

1. 하기와 같이 2024년 귀속 법인세 신고 시 준비서류 목록을 보내드립니다.
2. 해당사항이 있으신 경우 자료를 구비하셔서 2024. 3. 11(화)까지 전달 부탁드립니다.
3. sungsimtax@gmail.com으로 보내주시면 되시으며, 발송 시 제목에 반드시 회사명을 기재해주시기 바랍니다.

구분	준비 서류	비고	요청 기관
요청 자료	2024년도 귀속 법인 계좌거래내역 엑셀파일 (외화계좌, paypal, payoneer 등 포함)	2024.01.01. ~ 2024.12.31. 기준에 보내주신 계좌내역이 있으시더라도 1월부터 12월까지 보내주시길 부탁드립니다.	해당 금융기관에 요청
	차량 매매/리스(렌트)계약서, 리스상환스케줄표	리스료 중 보험료, 자동차세, 수선유지비 등 차감한 감가상각비 상당액 확인	차량 판매/리스(렌트) 업체 요청
	고정자산(기계장치, 건물, 토지 등) 구매내역(매매계약서 등)	기관 제출용	
	12월말 기말재고자산 내역	기말재고자산 명세서(보유금액)	
	지방세 세목별 과세증명	지방세는 국세청 소관이 아니므로 세무대리인 조회 불가	‘정부 24’
	대출잔액증명서 + 이자지급명세서	대출건별 2024년 이자, 원리금상환내역 (원금과 이자율 기재 필)	금융기관에 요청
	보험료 손비처리내역서	법인명의로 납입 보험료(소멸성, 저축성) 비용처리에 활용	보험사에 요청
	기부금 납입증명서(명세서) 기부자가 법인이어야 함	법정기부금 단체, 지정기부금 단체, 종교단체, 정치자금 등 기부내역 확인	해당기관 요청 (종교단체의 경우 법인설립허가증, 사찰등록증 등 필요)
	청첩장 및 부고문자 + 경조사비 내역	경조사비 지급내역 등이 기록된 장부 필요	
	상품권 지급내역	상품권 등을 수취한 수령인 등의 인적사항 등이 적힌 수불부 필요	
	지출결의서 등	‘세금계산서 발급, 사업자지출증빙 현금영수증 발급, 법인카드사용분’이 아닌 거래명세표나 기타영수증 발급분	각 법인이 작성하고 날인하여 제출
	직원 퇴직연금 불입내역	2024년 직원 퇴직연금 불입내역	해당 금융기관 요청
	금전대차계약서(차용증)	금융기관이 아닌 개인에게 금전을 차입한 경우	
	주주간 주식양수도계약서	법인 내의 지분변동이 발생한 경우	
	정부보조금(바우처 등) 사용내역	거래처 미지급금 잔액 오류 방지 목적	
	법인등기부등본, 주주명부	(2024년말 기준 자료)	
	이자배당소득 지급명세서, 이자소득 법인지방소득세 특별징수영수증, 이자배당소득 원천징수영수증 (소득자 보관용-계좌별)	은행계좌별 이자수익에 대한 원천징수세액 확인용	해당 금융기관에 요청
	법인카드 해외승인내역 원본 엑셀파일 (원화표기)	해외승인내역은 세무대리인 조회 불가	- 해당 카드사 요청 - 카드사 홈페이지 조회

주소 : 서울특별시 강남구 강남대로 342, 6층 (역삼동 831-18)

전화 : 02-2088-2010. 휴대폰 : 010-4828-3775. 팩스 : 02-6280-3775

이메일 : sungsimtax@gmail.com

성심세무회계
Sungsim Tax Accounting / Consulting