	-3,360	-320	0	0	0
3. 일용근로	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 연말정산	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 퇴직소득	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 사업소득	1	8,800,000	264,000	26,400	8,800,000	264,000	26,400	0	0	0
7. 기타소득	1	6,000,000	480,000	48,000	6,000,000	480,000	48,000	0	0	0
8. 이자소득	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. 법인원천	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. 합계	26	94,179,516	4,628,600	462,760	94,179,516	4,628,600	462,760	0	0	0
(+)참고	26	94,179,516	4,628,600	462,760						

④ 최종확인이 되었다면 마감처리합니다.

2020년 원천징수이행상황

연사급여

사입장 : 주식회사 아이비센터

연도선택 2020 ☐ 신고서작성 신고서적 보표 추가 삭제 마감/마감원소 납부서 전자신고파일 생성 체크리스트 수정신고생성 기한후신고/기한후신고원소 연말정산연도 ☐ 분납신청 reconcile

지급월	귀속월	신고일자	인원	총지급액	근로소득 (간이세액)	근로소득 (종도회사)	근로소득 (일용근로)	근로소득 (연말정산)	퇴직소득	조정환급액	납부소득세	미환급금액	신고구분	반기 여부	마감 여부	기한후 여부
2020-01	2020-01	2020-02-10	28	109,559,628	87,615,418	6,984,210	0	0	0	0	7,893,260	0	경가신고		Y	
2020-02	2020-02	2020-03-10	48	1,225,174,118	81,725,232	3,760,000	0	1,121,788,886	0	0	9,699,250	0	경가신고		Y	
2020-03	2020-03	2020-04-10	27	99,237,975	83,587,975	0	0	0	0	0	7,710,090	0	경가신고		Y	
2020-04	2020-04	2020-05-10	27	115,467,000	86,011,000	15,856,000	0	0	0	0	6,803,920	0	경가신고		Y	
2020-05	2020-05	2020-06-10	26	88,820,710	75,280,710	0	0	0	0	0	4,644,540	0	경가신고		Y	
2020-06	2020-06	2020-07-10	26	94,179,516	73,699,000	5,680,516	0	0	0	0	4,628,600	0	경가신고		Y	
합계				1,732,438,947	487,919,335	32,280,726	0	1,121,788,886	0	0	41,379,660					

총인수: 16인

5. 원천징수이행상황신고서 전자신고

국세청 홈택스 신고 시 수기로 입력하지 않고 전자신고로 진행합니다.

- ✓ 전자신고 아이디를 먼저 등록해두어야 합니다.
- ✓ 전자파일 생성은 암호문으로 합니다.
- ✓ 전자신고 파일 저장 시 파일명은 변경하지 않습니다.

① 전자파일 신고 화면에서 암호를 설정 후 저장합니다.

2020년 원천징수이행상황

인사급여

사업장 : 주식회사 아이비센터

연도선택 2020 | 신고서작성 | 신고서적 | 부표 | 추가 | 삭제 | 마감/마감취소 | 납부서 | 전자신고파일 생성 | 체크리스트 | 수정신고생성 | 기원후신고/기원후신고취소 | 연말정산연도 | 문답신청 | reconcile

지급월	귀속월	신고일자	인원	총지급액	근로소득 (간이세액)	근로소득 (종도회사)	근로소득 (일용근로)	근로소득 (연말정산)	퇴직소득	초정환금액	납부소득세	미환금금액	신고구분	반기 여부	마감 여부	기원후 여부
2020-01	2020-01	2020-02-10	28	109,559,628	87,615,418	6,984,210	0	0	0	0	7,893,260	0	정기신고		Y	
2020-02	2020-02	2020-03-10	48	1,225,174,118	81,725,232	3,760,000	0	1,121,788,886	0	0	9,699,250	0	정기신고		Y	
2020-03	2020-03	2020-04-10	27	99,237,975	83,587,975	0	0	0	0	0	7,710,090	0	정기신고		Y	
2020-04	2020-04	2020-05-10	27	115,467,000	86,011,000	15,856,000	0	0	0	0	6,803,920	0	정기신고		Y	
2020-05	2020-05	2020-06-10	26	88,820,710	75,280,710	0	0	0	0	0	4,644,540	0	정기신고		Y	
2020-06	2020-06	2020-07-10	26	94,179,516	73,699,000	5,680,516	0	0	0	0	4,628,600	0	정기신고		Y	
합계				1,732,438,947	487,919,335	32,280,726	0	1,121,788,886	0	0	41,379,660					

출건수 : 6건

전자신고파일 생성

사업장 : 주식회사 아이비센터 [01]

귀속연월 : 2020년 6월 | 지급연월 : 2020년 6월 | 첨부서식

서식코드/서식명
C103900 원천징수이행상황신고서

차세대 전자신고파일생성 | 문답 | 암호문

안내 원천세의 전자신고ID는 [회계관리Top]의 [회사정보]에서 전자신고ID 먼저 등록하여 주셔야합니다.

전자보고 암호입력 - Internet Explor...

http://ora.ibcenter.co.kr/apps/common/popup_psw.jsp?make4;

전자보고 암호입력

PASSWORD

실행 취소

안내 [※] 비밀번호는 영문자 또는 숫자(혼용가능)로 4글자이상 입력하셔야합니다.

전자신고파일 생성

사업장 : 주식회사 아이비센터 [01]

귀속연월 : 2020년 6월 | 지급연월 : 2020년 6월 | 첨부서식

서식코드/서식명
C103900 원천징수이행상황신고서

차세대 전자신고파일생성 | 문답 | 암호문

안내 원천세의 전자신고ID는 [회계관리Top]의 [회사정보]에서 전자신고ID 먼저 등록하여 주셔야합니다.

ora.ibcenter.co.kr 20200706C103900.01 열 열거나 저장하시겠습니까?

열기(O) 저장(S) 취소(C)

② 국세청 홈택스 화면에서 신고/납부 > 세금신고 > 원천세로 들어갑니다.

The screenshot shows the 'MyHomeTax' portal interface. The top navigation bar includes '로그아웃', '공인인증센터', '법령정보', and '회원관리'. The main menu has '신고/납부' highlighted with a red box. Below the menu, there are four columns of services: '세금신고' (Tax Declaration), '일반신고' (General Declaration), '세금납부' (Tax Payment), and '신고착제/부속서류' (Declaration Correction/Attachments). Under '세금신고', '원천세' (Withholding Tax) is highlighted with a red box. Below the main menu, there are two sections: '자주찾는 메뉴' (Frequently Used Menu) and '세금종류별 서비스' (Services by Tax Type). The '원천세' option is also visible in the '자주찾는 메뉴' section.

③ 파일변환신고(회계 프로그램)를 클릭합니다.

The screenshot shows the '원천세' (Withholding Tax) page. The top navigation bar includes '로그아웃', '공인인증센터', '법령정보', and '회원관리'. The main menu has '신고/납부' highlighted with a red box. Below the menu, there are four columns of services: '세금신고' (Tax Declaration), '일반신고' (General Declaration), '세금납부' (Tax Payment), and '신고착제/부속서류' (Declaration Correction/Attachments). Under '세금신고', '원천세' (Withholding Tax) is highlighted with a red box. Below the main menu, there are two sections: '자주찾는 메뉴' (Frequently Used Menu) and '세금종류별 서비스' (Services by Tax Type). The '원천세' option is also visible in the '자주찾는 메뉴' section.

④ 변환시 오류가 발생했다면 해당 숫자를 클릭하여 PDF로 저장 후 아이비센터 대표메일로 보내주시면 됩니다. 정상적으로 변환되었다면 전자파일을 제출하시면 됩니다.

전자파일 변환

· 변환순서 : [찾아보기] → [할석검증하기] → [비밀번호 입력] → [할석검증결과확인] → [내용검증하기] → [내용검증결과확인]
→ [전자파일제출 이력] → 다음 화면에서 신고서요약바를 확인 후 [전자파일제출하기] → '일괄접수증' 확인 → [ERP 신고내역]

변환대상파일선택

※ 국문 파일이나 암호화된 파일을 검색할 수 있습니다.
· 선택한 파일내역

NO

전자파일명

파일크기

찾아보기

처리내역

※ 오류발생처수, 오성발생처수 건수를 클릭하면 해당 화면으로 이동할 수 있습니다.
· 파일처리내역

파일이름	할석검증		내용검증		
	대상 접수자수	오류 접수자수	내용검증 대상 접수자수	오류(장고/안내) 접수자수	정상 접수자수
	래민(중)수	오류항목 건수	오류항목 건수	오류항목 건수	
20200706C100900.01	1	0	1	0	1
	12	0	0	0	

전행현황

· [내용검증하기]가 완료 되었습니다.
[전자파일제출]버튼을 클릭하여 제출화면으로 이동하세요.

할석검증하기 → 할석검증결과확인 → 내용검증하기 → 내용검증결과확인 → 전자파일제출

전자파일 제출

- 정상 변환된 제출 가능한 신고서 목록입니다.
- 제출하시려면 [전자파일 제출하기] 버튼을 클릭하세요.
- [전자파일 제출하기] 버튼 클릭후 접수증을 꼭 확인하셔야 합니다.

번호	상호	사업자(주민) 등록번호	과세년월	신고서 종류	신고구분	신고유형	접수여부 (첨부서류)	총지급액	비고
1	(주...	214-86-67680	2020년6월	원천징...	정기(확정)	정기신고	정상(0종)	94,179,516	

1 총1건(1/1)

이전

전자파일 제출하기

6. 지방소득세신고서

소득세 납세의무가 있는 법인이 관할 지방자치단체에 내는 지방세입니다. 월급여/연말정산/퇴직금 각 메뉴에서 작업했던 내역들을 끌어올 수 있습니다.

6-1 신고서 작업

- ① 추가버튼 클릭하여 정보를 입력 후 선택합니다.

지방소득세

지방소득세 특별징수(매월,반기)

지방소득세 특별징수(법인원천 이자배당)

연도선택 2020

신고서작성

추가

삭제

마감/마감취소

납부서

지급월	귀속월	신고일자	사업장코드	사업장명
2020-01	2020-01	2020-02-10	01	주식회사 아이비센터
2020-02	2020-02	2020-03-10	01	주식회사 아이비센터
2020-03	2020-03	2020-04-10	01	주식회사 아이비센터
2020-04	2020-04	2020-05-10	01	주식회사 아이비센터
2020-05	2020-05	2020-06-10	01	주식회사 아이비센터
합계				

출건수: 5건

안내

전자신고 ID가 비어있는 경우 전자신고 파일 생성 버튼이 보이지 않습니다. 회계관

원천징수 월선택 - Internet Explorer

http://ora.ibcenter.co.kr/apps/hr/withholdtax/select_withhold

귀속연월 및 지급연월

지급연도	2020	지급월	06
귀속연도	2020	귀속월	06
사업장	주식회사 아이비센터	소득처분 여부	☐

선택

취소

차감후환급잔액	금월납입할세액	마감여부
0	789,220	마감
0	970,790	마감
0	770,910	마감
0	680,310	마감
0	464,350	마감
0	3,675,580	

② 신고서작업에서 소득/세액 끌어오기를 실행하면 귀속,지급연월에 해당하는 데이터들이 자동으로 끌려와집니다.

지방소득세

지방소득세 특별징수(매월,반기)

지방소득세 특별징수(법인원천 이자배당)

지방소득세 (특별징수)

사업장: 주식회사 아이비센터 [01]

귀속연월: 2020년 6월 | 지급연월: 2020년 6월

사업장: 주식회사 아이비센터

헤더정보

신고일자: 2020-07-10

납부기한:

끌어오기

저장

전자신고

납부세액

항목	과세표준	특별징수세액
이자소득	0	0
배당소득	0	0
사업소득	264,000	26,400
근로소득	3,887,960	388,680
연금소득	0	0
기타소득	480,000	48,000
퇴직소득	0	0
저축해지추징세액등	0	0
비거주자양도소득	0	0
법인원천(내국법인)	0	0
법인원천(외국법인)	0	0
외국으로부터 받은 소득(구서식)	0	0

가감조정 내역

환급액	추가납부액
당월기타환급액	0
연말정산환급액	0
중도퇴사자환급액	320
환급합계금액	320
가감조정금액(차감액)	-320

가감조정 결과액

과세표준 합계	특별징수세액 합계
4,631,960	463,080
가산세	0
금월납입할 세액	462,760

③ 최종확인이 되었다면 마감처리합니다.

지방소득세

자랑소속세 특별장수 (매월, 반기)		지방소득세 특별장수 (법인원천 이자배당)									
연도선택 2020		신고서작업	추가	삭제	마감/마감취소	납부서					
지급월	귀속월	신고일자	사업장코드	사업장명	과세표준액	특별장수금액	가감조정금액	가산세	차감후환급금액	금월납입세액	마감여부
2020-01	2020-01	2020-02-10	01	주식회사 아이비센터	8,152,720	815,150	-25,930	0	0	789,220	마감
2020-02	2020-02	2020-03-10	01	주식회사 아이비센터	7,599,820	787,480	183,310	0	0	970,790	마감
2020-03	2020-03	2020-04-10	01	주식회사 아이비센터	7,434,090	770,910	0	0	0	770,910	마감
2020-04	2020-04	2020-05-10	01	주식회사 아이비센터	7,364,570	759,180	-78,870	0	0	680,310	마감
2020-05	2020-05	2020-06-10	01	주식회사 아이비센터	4,416,540	464,350	0	0	0	464,350	마감
2020-06	2020-06	2020-07-10	01	주식회사 아이비센터	4,631,960	463,080	-320	0	0	462,760	마감
합계					39,599,880	4,060,150	78,190	0	0	4,138,340	

6-2 납부서 출력

당월의 소득세, 지방소득세 납부서를 출력할 수 있습니다. 소득구분별 개별출력과 통합납부서 일괄출력이 가능합니다.

귀속연월: 2020년 8월 | 지급연월: 2020년 8월 | 신고일자: 2020-09-10 | 남부기한:

소득구분	인원수	소득금액	소득세등 납부세액	납부서	지방소득세 납부세액	지방소득세납부서
근로소득	24	90,786,000	3,581,550	납부서출력	358,100	납부서출력
퇴직소득	0	0	0		0	
사업소득	1	5,600,000	168,000	납부서출력	16,800	납부서출력
기타소득	1	5,400,000	432,000	납부서출력	43,200	납부서출력
연금소득	0	0	0			
이자소득	0	0	0		0	
배당소득	0	0	0		0	
거주해지추징세액	0		0			
법인원천	0	0	0		0	
수정신고			0		0	
합 계	26	101,786,000	4,181,550		418,100	통합 납부서

지방소득세특별징수계산서 출력

7. 지방소득세신고서 전자신고

위택스 신고 시 수기로 입력하지 않고 전자신고로 진행합니다.

- ✓ 전자파일 생성은 암호문으로 합니다.
- ✓ 전자신고 파일 저장 시 파일명은 변경하지 않습니다.
- ✓ 위택스 파일 선택 시 폴더안에 있어야 선택이 가능합니다.

① 전자신고 버튼을 클릭합니다.

지방소득세

지방소득세 특별징수(매월,반기)

지방소득세 특별징수(법인원천 이자배당)

귀속연월 : 2020년 6월

지급연월 : 2020년 6월

사업장 : 주식회사 아이비센터

해당정보

신고일자 : 2020-07-10

납부기한 :

끝어오기

저장

전자신고

납부세액

항목	과세표준	특별징수세액
이자소득	0	0
배당소득	0	0
사업소득	264,000	26,400
근로소득	3,887,960	388,680
연금소득	0	0
기타소득	480,000	48,000
퇴직소득	0	0
저축해지추경세액등	0	0
비거주자양도소득	0	0
법인원천 (내국법인)	0	0
법인원천 (외국법인)	0	0
외국으로부터 받은 소득 (구서식)	0	0

가감조정 내역

원금액	추가납부액
당월기타원금액	0
연말정산원금액	0
중도퇴사자원금액	320
원금합계금액	320
가감조정금액 (차감액)	-320

가감조정 결과액

과세표준 합계	특별징수세액 합계
4,631,960	463,080
가산세	0
금월 납입할 세액	462,760

② 전자파일 생성 후 암호를 설정합니다.

지방소득세

지방소득세 특별징수(매월,반기)

지방소득세 특별징수(법인원천 이자배당)

귀속연월 : 2020년 6월

지급연월 : 2020년 6월

사업장 : 주식회사 아이비센터

법정통 입력

개인/법인 구분 입력

안내

• 하단의 미결사항이 있는 경우에는 전자신고파일생성버튼이 활성화되지 않습니다. 미결사항 해결후 전자신고파일을 생성해주세요.

서식코드 | 서식명

A103900 지방소득세 특별징수 납부서 및 영수필통지서(서식42호)

차세대 전자신고파일생성

영문

암호문

전자보고 암호입력 - Internet Explor...

http://ora.ibcenter.co.kr/apps/common/popup_psw.jsp?make4;

전자보고 암호입력

PASSWORD

실행 취소

안내

[*] 비밀번호는 영문자 또는 숫자(혼용가능) 로 4글자이상 입력하셔야합니다.

지방소득세

지방소득세 특별징수(매월,반기)

지방소득세 특별징수(법인원천 이자배당)

귀속연월 : 2020년 6월

지급연월 : 2020년 6월

사업장 : 주식회사 아이비센터

법정통 입력

개인/법인 구분 입력

안내

• 하단의 미결사항이 있는 경우에는 전자신고파일생성버튼이 활성화되지 않습니다. 미결사항 해결후 전자신고파일을 생성해주세요.

서식코드 | 서식명

A103900 지방소득세 특별징수 납부서 및 영수필통지서(서식42호)

차세대 전자신고파일생성

영문

암호문

ora.ibcenter.co.kr

20200706A103900.1

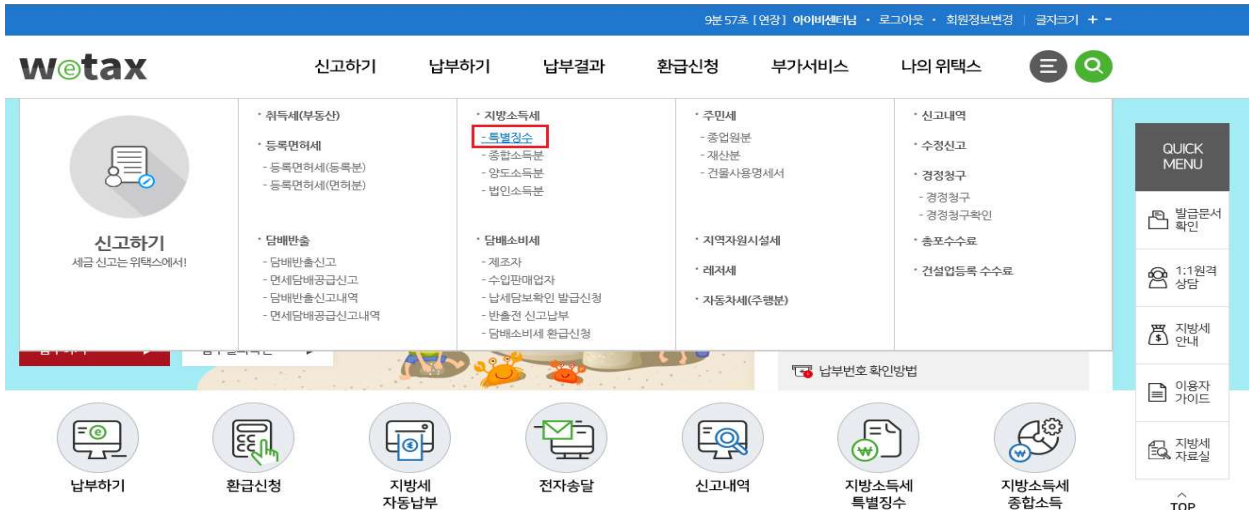
를(를) 열거나 저장하시겠습니까?

열기(O)

저장(S)

취소(C)

③ 위택스 화면에서 신고하기 > 지방소득세 > 특별징수로 들어갑니다.



④ 일괄납부(회계 프로그램)를 클릭합니다.

특별징수

- [매월 납부 기한] 지급월의 다음월 10일까지
 - [반기 납부 기한] 1~6월 기금: 7월 10일, 7~12월 기금: 1월 10일까지
 - **근로소득 및 퇴직소득에 대한 지방소득세의 납세자는 납세의무자의 근무지별 세액**에 한합니다. 다만, 퇴직 후 연금계좌연금인적 보호를 포함한다(연금회수권의 방식으로 환급하는 퇴직소득의 경우에는 그 소득을 지급하는 사람이 주소지로 합니다. [지방세법 제99조제3항제1호])
 - 근무지별 월은 본래의 소속된 근무지를 알거나 파견근무의 경우에는 그 파견지를 근무지로 합니다. [지방세법 제99조제3항제1호]

- 2014년 이전 과세분 납부시예금 무효 하단 버튼을 클릭하여 납부해 주세요.

특별징수(2014년이전 과세분) 단건납부

특별징수(2014년이전 과세분) 액설납부

※ 신고납부 대환서비스를 이용하기 위해서는 위택스 포털 부가서비스 메뉴에서 대환인 신청을 해주시기 바랍니다.

※ 지방소득세 **특별징수 신고·납부 액설**입니다. 특별징수 신고·납부시 참고하시기 바랍니다. [\(다운로드\)](#)

※ 위택스는 대국민 서비스로 최신 운영체제 및 브라우저를 지원하고 있습니다. 다만, XP/ATP/MSI 환경에서 실행되는 지방소득세특별징수·반환소득분의 경우 **인터넷 익스플로러 9~11(32비트)에 최적화**되어 있으며, Edge/Chrome/Firefox의 경우 실행이 안 될 수 있습니다.

● 단건 납부	● 일괄 납부 (엑셀 이용)	● 일괄 납부 (회계 프로그램 이용)
불입한 지급연월 1개의 과세분에서 특별징수내역 및 납부세액을 입력하고 납부할 수 있는 서비스입니다. ※ 은행계 수거를지로 납부하시는 경우에는 단건 납부서를 다시 제출하실 필요가 없습니다.	사업장이 두개 이상의 과세분에서 과세할 경우 액설과 일괄 작성하여 복수건의 특별징수내역 및 납부세액을 입력하고 납부할 수 있는 서비스입니다. ※ 은행계 수거를지로 납부하시는 경우에는 액설 납부서를 다시 제출하실 필요가 없습니다.	회계 프로그램에서 작성한 특별징수내역 및 납부세액을 위택스 변환프로그램으로 변환하여 납부할 수 있는 서비스입니다. ※ 은행계 수거를지로 납부하시는 경우에는 파일을 다시 제출하실 필요가 없습니다. ※ 회계프로그램으로 작성시 처리절차 1. 변환프로그램 실행 후 오류검증 2. 신고서 전송 ※ 회계파일 신고 세 로그인정보와 신고자정보를 일치하여야 합니다.

⑤ 저장한 파일을 찾아서 변환합니다.

지방소득세(특별징수) - 일괄납부 회계프로그램 이용

주요사항 및 기본 도움말

● 변환대상 파일선택

※ [파일찾기]를 클릭하여 회계프로그램에서 생성한 파일을 저장한 폴더에서 찾은 후 [변환]하시기를 바랍니다.

파일찾기 파일명 : 작성일자(8)*서식코드(7)*~*자료구분(1) ※ 작성예시 : 20150401A103900.1

No	파일명	일자	신고구분
1	20200706A103900.1	2020-07-06	특별징수(월)

1 개의 파일이 선택되었습니다.

변환하기 전체선택 새로고침

● 파일 변환 결과

※ 변환결과를 확인하기

세무회계프로그램에서 파일 생성시 사용한 비밀번호를 입력하세요

패스워드 (비밀번호는 세무회계프로그램에서 확인)

변환하기 취소

변환정보확인 파일전송

다음 >

지방소득세(특별징수) - 일괄납부 회계프로그램 이용

주요사항 및 기본 도움말

● 변환대상 파일선택

※ [파일찾기]를 클릭하여 회계프로그램에서 생성한 파일을 저장한 폴더에서 찾은 후 [변환]하시기를 바랍니다.

파일찾기 파일명 : 작성일자(8)*서식코드(7)*~*자료구분(1) ※ 작성예시 : 20150401A103900.1

No	파일명	일자	신고구분
1	20200706A103900.1	2020-07-06	특별징수(월)

1 개의 파일이 선택되었습니다.

변환하기 전체선택 새로고침

● 파일 변환 결과

※ 변환결과를 확인하시기를 바랍니다.

- 환급액(연말정산환급액 등)이 있어 납부할세액이 출수(차감후 환급잔액이 발생)여도 실제 환급되지 않습니다.

- 환급을 원하는 경우 위택스 포털 메뉴의 환급신청 > 연말정산환급신청 화면에서 연말정산 환급신청을 하거나

- 다른 사유로 환급 발생시 자치단체에 문의 후 환급을 진행하시기 바랍니다.

No	파일이름	변환대상	오류발생	정상변환	변환라인수
1	20200706A103900.1	1	0	1	15

변환정보확인 파일전송

8. 지급조서 전자신고

지급명세서 전자신고 작업을 할 수 있습니다.

지급조서 전자신고

인사급여

사업장 : 본사 (01)

귀속연도: 2020년 시작일자: 2020-01-01 종료일자: 2020-12-31 제출일자: 2021-02-28 (YYYY-MM-DD)

담당자부서: 0002 연구소

담당사원: 개발test 20190812

담당자 전화번호: 11111111

HTS 사용자ID : acc (회사/사업장정보에 사용자ID가 없으면 전자신고파일이 생성되지 않습니다.)

기부금대상자조회

소득구분	매수	건수	소득금액				원천징수세액					전자신고	월별 지급내역	소득자료 집계표
			총액	비과세(포함)	비과세(제외)	과세소득	소득세	법인세	농특세	주민세	계			
근로	3	3	66,886,129	1,200,000	3,300,000	62,386,129	473,859	0	0	47,385	521,244	원문	파일생성	조회
퇴직	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
사업	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
기타	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
비거주자 사업/기타	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
이자/배당	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
합계	3	3	66,886,129	1,200,000	3,300,000	62,386,129	473,859	0	0	47,385	521,244			

① 기초정보

- ✓ 귀속연도 : 인사급여연도 설정연도가 나타나며 신고대상귀속연도가 표시됩니다.
- ✓ 시작일자 / 종료일자 / 제출일자 : 귀속연도의 시작일자와 종료일자를 나타냅니다. 제출일자는 지급명세서를 제출하는 날짜를 입력하시면 됩니다.
- ✓ 담당자부서 / 담당사원 / 담당자전화번호 : 지급명세서 신고 담당부서 / 담당사원은 선택하시고 담당자 전화번호는 입력하시면 됩니다.
- ✓ HTS 사용자 ID : 사업장정보에 입력한 전자신고 ID가 나타납니다.

② 소득구분별 신고내역

- ✓ 소득구분 : 지급명세서 제출대상 소득을 구분하여 표시합니다.
- ✓ 매수 / 건수 : 매수는 지급횟수를 나타내며, 건수는 소득자 수를 나타냅니다.
- ✓ 소득금액

총액 : 비과세 소득을 포함한 총급여액을 의미합니다.

비과세(포함) : 비과세 대상 소득 중 지급명세서 제출 대상 소득을 표시합니다.

비과세(제외) : 비과세 대상 소득 중 지급명세서 제출 제외 대상 소득을 표시합니다.

과세소득 : 총액 - 비과세(제외) 소득을 나타냅니다.

- ✓ 원천징수세액 : 소득세/법인세/농특세/주민세 : 해당 소득의 세액 총합계액을 표시합니다.
- ✓ 전자신고 : 파일생성 버튼을 눌러 전자신고 할 파일을 생성 할 수 있습니다.
- ✓ 월별지급내역 : 대상 소득의 월별 상세 지급내역을 조회 할 수 있습니다.
- ✓ 소득자료 집계표 : 지급명세서 서면 제출시 표지에 해당하며 소득자료 집계표를 반드시 출력하셔서

제출하셔야 합니다.

- ③ 지급명세서 금액과 내역 확인이 끝나면 파일 생성 버튼을 눌러 지급명세서 변환프로그램을 통해 변환 후 국세청에 전송하시면 됩니다. 방법은 상단의 전자신고와 동일합니다.

9. 사업소득 입력/리스트

법령에서 정한 원천징수 대상 사업소득을 지급하는 경우 이를 지급하는 회사에서는 소득세를 원천징수 하고, 원천세 신고를 해야 합니다. 이에 따라 사업소득 원천징수 메뉴에서는 지급한 사업소득과 관련하여 필요한 정보를 입력하고, 지급일자를 기준으로 하여 원천징수영수증이행상황신고 할 수 있도록 합니다.

9-1 입력

입력된 사항은 사업소득 원천징수영수증에 그대로 반영되고, 연말정산 지급조서 제출시 이용되오니 정확한 정보를 입력해주어야 합니다. 각 항목의 입력방법은 국세청에서 제공하는 사업소득원천징수영수증과 지급명세서와 동일합니다.

원천징수영수증 입력
사업소득

인사급여

사업장-주식회사 아이비센터[01]

원천징수영수증 일자: 2020 년 월 일				소득자 정보 거주구분: 거주자				
업종구분: [940100]저술가		거주지국코드/명:		(비거주자인 입력)				
국적: 내국인		법인여부: 개인						
소득자 코드/성명:		주민등록번호:		검증				
주소:								
소득자 상호:		사업자등록번호:						
사업장소재지:								
부서:								
차별계정과목:								
대별계정과목:								
번호 : 1 [추가] [저장] [삭제] [원소]								
지급 연/월/일: 2020 년 월 일		귀속 연/월: 2020 년 월						
지급금액:								
필요경비:								
소득금액:		세율: 3		세액계산				
소득세:		주민세:						
지급일자	귀속연월	지급금액	필요경비	소득금액	세율	소득세	주민세	세액합계
조회한 결과 데이터가 없습니다.								

① 사업소득 원천징수영수증 입력 - Header

- ✓ 원천징수영수증일자 : 사업소득 지급일자
- ✓ 업종구분 : 버튼을 클릭하여 적합한 업종구분을 선택합니다.
- ✓ 거주구분 : 소득자가 거주자/ 비거주자 중 선택
- ✓ 거주지국코드/명 : 소득자가 비거주자인 경우 선택합니다.

- ✓ 국적 : 내국인, 외국인을 선택합니다.
- ✓ 법인여부 : 개인, 법인을 선택합니다.
- ✓ 소득자 코드/성명 : 소득자는 거래처정보에 입력이 되어있어야 합니다.
- ✓ 주민등록번호 : 거래처정보에 입력된 주민등록번호가 끌려옵니다. 직접입력도 가능합니다.
- ✓ 주소 : 거래처정보에 입력된 주소가 끌려옵니다. 직접입력도 가능합니다.
- ✓ 소득자상호, 사업자등록번호, 사업장소재지 : 소득자가 법인인 경우 입력합니다.

② 사업소득 원천징수영수증 입력 - 상세

- ✓ 지급 연/월/일 : 사업소득 지급일자를 입력합니다.
- ✓ 귀속 연/월 : 사업소득의 귀속연월을 선택합니다.
- ✓ 지급총액 : 지급한 사업소득금액을 입력합니다.
- ✓ 소득금액 : 지급총액이 자동입력
- ✓ 세율 : 사업소득의 세율을 입력합니다.
- ✓ 소득세, 지방소득세 : 소득금액 * 세율

9-2 리스트

- ① 일자별 : 입력된 사업소득 리스트를 일자별로 나타냅니다.

사업소득 원천징수리스트 인사급여

사업장 전체 검색 검색해제

발행자보관용

☐	원천징수 번호	소득자 성명	거주 여부	법인 여부	업종구분	지급총액	필요경비	소득금액	원천 소득세	원천 지방소득세	회계연표번호	마감 여부	사업장 코드
☐	19-1212-0001	test2	거주	개인	저술가	123,123	0	123,123	0	0			01
☐	19-1201-0001	모부기	거주	개인	저술가	1,212,021	0	1,212,021	36,360	3,630			01

- ✓ 추가 : 사업소득 내역을 추가합니다.
- ✓ 조회 : 사업소득 내역을 조회합니다.
- ✓ 삭제 : 입력된 사업소득을 삭제합니다.
- ✓ 복사생성 : 선택된 사업소득을 복사생성합니다.
- ✓ 마감 / 마감 취소 : 선택 된 사업소득을 마감, 마감취소 할 수 있습니다.

✓ 회계전표생성 : 선택 된 사업소득의 회계전표를 생성합니다.

② 월별 : 입력된 사업소득 리스트를 거주자/비거주자로 나누어 월별로 나타냅니다.

월별 원천징수요약표

[2019년 사업소득] 사업장 : 전체 (00)

원사급여

사업장 전체

Q 검색

Q 검색해제

연도선택 2019

배당금 원천징수리스트

소득자별 원상

금

거주자 사업 소득 지급명세서

↗

기금월	거주자						비거주자					
	간수	총지급액	필요경비	소득금액	소득세	거점소득세	간수	총지급액	필요경비	소득금액	소득세	주민세
2019-05	1	5,000,000	0	5,000,000	150,000	15,000	0	0	0	0	0	0
2019-12	2	1,335,144		1,335,144	36,360	3,630	0	0	0	0	0	0
합계	3	6,335,144		6,335,144	186,360	18,630	0	0	0	0	0	0

출간수: 2건

총간수 : 2건

③ 소득자별 : 입력된 사업소득 리스트를 소득자별로 나타냅니다.

소득자별 원천징수요약표

[2019년 사업소득] 사업장 : 전체 (00)

원사급여

사업장

전체

Q 검색

Q 검색해제

연도선택 2019

세무내역

인출

이동

주민등록번호	이름	가주자					비가주자				
		간수	총지급액	소득금액	소득세	지방소득세	간수	총지급액	소득금액	소득세	주민세
000000-0000	Assasin	0	0	0	0	0	1	245,263,636	245,263,636	24,526,360	2,452,630
111111-111111	test2	1	123,123	123,123	0	0	0	0	0	0	0

10. 기타소득 입력/리스트

법령에서 정한 원천징수 대상 기타소득을 지급하는 경우 이를 지급하는 회사에서는 소득세를 원천징수 하고, 원천세 신고를 해야 합니다. 이에 따라 기타소득 원천징수 메뉴에서는 지급한 기타소득과 관련하여 필요한 정보를 입력하고, 지급일자를 기준으로 하여 원천징수영수증이행상황신고 할 수 있도록 합니다.

10-1 입력

입력된 사항은 기타소득 원천징수영수증에 그대로 반영되고, 연말정산 지급조서 제출시 이용되오니 정확한 정보를 입력해주어야 합니다. 각 항목의 입력방법은 국세청에서 제공하는 기타소득원천징수영수증과 지급명세서와 동일합니다.

원천징수영수증 입력

기타소득

인사급여

사업장 분사[01]

원천징수영수증 일자: 2020년 월 일		소득자 정보 거주구분: 거주자	
업종구분: [60]필요경비 없는 기타소득		거주지국코드/명: Q	(비거주자만 입력)
국적: 내국인		법인여부: 개인	
소득자 코드/성명: Q		주민등록번호: 검증	
주소:			
소득자 상호:		사업자등록번호:	
사업장소재지:			
차변계정과목: Q			
대변계정과목: Q			

번호: 1 [추가] [재장] [삭제] [화소]

지급 연/월/일: 2020년 월 일	귀속 연/월: 2020년 월
지급총액: 필요경비계산	
필요경비: 소득금액계산	
소득금액:	세율: 세액계산
소득세:	주민세:

지급일자	귀속연월	지급총액	필요경비	소득금액	세율	소득세	주민세	세액합계
------	------	------	------	------	----	-----	-----	------

조회한 결과 데이터가 없습니다.

① 기타소득 원천징수영수증 입력 - Header

- ✓ 원천징수영수증 일자 : 기타소득 지급일자
- ✓ 업종구분은 법령에 따라 해당하는 것을 선택합니다.
- ✓ 거주구분 : 소득자가 거주자 / 비거주자 인지 선택합니다.
- ✓ 거주지국 코드명 : 소득자가 비거주자일 경우 거주지국의 코드 입력합니다.
- ✓ 국적 : 소득자가 내국인인지 외국인인지 선택합니다.
- ✓ 법인여부 : 소득자가 개인인지 법인인지 선택합니다.
- ✓ 소득자 코드/성명 : 거래처코드에서 불러오거나 직접 입력 할 수 있습니다.
- ✓ 차변계정과목 / 대변계정과목 : 회계전표의 차변과 대변항목을 설정 할 수 있습니다.

② 기타소득 원천징수영수증 입력 - 상세

- ✓ 지급연월일 : 소득금액을 지급한 날을 입력합니다.
- ✓ 귀속연월 : 해당 소득금액의 귀속연월을 입력합니다.
- ✓ 기타소득 중 필요경비80%를 적용하는 소득항목인 경우 "지급총액"에 지급액을 입력하고, 필요경비계산버튼을 클릭하면 소득금액이 계산됩니다.
- ✓ 세율 : 기타소득의 세율을 입력합니다.
- ✓ 소득세, 지방소득세 : 소득금액 * 세율로 계산됩니다.

10-2 리스트

① 일자별 : 입력된 기타소득 리스트를 일자별로 나타냅니다.

기타소득 원천징수리스트

사업장 : 전체 (00)

인사급여

사업장

전체

Q 검색

Q 검색해제

추가

조회

복사생성

마감/마감취소

회계전표생성

삭제

전제마감

전제마감취소

발행자보관용

☐	원천징수 번호	소득자 성명	거주 여부	법인 여부	업종 구분	거급금액	필요경비	소득금액	원천 소득세	원천 지분소득세	회계전표번호	마감 여부	사업장 코드
☐	19-0405-0001	아이비센터	거주	개인	필요경비 (60%) 적용 -가 문료 등	15,000,000	9,000,000	6,000,000	1,200,000	120,000		Y	01
☐	18-1224-0004	아이비센터	거주	개인	필요경비 없는 기타소득	2,500,000	0	2,500,000	500,000	50,000			01
합계						17,500,000	9,000,000	8,500,000	1,700,000	170,000			

출건수 : 2건

총건수 : 2건

- ✓ 추가 : 기타소득 내역을 추가합니다.
- ✓ 조회 : 기타소득 내역을 조회합니다.
- ✓ 삭제 : 입력된 기타소득을 삭제합니다.
- ✓ 복사생성 : 선택된 기타소득을 복사생성합니다.
- ✓ 마감 / 마감 취소 : 선택 된 기타소득을 마감, 마감취소 할 수 있습니다.
- ✓ 회계전표생성 : 선택 된 기타소득의 회계전표를 생성합니다.

② 월별 : 입력된 기타소득 리스트를 거주자/비거주자로 나누어 월별로 나타냅니다.

월별 원천징수요약표

[2019년 기타소득] 사업장 : 전체 (00)

인사급여

사업장 전체

Q 검색

Q 검색해제

연도선택 2019

해당월 원천징수리스트

소득자별 현황

기타 소득 지급명세서

거급월	가주자						비가주자					
	간수	총지급액	필요경비	소득금액	소득세	거점소득세	간수	총지급액	필요경비	소득금액	소득세	주민주세
2019-04	1	15,000,000	9,000,000	6,000,000	1,200,000	120,000	0	0	0	0	0	0
합계	1	15,000,000	9,000,000	6,000,000	1,200,000	120,000	0	0	0	0	0	0

출원수: 1건

총건수 : 1건

③ 소득자별 : 입력된 기타소득 리스트를 소득자별로 나타냅니다.

소득자별 원천징수요약표

[2019년 기타소득] 사업장 : 전체 (00)

인사급여

사업장

전체

Q 검색

Q 검색해제

연도선택 2019

세부내역

주민등록번호	이름	가거주자						비가거주자				
		간수	총지급액	소득금액	소득세	거점소득세	간수	총지급액	소득금액	소득세	주민세	
214-86-67690	아이비센터	1	15,000,000	6,000,000	1,200,000	120,000	0	0	0	0	0	
합계	1명	1	15,000,000	9,000,000	1,200,000	120,000	0	0	0	0	0	

출력수 : 1건

총건수 : 1건

11. 이자소득 입력/리스트

법령에서 정한 원천징수 대상 이자소득을 지급하는 경우 이를 지급하는 회사에서는 소득세를 원천징수 하고, 원천세 신고를 해야 합니다. 이에 따라 이자소득 원천징수 메뉴에서는 지급한 이자소득과 관련하여 필요한 정보를 입력하고, 지급일자를 기준으로 하여 원천징수영수증이행상황신고 할 수 있도록 합니다.

11-1 입력

입력된 사항은 이자배당소득 원천징수영수증에 그대로 반영되고, 연말정산 지급조서 제출시 이용되오니 정확한 정보를 입력해주어야 합니다. 각 항목의 입력방법은 국세청에서 제공하는 이자배당소득원천징수영수증과 이자/배당소득지급명세서를 참고하여 작성해주시기 바랍니다.

원천징수영수증 입력

인사급여

이자소득

사업장 본사			
원천징수영수증 일자 2020년 1월 1일			
소득자 정보			
거주지국코드/명	Q (비거주자만 입력)	거주구분	거주자
국적	내국인	법인여부	개인
소득자 구분코드	111 개인-내국인-주민등록번호부여자	계좌번호	
사업자 소재지			
실명구분	실명	생년월일	
거래처코드	Q	소득자 성명	
소득자주소			
주민등록번호			
소득자 상호			
차별계정과목	Q	대별계정과목	Q
번호 : 1 [추가] [삭제] [재정] [취소]			
지급 연/월/일	2020년 1월 1일	귀속 연/월	2020년 1월
소득구분	이자	지급총액	0
과세구분		소득종류코드	12 내국법인 회사채의 이자와 할인액(소법 §16②)
조세특례등 코드		금융상품코드/명	
금융상품분류		이자율	%
금융상품비고			
유가증권표준코드 (발행자사업자번호)			
배당지급대상기간			
채권이자구분			
소득금액		세율	계산
소득세		지방소득세	
본계러인 [라인건수 : 0]			
지급일자	귀속연월	금융상품분류	소득금액
세율	소득세	지방소득세	세액합계

- ✓ 소득자정보 : 거주구분, 거주지국코드, 국적, 법인여부, 실명구분, 계좌번호를 입력합니다.
- ✓ 주민등록번호 : 개인인 경우 주민번호, 법인인 경우 사업자등록번호 입력합니다.
- ✓ 채권이자구분 : 법령에 따른 채권이자구분을 입력합니다.
- ✓ 금융상품코드/명 : 법령에 따른 금융상품코드 입력합니다.
- ✓ 과세구분코드 : 개인-분리과세/개인-비영업대금이익/개인-기타 종합과세되는 이자소득/ 법인-법인에게 귀속되는 이자 중 선택합니다.

- ✓ 서울 : 법령에 따른 서울입력하고 계산버튼을 클릭하면 소득세와 지방소득세가 계산됩니다.
- ✓ 유가증권표준코드(사업자번호) : 「소득세법」 제46조에 따른 채권 등의 이자 등 및 배당소득의 원천징수에 한정하여 한국거래소 및 한국예탁결제원, 한국금융투자협회에서 부여한 증권 등 관련 상품코드를 적습니다. 유가증권코드를 부여 받지 아니한 경우에는 유가증권발행사업자의 사업자등록번호를 적습니다. [외국법인 발행 유가증권으로 유가증권표준코드가 없는 경우 해당 국가코드(2자리)와 관리번호(현지 부여번호 등, 10자리)를 기재] .
- ✓ 소득자구분코드

실 지 명 의 구 분			명 의	번 호	코 드
개인	내국인	주민등록번호 부여자	성 명	주민등록번호	111
		주민등록번호 미부여자	성 명	의료보호증관리번호	112
	재외국민 및 외국인등	재외국민등록증 소유자	성 명	재외국민등록번호	122
		외국인등록증 소유자	성 명	외국인등록번호	131
		국내거소신고증 소유자	성 명	국내거소신고번호	141
		기타	성 명	여권번호, 거주지국의 납세번호	121
법인	국내 사업자등록번호(법인으로 보는 단체의 경우 고유번호)가 부여된 내·외국 법인		법인명	사업자등록번호(고유번호)	211
	사업자등록번호가 미부여된 외국 법인		법인명	거주지국의 납세번호	222

11-2 리스트

① 일자별

이자소득 원천징수리스트

사업장 : 전체 (00)

인사급여

사업장

전체

Q 검색

Q 검색해제

추가

조회

복사생성

마감/파견취소

회계전표생성

삭제

전체마감

전체파견취소

발행정보고출

☐	원천징수 번호	소득자 성명	거주 여부	법인 여부	업종구분	지급총액	필요경비	소득금액	원천 소득세	원천 지방소득세	회계전표번호	마감 여부	사업장 코드
☐	20-0912-0001	김만보	거주	개인	이자소득	1,000,000	0	1,000,000	140,000	14,000			01
합 계						1,000,000	0	1,000,000	140,000	14,000			

출전수: 1건

총건수: 1건

② 월별

월별 원천징수요약표

[2020년 이자소득] 사업장 : 전체 (00)

인사급여

사업장

전체

Q 검색

Q 검색해제

연도선택

2020

해당월 원천징수리스트

소득자별 현황

이자 소득 지급명세서

지급월	가주자						비가주자					
	간수	총지급액	필요경비	소득금액	소득세	지방소득세	간수	총지급액	필요경비	소득금액	소득세	지방소득세
2020-09	1	1,000,000	0	1,000,000	140,000	14,000	0	0	0	0	0	0
합계	1	1,000,000	0	1,000,000	140,000	14,000	0	0	0	0	0	0

총간수: 1건

총건수: 1건

③ 소득자별

소득자별 원천징수요약표
[2020년 이자소득] 사업장 : 전제 (00)

원사급여

사업장 전체

Q 검색

Q 검색해제

연도선택 2020

세부내역

주민등록번호	이름	가주자						비가주자			
		간수	총지급액	소득금액	소득세	지방소득세	간수	총지급액	소득금액	소득세	주민세
216-81-00490	김민보	1	1,000,000	1,000,000	140,000	14,000	0	0	0	0	0
합계		1명	1,000,000	0	140,000	14,000	0	0	0	0	0

출연수 : 1건

총간수: 1건

12. 이자/배당소득 입력/리스트

법령에서 정한 원천징수 대상 배당소득을 지급하는 경우 이를 지급하는 회사에서는 소득세를 원천징수 하고, 원천세 신고를 해야 합니다. 이에 따라 배당소득 원천징수 메뉴에서는 지급한 이자소득과 관련하여 필요한 정보를 입력하고, 지급일자를 기준으로 하여 원천징수영수증이행상황신고 할 수 있도록 합니다.

12-1 입력/리스트

입력된 사항은 이자배당소득 원천징수영수증에 그대로 반영되고, 연말정산 지급조서 제출시 이용되오니 정확한 정보를 입력해주어야 합니다. 각 항목의 입력방법은 국세청에서 제공하는 이자배당소득지급명세서 나 이자배당소득원천징수영수증의 작성방법과 동일하오니 자세한 사항은 참고하여 작성하십시오. 입력방법은 5. 이자소득 원천징수와 동일합니다.

13. 일용직 정보

회사에서 일용직급여를 지급하여 원천세신고를 하는 경우 입력합니다. 입력된 일용직급여 정보는 지급월을 기준으로 하여 원천징수이행상황신고서 작업시 끌어오기 됩니다. 일용근로자 정보를 조회하거나 추가할 수 있습니다. 입력된 사항은 매 분기마다 있는 일용직 지급조서 제출시 이용되오니 정확한 정보를 입력해주어야 합니다.

일용직근로자 리스트

사업장 : 전체 (00)

인사급여

추가

삭제

근로내역

찾기

일용직주민등록번호/월 찾기

일용직주민등록번호

이름

사번

가맹처코드

일용직주민등록번호	이름	사번	가맹처코드
090711-3011111	Test일용직		
901001-1222717	테스트2		

총건수 : 2건

수정

일용직주민등록번호

090711-3011111

중복체크

검증

이름 / 국적

Test일용직

내국인

입사일자

2017-07-01

퇴사일자

생년월일

주소-우편번호

우편번호

상세주소1

상세주소2

전화/Fax/HP 번호

직종/직위

임당금액

0

거래은행명

계좌번호

소속구분

사번

저장

주변번호변경

- ✓ 추가 : 일용직 근로자를 추가 할 수 있습니다.
- ✓ 삭제 : 잘못된 정보를 입력 했을 경우 삭제 할 수 있습니다.
- ✓ 근로내역 : 선택 된 일용직 근로자의 근로 내역을 확인 할 수 있습니다.

14. 일용직 급여(월별/분기별)

① 월별

2020년 일용직급여

사업장 : 전체 (00)

인사급여

연도선택 2020

월별급여관리

월별프로젝트별

마감Toggle

근무월	전체			본사	
	인원수	지급액	마감여부	인원수	지급액
1	1	4,000,000		1	4,000,000
2	2	5,000,000	N	1	5,000,000
3	1	0	N	0	0
4	0	0	N	0	0
5	0	0	N	0	0
6	0	0	N	0	0
7	1	22,222	N	1	22,222
8	0	0	N	0	0
9	0	0	N	0	0
10	0	0	N	0	0
11	0	0	N	0	0
12	0	0	N	0	0
합 계	2	9,022,222		2	9,022,222

총건수: 12건

- ✓ 월별 급여관리 : 일용직 근로자의 추가 및 삭제, 급여지급금액, 세금공제액 입력 등 일용직 급여의 실제 작업이 이루어지는 page입니다.
- ✓ 월별 프로젝트별 : 일용직 급여 입력 화면에서 프로젝트코드를 걸어 프로젝트별 선택 월의 일용직 투입인원, 투입금액 정보를 집계/ 조회 할 수 있으며, 명세서 출력력을 통하여 프로젝트에 투입된 일용직근로자의 정보를 출력 할 수 있습니다.
- ✓ 마감 Toggle : 일용직 급여 입력 작업이 끝난 월은 마감 Toggle을 걸어주어 저장 버튼이 활성화 되지 않도록 막아주며 해당 월의 일용직 급여 수정을 할 수 없도록 마감 할 수 있습니다.

1월 일용직 근로자리스트

인사급여 > 2020년 일용직급여

급여작성		발령일	Guide	추가	인원선택복사	삭제	일용직번호(이름찾기(검색))				전사원 : 일용노무비지급명세서					실행	인쇄	초기화	리셋
일용직번호	이름	근로일수	지급액	비과세소득	과세대상급여	소득세액	주민세액	건강보험료	노인장기요양보험	국민연금	고용보험료	기타공제	공제총액	실지급액	사업장				
090711-3011111	Test일용직	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
901001-1222717	테스트2	10	4,000,000	200,000	3,800,000	62,100	6,210	0	0	0	0	0	68,310	3,931,690	01				
합계			4,000,000	200,000	3,800,000	62,100	6,210	0	0	0	0	0	68,310	3,931,690					
총전수 : 2인																			

총건수: 2건

추가 버튼을 클릭하여 추가 할 일용직급여 대상 근로자를 선택하고 확인버튼을 클릭하면 선택한 근로자가 일용직리스트에 뜹니다. 일용직급여 작업을 할 사원을 선택 후 급여작업버튼을 눌러서 일용직급여 작업을 합니다.

2020년 1월 급여지급현황

테스트2(901001-1222717)_급여지급대상일수합계 : 10일

소액불징수 Toggle

복사생성

삭제

세무상 지급일자

일자	공휴일	총지급액	실지급액	지급일자	원천징수 소득세액	사업장 코드	부서 코드	소액불 징수 여부
17 (금)		0	0		0	01		N
18 (토)		0	0		0	01		N
19 (일)		0	0		0	01		N
20 (월)		0	0		0	01		N
21 (화)		0	0		0	01		N
22 (수)		0	0		0	01		N
23 (목)		0	0		0	01		N
24 (금)	설날	0	0		0	01		N
25 (토)	설날	0	0		0	01		N
26 (일)	설날	0	0		0	01		N
27 (월)	대체공휴일 (설날)	0	0		0	01		N
28 (화)		0	0		0	01		N
29 (수)		0	0		0	01		N
30 (목)		0	0		0	01		N
31 (금)		4,000,000	3,931,690	2020-08-30	62,100	01	04	N
합계		4,000,000	3,931,690		62,100			

총 31건 2/2 페이지

입력

근무일자

2020-01-31 급여지급대상일수

10 일

근로시간

8 시간

지급일자

2020-08-30

세무상 지급일자

2020-08-30

총지급액

4,000,000

비과세소득

200,000

과세대상급여

3,800,000

근로소득공제 (1월 15만원)

1,500,000

근로소득 과세표준

2,300,000

근로소득 산출세액

138,000

근로소득 세액공제

75,900

원천징수 소득세

62,100

지방소득세

6,210

국민연금

0

건강보험료 (노인장기요양 보험료 포함)

0

노인장기요양 보험료

0

고용보험료

고용보험료 적용계와

0

기타공제

0

공제총액

68,310

실지급액

3,931,690

프로젝트코드/명

18-1102-0001-5514

회계단위01 3분기검토

사업장코드/명

본사 [01]

부서코드/명

04

실리부

비고

저장

일용직지급명세서상에 작성되어야 할 근무일자를 선택하고 입력란에 일자 별로 내용을 기재합니다.

- ✓ 급여대상일수, 근로시간, 일용급여지급일자
 - ✓ 총 지급액 : 일용급여로 지급한 금액입력
 - ✓ 비과세소득 : 총 지급액 중 비과세부분
 - ✓ 근로소득공제(일 10만원)은 자동입력
 - ✓ 그 외에 국민연금, 건강보험료, 고용보험료, 기타공제 등 추가로 공제항목이 있는 경우 입력하고 저장 버튼을 입력하면 근무일자에 지급된 일용직급여 내용이 입력됩니다.
 - ✓ 소액불징수 toggle선택 : 근로자의 급여가 소액불징수에 해당하면 toggle을 걸어주면 됩니다.
- ② 분기별 : 일용직지급조서를 제출할 분기를 선택하고 [지급조서 전자제출]을 클릭하여 지급조서파일을 생성하고, 홈텍스에서 신고할 수 있습니다.

2020년 일용직급여

사업장 : 전체 (00)

인사급여

연도선택 2020 월별 급여관리 근로자별 리스트 지급조서 분기별 집계표 지급조서 전자제출

분기	규제기준						지급기준					
	인원수	총지급액	소득세	주민세	인원수	총지급액	소득세	주민세	인원수	총지급액	소득세	주민세
1	1	9,000,000	89,100	8,910	1	5,000,000	27,000	2,700	1	5,000,000	27,000	2,700
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	1	22,222	0	0	2	4,022,222	62,100	6,210	2	4,022,222	62,100	6,210
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
합계	2	9,022,222	89,100	8,910	3	9,022,222	89,100	8,910	3	9,022,222	89,100	8,910

출력수 : 4건

- ✓ 월별급여관리 : 선택한 분기의 월에 해당하는 일용직급여정보 상세조회 가능합니다.
- ✓ 근로자별 리스트 : 선택 한 분기의 근로자별 리스트 조회가능합니다.
- ✓ 지급조서 분기별 집계표 : 일용직 지급조서 분기별 집계표를 조회하거나 출력할 수 있습니다.
- ✓ 지급조서 전자제출 : 지급조서 전산매체 파일 생성합니다.

15. 사업소세

지방소득세 종업원분 (종업원할 사업소세) 신고서와 납부서를 출력할 수 있습니다. 급여액 끌고오기를 실행하여 해당월의 급여, 상여정보를 "과세대상 급여액과, 비과세대상 급여액"으로 끌어옵니다. 내역보기 버튼을 실행하여 상세한 정보를 알 수 있습니다.

세율과 사업소세 대상 급여액을 계산하여 세액이 계산됩니다.

2020년 사업소세

사업장 : 본사 (01)

인사급여

연도선택 2020

월별사업소세

월	과세	인원수 비과세	계	과세	급여액 비과세	계	사업소세	신고일자	납부일자
1	11	0	11	21,614,000	0	21,614,000	108,070	2020-02-10	2020-02-10
2	10	4	10	14,300,000	3,100,000	17,400,000	71,500	2020-03-10	2020-03-10
3	0	0	0	0	0	0	0		
4	0	0	0	0	0	0	0		
5	0	0	0	0	0	0	0		
6	0	0	0	0	0	0	0		
7	0	0	0	0	0	0	0		
8	0	0	0	0	0	0	0		
9	0	0	0	0	0	0	0		
10	0	0	0	0	0	0	0		
11	0	0	0	0	0	0	0		
12	0	0	0	0	0	0	0		
합계							179,570		

출력수 : 12건

2020년 1월 종업원할 지방소득세

사업장 : 본사 (01)

재계산/저장 급여액 끌고오기 신고서식보기 납부서 회사정보 Update Guide

종업원수 과세대상 : 11 명 합 계 : 11 명

정규직급여 과세대상 : 21,614,000 비과세대상 : 0 합 계 : 21,614,000 내역보기

비정규직급여 과세대상 : 0 비과세대상 : 0 합 계 : 0 내역보기

급여 합계 과세대상 : 21,614,000 비과세대상 : 0 합 계 : 21,614,000

세액계산 세율 : 0.5 세액 : 108,070

신고일자 신고일자 : 2020-02-10 납부기한 : 2020-02-10

비정규직 적용여부 미적용