기세세무회계
TAX & ACCOUNTING
주소 : 서울시 송파구 백제고분로 250 302호 · T: 02-6954-0169 · F: 02-6954-0178

법인세 신고 준비 서류

법인이 사업연도 결산 후 법인세를 신고할 때 필요한 서류입니다. 기장을 맡기신 법인은 사무소가 가진 자료 외에 빠진 것만 챙기시면 됩니다.

필수 꼭 준비해 주세요

- [ ] **법인 통장 거래내역 (사업연도 전체)**
  거래 은행
- [ ] **법인카드 사용 내역**
  홈택스 · 카드사
- [ ] **매출·매입 세금계산서·계산서**
  홈택스
- [ ] **급여대장, 원천세 신고 내역**
  법인 보관
- [ ] **기말 재고자산 명세**
  법인 작성
  사업연도 말일 기준 수량·금액
- [ ] **차입금 잔액증명서, 이자 지급 내역**
  대출 은행
- [ ] **주주명부**
  법인 보관

추가 해당하는 경우에만 준비해 주세요

▶ 건물·차량·기계 등 자산을 사거나 판 경우

- [ ] **취득·처분 계약서, 세금계산서**
  법인 보관

▸ 업무용 승용차가 있는 경우

- [ ] **자동차등록증, 리스·렌트 계약서**
  법인 보관
- [ ] **차량 운행기록부**
  법인 작성

▸ 대표자·특수관계인과 돈을 주고받은 경우 (가지급금·가수금)

- [ ] **자금 거래 내역, 금전소비대차 약정서·이자 약정**
  법인 보관

▸ 세액공제·감면을 받으려는 경우

- [ ] **근로자 명부, 4대보험 가입자 명부**
  법인 보관 · 4대사회보험 정보연계센터
  고용 관련 세액공제 검토용
- [ ] **기업부설연구소 인정서, 연구 인력·비용 자료**
  법인 보관
  연구·인력개발비 세액공제 검토용

▸ 주주가 바뀌었거나 증자·감자를 한 경우

- [ ] **주식 양수도계약서, 증자·감자 등기 서류**
  법인 보관 · 법무사

▸ 외화 예금·외화 거래가 있는 경우

- [ ] **외화 예금 잔액증명서, 외화 채권·채무 명세**
  거래 은행

▸ 처음 신고를 맡기시는 경우

- [ ] **전년도 법인세 신고서와 재무제표**
  법인 보관 · 이전 세무대리인
- [ ] **정관, 법인 등기사항전부증명서**
  법인 보관 · 인터넷등기소

안내 이 목록은 일반적인 경우를 기준으로 정리한 것입니다. 실제로 필요한 서류는 개별 상황에 따라 달라질 수 있으며, 상담 후 꼭 필요한 서류만 다시 안내해 드립니다.

주민등록번호 등 개인정보가 담긴 서류는 상담 후 안내드리는 방법으로 보내 주세요.

기세세무회계 TAX & ACCOUNTING 주소 : 서울시 송파구 백제고분로 250 302호 · T: 02-6954-0169 · F: 02-6954-0178