



# 연말정산시스템

## 임직원용 매뉴얼

본 매뉴얼의 저작권은 (주)오이사공과 (주)엔유파트너스에 있으며 무단전재 및 배포를 금합니다.

## 5240 연말정산 시스템 사용을 위한 공통사항

01

본인 로그인을 하면 저희 시스템 메뉴 연말정산(해당년도) → 소득공제신청(직원) 을 클릭하여 실행 합니다.

02

당해년도 입사자 또는 이중 근무자(둘 이상 사업장 근무자)는 "종(전)근무지 관리(직원)"에 서 내역을 입력 합니다.

03

시스템에 입력하신 소득공제신청 내역은 사실과 다르지 않게 입력 하시기 바랍니다.

04

국세청 PDF 자료 외 추가서류 파일 자료를 등록하실 경우에는 관련된 구분을 선택해야 합니다.

05

제출된 자료가 불분명한 경우 우선적으로 공제 금액에서 제외됩니다.

06

주택확인서 등 추가 기재하여 제출할 서류는 기재 후 첨부파일로 등록하시기 바랍니다.

07

당해년도 입사자 중 년중 미근무월(근로가 없는 월)이 있는 경우 홈택스 PDF 다운로드 시 전체 월을 선택 후 미근무월은 제외하신 후 자료를 다운로드 하시기 바랍니다.

## 5240 시스템 단추 설명



입력



복사



저장



양식다운로드



엑셀다운로드



업로드

입력	입력행이 추가됩니다. (예: 신청자/일자 추가)
복사	선택한 행을 <b>같은 내용으로 복제</b> 하여 입력행을 추가합니다.
저장	입력, 삭제, 수정사항이 저장단추로 작동합니다.
양식다운로드	입력사항이 많을 때 <b>양식을 내려받아 작성 후 저장</b> 합니다.
다운로드	<b>엑셀로 다운로드</b> 하여 편집 또는 <b>결제 자료</b> 에 사용합니다.
업로드	작성한 양식을 업로드하면 내용이 화면에 표시됩니다.

## 연말정산 전근무지소득등록\_종(전)근무지관리(직원)

### 1 2 3 4 비과세 및 감면소득 입력

- 상단의 과세소득을 먼저 입력 저장 후 하단의 비과세 및 감면소득을 입력 저장합니다.

⚠ 상단 (과세소득)과 하단 (비과세 및 감면소득) 각각 입력 후 저장해야 합니다.

⚠ 이전 근무지 소득 등록은 연말정산 시 중요한 단계입니다. 다음 절차에 따라 정확하게 진행해 주십시오.

### Notice

- 당해년도 입사자 또는 이중근로자 (현재 사업장이 주근무지인 경우) 중 이전 소득이 있는 경우 해당 메뉴에 들어가셔서 내용을 입력 해야 합니다.
- 전근무지 (또는 종근무지)에서 발급받은 '근로소득 원천징수영수증'을 반드시 첨부파일에 등록 하셔야 합니다.
- 귀속시작일, 귀속종료일, 감면시작일, 감면종료일은 모두 정산년도 내에 포함되어야 합니다.
- 빨간색 \* 는 필수값**이며 그 외에도 입력해야 하는 부분은 빠짐없이 기재해 주시기 바랍니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_기본사항

경산년도\* 2025 경산구분\* 연말정산 직원 20050002 고일동 신청서류액 입력완료

기본사항 인적공제 **국세청PDF업로드** 연금/건강보험료 보장성보험료 의료비 교육비 신용카드 개인연금저축 연금계좌 주택자금 임대차/월세 주택마련저축 (청년)장기집합투자증권저축 그밖의소득공제 기부금 세액감면/세액공제

국세청외파일첨부 경산대상급여 메모 모의계산

정보파일 [등록가능 상태입니다.]

귀속시작일*	2025-01-01	귀속종료일*	2025-12-31	거주구분*	거주자
감면시작일		감면종료일		내외국인구분*	내국인
거주지국*	대한민국	국적*	대한민국	외국인단일세율*	적용안함
세대주*	세대주	무주택자*	아니요	2주택이상*	예
국민주택 (85㎡이하)	예	인적공제항목변동여부*	변동	2025년 혼인신고	예
해자광물자원개발 감면		확인일		신청일	
근로소득에대한조세조약면제		접수일		재출일	
중소기업 취업자 감면		취업일		감면종료일	
외국법인소속파견근로자여부*	무	분납신청여부	미신청	분납신청횟수	1

## 1 2 3 4 근로자 개인정보

현재 인사기본사항에 등록되어 있는 근로자 개인의 정보입니다. 수정이 필요한 경우에는 인사팀으로 문의하여 주시기 바랍니다.

## Notice

1. 세대주등 초록색 체크 내용은 주택 관련된 공제에 영향을 미치므로 반드시 확인후 선택해 주셔야 합니다.
2. 혼인신고 공제에 대한 "혼인신고" 여부를 선택 합니다. 생애 1회만 공제 됩니다.
3. 연말정산 완료후 분납(징수액이 소득세 기준 10만원 이상자만 해당)원할시 3회 내에서 분납신청 선택 합니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_인적공제

장년소득\* 2025 장년구분\* 연말정산\* 조회 20050002 고입등

가계소득\* **국세청PDF발급** 연금/간접보험료 의료비 교육비 신용카드 개인연금저축 연금계좌 주택자금 임대차/월세 주거마련저축 (월납) 장기집합투자증권저축 그밖의소득공제 기부금 세액감면/세액공제 국제협력차입금

장년대상금액 0 원

가계불러오기 **가족불러오기** 배우자등록번호 유효성 체크 안내 (2020년 10월 이후 부여받은 주민등록번호의 경우 뒤 7자리 숫자가 일치로 부여되기 때문에 유효성체크가 아예 주민등록번호가 불계 보일수 있습니다)

Seq	상태	삭제	성명*	관계*	주민번호*	연나이	출생일	소득기준초과	내외국인구분	배우자	부양가족	경로유대	장애인/간병	장애인구분코드	<b>부녀자공제</b>	한부모공제
1	○	⊗	고길동	본인	750101-1234567	49	N	<input type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	장애인복지법	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	○	⊗	고부전	소득자의 직계존속	420101-1234567	82	N	<input checked="" type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	○	⊗	홍영민	배우자의 직계존속	600101-1234567	64	N	<input type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	○	⊗	홍영호	배우자의 직계존속	620101-2234567	62	N	<input type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	○	⊗	홍영민	배우자	810101-2234567	43	N	<input checked="" type="checkbox"/>	내국인	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	○	⊗	고둘리	직계비속(자녀, 손자녀, 입양자)	170101-4234567	7	N	<input type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	○	⊗	고둘수	직계비속(자녀, 손자녀, 입양자)	050101-3234567	19	N	<input type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	○	⊗	고둘수	직계비속(자녀, 손자녀, 입양자)	000101-3234567	24	N	<input type="checkbox"/>	내국인	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	장애인복지법	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

## 1 2 3 4 출산입양 : "당해년도" 출산입양만!!

- 부녀자 : 근로자 본인이 결혼한 여성 또는 부양가족이 있는 세대주 여성만 체크 합니다.
- 한부모 : 근로자 본인이 혼자서 아이를 부양하는 경우 체크 합니다.

단, 부녀자공제와 한부모공제는 중복공제 되지 않으므로 둘 중 하나를 선택 합니다.

## Notice

1. 활성화가 되어있는 장애인/건보특례자, 부녀자, 한부모에 해당되시는 분들은 체크 합니다.
2. 가족불러오기 : 인사정보에 있는 가족정보를 불러옵니다. 불러온 가족이 공제대상이 아니거나 공제받을 내역이 없는 경우에는 해당 가족은 삭제(왼쪽)를 클릭 후 저장 합니다. (입력/저장 : 추가할 부양가족이 있는 경우 버튼을 눌러 입력 합니다.)
3. 가족정보로 등록된 대상자들의 소득기준초과 여부를 확인 후 체크해주셔야 합니다.
4. 첨부파일을 등록합니다. (주민등록등본 / 가족관계증명원등 본인과와 관계를 확인할 수 있는 서류)
5. 인적공제 본인 성명 수정 방법(외국인등) : 본인의 관계를 본인이 아닌 다른걸로 수정후 저장 → 복사 또는 입력버튼 클릭후 맞는정보 입력 및 저장 → 관계가 다른거 삭제

# 연말정산 소득공제신청 작성\_국세청 PDF 내려 받기(1)

## Notice

1. 자료조회전 부양가족에 대한 자료제공동의등을 먼저 진행 하셔야 합니다.
2. 홈택스 (www.hometax.go.kr) → 공인인증서로그인 → 장려금·연말정산·기부금 → 연말정산간소화 → 소득세액공제 조회

# 연말정산 소득공제신청 작성\_국세청 PDF 내려 받기(2)

귀속년도 2023년 1월 2월 3월 4월 5월 6월 7월 8월 9월 10월 11월 12월 전체 일 해제

나에게 자료제공을 동의한 부양가족 상세보기

내려받을, 인쇄할 문서에 개인정보를 ☐ 공개안함 ☒ 공개함

내려받을 문서에 비밀번호를 ☒ 설정안함 ☐ 설정함

내려받기 인쇄하기 전자받기

건강/고용보험 조회하기 Q	국민연금 조회하기 Q	보험료 조회하기 Q	의료비 조회하기 Q
교육비 조회하기 Q	신용카드 조회하기 Q	직불카드 등 조회하기 Q	현금영수증 조회하기 Q
개인연금저축/연금계좌 조회하기 Q	주택자금 조회하기 Q	월세액 조회하기 Q	주택마련저축 조회하기 Q
장기집합투자증권저축/ 벤처기업투자신탁 조회하기 Q	소기업·소상공인 공제부금 조회하기 Q	기부금 조회하기 Q	장애인증명서 조회하기 Q

연말정산간소화 서비스 이용 전에 꼭 확인 해 주세요!

- 최종자료는 1월 20일부터 영수증 발급기관에서 추가·수정 제출한 자료를 제공해요.
- 자료가 조회되지 않을 경우 영수증 발급기관으로부터 직접 영수증을 발급받아 회사에 제출하셔야 해요.
- 조회된 자료가 사실과 다른 경우 영수증 발급기관에 문의하셔야 해요.
- 연말정산간소화에서 제공하는 자료는 영수증 발급기관이 제출한 자료를 그대로 보여주므로 공제 요건 충족 여부를 근로자가 직접 확인해 주세요.
- 부양가족의 자료 조회를 위해서는 자료제공동의 절차가 필요해요.
- 중소기업에 근무하는 근로자로서 일정 요건을 충족하는 경우 「중소기업 취업자에 대한 소득세 감면」을 적용받을 수 있습니다.
- 고향사랑기부금 10만원 기부 시

고향사랑기부금	소득세 공제액	지방소득세
100,000 원	90,909 원	9,090 원

## PDF 내려받기 및 인쇄 방법

- 1년 이상 계속 근로자 : 조회한 항목 한번에 내려받기 및 한번에 인쇄하기
- 연중입사자 : PDF 다운로드 및 인쇄 하기 → 상세(월별)내역 내려받기&인쇄하기
- 근무월은 1일만 근무해도 선택
- 각 항목을 클릭하여 선택
- ⚠ 파일 비밀번호 : 설정안함

## Notice

- 해당 파일은 발급기관에서 제출한 자료이므로 공제요건은 근로자 본인이 확인하셔야 합니다.
- 해당 파일은 발급기관으로부터 미제출된 자료가 있을 수 있사오니 내역은 꼭 확인 하여 주시기 바랍니다.



## 연말정산 소득공제신청 작성\_국세청 PDF 업로드

국세청 PDF 업로드 화면

PDF등록 (등록가능 상태입니다.) (본인직공제에 성명과 PDF파일의 성명이 동일해야 적용 됩니다. 성명이 동일하지 않은 경우 인적공제에서 성명을 수정 후 파일 등록 하시기 바랍니다.)

Seq	연도	등록일시
1	2025	2025-12-20 12:22:44

PDF 파일은 전체문에 한해 업로드가 가능합니다. 의료비, 기부금 등 개별적인 PDF 파일은 업로드 불가능합니다.  
본인 명의의 PDF파일만 업로드할 수 있습니다. (배우자 등 타인 명의의 PDF는 업로드 불가능합니다.)  
본인 명의의 PDF에 부양가족 정보가 포함될 수 있도록, 작성할 홈페이지에서 조정하시기 바랍니다.

PDF내용반영=144, 미반영=9, 반영과제=0, 오류=0

업무구분: 전체 처리상태: 전체 내용: [검색]

Seq	상태	반영	미반영	업무구분	내용	처리상태	처리결과
1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	소득기준초과여부	성명=고부친, 소득기준초과여부=Y	반영	
2	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	소득기준초과여부	성명=올부인, 소득기준초과여부=Y	반영	
3	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	고용보험료	성명=고갈동, 고용보험료=1772080	미반영	
4	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	보험료	계약자=고갈동, 자료코드=보장성, 사업자번호=1028204254, 상호=사단법인 손해보험협회, 주피보-	반영	
5	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	보험료	계약자=고갈동, 자료코드=보장성, 사업자번호=1168152684, 상호=주력도시보증공사, 주피보험자=	반영	
6	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	보험료	계약자=고갈동, 자료코드=장애인, 사업자번호=1049136225, 상호=AAA생명보험, 주피보험자=고영-	반영	
7	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	보험료	계약자=올부인, 자료코드=보장성, 사업자번호=1049136225, 상호=AAA생명보험, 주피보험자=올부-	미반영	소득기준 초과 대상자는 공제 불가

### ⚠ 주의 : PDF등록시 확인사항

1. 본인 및 부양가족의 PDF상 성명을 확인 합니다. PDF의 파일명(=성명)과 동일하지 않으면 파일이 등록되지 않습니다. (인적공제 Notice 5번 참고)
2. PDF파일의 성명과 동일하지 않은경우 인적공제에서 PDF파일과 동일하게 성명을 수정후 등록 합니다.
3. 오른쪽 "처리상태" 를 확인후 정상 등록 되었는지 확인 합니다.
4. 대상 자료중 반영하지 않아야 하는 항목은 왼쪽 "미반영"에 클릭후 저장 합니다.

### 📄 Notice

1. 국세청에서 내려받으신 파일을 PDF등록 을 클릭하여 등록합니다. (파일이 정상등록되지 않은 경우 위 주의사항 확인후 다시 진행 합니다.)
2. 홈택스 간소화서비스에서 PDF file 자료 내려받기 → 다음페이지 설명

# 연말정산 소득공제신청 작성\_연금/건강보험료

Home
소득공제신청(직접)

경산년도\* 2025
정산구분\* 연말정산
직월 20050002
고집중
신청서류
입력완료

기본사항
인적공제
국세청PDF업로드
연금/건강보험료
보장성보험료
의료비
교육비
신용카드
개인연금저축
연금계좌
주택자금
임대차/월세
주택마련저축

(월년)장기급합투자증권저축
그밖의소득공제
기부금
세액감면/세액공제
국세청의과일월부
정산대상급여
비고

장장
연금보험료

구분	현금무지	총(전)금무지	설명
국민연금	2,313,360	0	국민연금법에 따라 부담하는 연금보험료(사용자 부담금은 제외)로 전액공제
공무원연금	0	0	공무원연금법에 따라 근로자가 부담하는 기여금(또는 부담금)으로 전액공제
군인연금	0	0	군인연금법에 따라 근로자가 부담하는 기여금(또는 부담금)으로 전액공제
사립학교 교직원연금	0	0	사립학교교직원연금법에 따라 근로자가 부담하는 기여금(또는 부담금)으로 전액공제
별정우체국연금	0	0	별정우체국법에 따라 근로자가 부담하는 기여금(또는 부담금)으로 전액공제
국민연금(지역)	0		

특별소득공제(건강보험료등)

구분	현금무지	총(전)금무지	설명
건강보험료	2,084,640	0	국민건강보험법 또는 노인장기요양보험법에 따라 근로자가 부담하는 보험료(전액 공제)
고용보험	453,960	0	고용보험법에 따라 근로자가 부담하는 보험료(전액 공제)
CHM.S.보험료(지역)	0		

## ⚠ 공제는 급여에서 공제한 금액

국민연금/건강보험 납입액은 국세청에서 제공하는 금액으로 공제하지 않고, 급여에서 공제한 금액으로 공제됩니다.

## Notice

- 당해년도급여에서 공제한 국민연금/건강보험(노인요양보험포함)/고용보험 금액은 자동으로 보여집니다. (급여자료반영이 원칙 입니다.)
- 급여공제분 이외에 추가 등록분이 있는 경우 해당 항목에 금액을 기입해 줍니다.
- 국민연금/건강보험 납입액은 국세청에서 제공하는 금액으로 공제하지 않고, 급여에서 공제한 금액으로 공제됩니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_보장성보험료

소득공제신청(직원) x

정산년도 2025

정산구분 연말정산

직원 20050002

고길동

신청서출력

입력완료

기본사항

인적공제

국세청PDF업로드

연금/건강보험료

보장성보험료

의료비

교육비

신용카드

개인연금저축

연금계좌

주택자금

임대차/월세

주택마련저축

(청년)장기집합투자증권저축

그밖의소득공제

기부금

세액감면/세액공제

국세청외파일첨부

정산대상급여

메모

첨부파일

삭제	성명	관계	보험구분	국세청금액	그밖의 금액	공제제외금액	공제대상 금액
	고길동	본인	보장성보험	1,242,690	0	0	1,242,690
	고길동	본인	장애인전용보험	1,962,000	0	0	1,962,000
	홍부인	배우자	보장성보험	1,722,730	0	0	1,722,730
	고둘리	직계비속(자녀.임양자)	보장성보험	489,872	0	0	489,872

⚠ 최대 공제 : 100만원

보장성보험은 연간 최대 100만원까지 이므로 그 이상 사용 하셨다 하더라도 금액 추가 입력은 무의미 합니다.

(장애인보장성보험 별도)

## Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력합니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_의료비

기분사항	인적공제	국세청PDF업로드	연금/건강보험료	보장성보험	의료비	기타	신용카드	개인연금저축	연금저축	주택자금	임대차/월세	주택비면저축	(월) 장기집합투자증권저축	그 밖의 소득공제	기부금	세액감면/세액공제
국세청지리일청부	장년대상금액	세무														
Seq	상태	상세	상명	관계	의료증빙코드	의료비구분	만감구입비	난임시술비	지급처사입	지급처상호	연수	국세청금액	그 밖의 금액	공제대상금액	공제대상 금액	의료비
1		고갈동	분인		국세청장이 제공하는 의료비	장액인의료비			1179604383	독동아름다	1	1,055,070	0	0	1,055,070	
2		고갈동	분인		국세청장이 제공하는 의료비	장액인의료비			4641401194	우리보험기	1	3,500,000	0	0	3,500,000	
3		고갈동	분인		국세청장이 제공하는 의료비	장액인의료비			2130918827	독일보험기	1	1,000,000	0	0	1,000,000	
4		고갈동	분인		국세청장이 제공하는 의료비	장액인의료비			4021595333	루튼출학국	1	48,330	0	0	48,330	
5		고갈동	분인		국세청장이 제공하는 의료비	만감구입비			5080735701	대인당만감	1	100,000	0	0	100,000	
6		고갈동	분인		국세청장이 제공하는 의료비	만감구입비			1011458118	광열당	1	160,000	0	0	160,000	
7									소계	5,863,400					5,863,400	
8		고부한	소득자의 직계존속		국세청장이 제공하는 의료비	분인/5세 이하/65세 이상자			1011458118	광열당	1	470,000	0	0	470,000	
9		고부한	소득자의 직계존속		국세청장이 제공하는 의료비	분인/5세 이하/65세 이상자			2130918827	독일보험기	1	2,900,000	0	0	2,900,000	
10									소계	3,370,000					3,370,000	
11		광장모	배우자의 직계존속		국세청장이 제공하는 의료비	그 밖의 공제대상자 의료비			6129263948	보험이름	1	6,600	0	0	6,600	
12		광장모	배우자의 직계존속		국세청장이 제공하는 의료비	그 밖의 공제대상자 의료비			2293200669	사민의료기	1	1,150,000	0	0	1,150,000	
13		광장모	배우자의 직계존속		국세청장이 제공하는 의료비	그 밖의 공제대상자 의료비			5080694983	시그마이독	1	251,000	0	0	251,000	
												18,405,320	0	0	18,405,320	
																(17 / 37)
Seq	상태	상세	상명	관계	지급처사입번호	지급처상호	계약종번호	실손의료보험금액	상동명							실손의료보험
1		고갈동	분인		2208852643	영지손해보험 주식회사	20152241234	61,720	영지손해보험							
2		고갈동	분인		2028148370	주식회사 케이비손해	20164051234	32,370	AAA 실손보험							
3						소계		114,090								

## ! 의료비 최소 사용액

의료비는 총급여 3%이상 사용시에만 공제대상에 해당  
되니 소액 의료비의 경우 추가 입력의 의미가 없습니다.  
예) 연봉 2천만원인 자 : 3%금액 60만원이상 사용시  
초과금액에 대해 대상이 됨. 콘택트 렌즈구입 등으로  
50만원 기재는 무의미함.

## Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력 합니다.
2. 실손의료보험금액은 국세청에서 제공한 금액 확인하고 추가할 내용이 있는 경우 입력(+) 버튼을 클릭하여 등록하고 저장 합니다.
3. 산후조리원비용은 의료비에 자동합산 되지 않았을 경우 별도 영수증 첨부 후 추가 입력을 해줍니다.
4. 난임시술비가 간소화자료에 있는 경우 금액을 분리하여 별도 기재 하시고, 관련 영수증을 반드시 첨부하셔야 합니다.

## 연말정산 소득공제신청 작성\_교육비

소득공제신청서(영수증)

원상반도 \* 2025 구분 \* 연말결산 직할 200900002 고질동

신청사유액 입력완료

기본사항

인적공제 국세청PDF보고서 연금/간접비용포 보장성보험료 의료비 교육비 신용카드 개인연금지출 연금계좌 주택자금 임대차/월세 주택임대차 (청년) 장기입합투자증권지출

고립외소득공제

기부금 세액감면/세액공제 국세청정보의실무부 경신대상금액 예외

첨가 삭제

첨가/삭제

선제	성명 *	관계 *	교육비구분 *	국세청금액	그밖의 금액	공제 제외금액	공제 대상 금액
+	고질동	본인	본인 교육비	11,641,450	0	0	11,641,450
+	고질동	본인	학자금대출 원리금상환액	2,020,255	0	0	2,020,255
+	중부인	배우자	대학생 교육비	102,000	0	0	102,000
+	고질리	직계비속(자녀.입양자)	취학전아동 교육비	3,647,360	0	0	3,647,360
+	고령수	직계비속(자녀.입양자)	장래성 교육비	6,953,600	0	0	6,953,600
+	고령수	직계비속(자녀.입양자)	장래인 특수교육비	3,440,000	0	0	3,440,000
+	고철수	직계비속(자녀.입양자)	초·중·고 교육비	157,300	0	0	157,300
+	고철수	직계비속(자녀.입양자)	현장체험학습비	153,480	0	0	153,480
+	고철수	직계비속(자녀.입양자)	중·고 교복구입비	987,000	0	0	987,000

**⚠ 교육비 추가할 때 입력**

국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는  
경우 입력합니다.

## Notice

1. 수시입학으로 입학한 자녀에 대한 수시 입학금은 학교를 다니는 해에 공제 대상에 해당하므로 입력하지 않습니다.
2. 학자금대출상환 금액 입력 시 또는 홈텍스 제공 금액으로 자동으로 입력되었다 하더라도 재학시 부모님 등이 그 교육비에 대해 소득공제를 받은 경우 해당금액은 공제 대상이 아니므로 공제제외금액에 금액을 입력하셔야 합니다.
3. 당해년도 취학자녀의 경우 1~2월까지 유치원비등을 납입한 경우 취학 전 아동 교육비에 입력 합니다.
4. 장애인특수교육비 : 장애인이 일반학교를 다니는 경우는 해당사항이 아니므로 장애인교육기관인지 확인후 입력 합니다.
5. 대학입시 응시료등은 지불한 해에 공제 대상입니다. 고등학생인경우 초종고 300만원한도, 재수생인 경우 대학생 900만원 한도 대상 입니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_신용카드

## 본인의 신용카드최소사용액 안내(25%금액)

기본사항

연차공제

국세청PDF업로드

연금/건강보험료

보장성보험료

의료비

교육비

신용카드

개인연금지출

연금저축

주택자금

임대차/월세

주택마련저축

(월납) 장기집합투자증권지출

그밖의소득공제

기부금

세액감면/세액공제

국세청의과입원부

경신대상금액

메모

+

-

월부과일

※ 신용카드25%금액: 17,313,750 (25%금액 이상 사용분에 대해서만 공제됨)

Seq	상태	식별	성명 *	관계 *	신용카드항목 *	회사경비사용분--	국세청금액	그밖의 금액	공제제외금액	공제대상 금액	전년도사용액
1		<div>☞</div>	고갈동	본인	전년도사용금액(전제사용분)	<div><input type="checkbox"/></div>	0	0	0	0	20,307,80
2		<div>☞</div>	고갈동	본인	신용카드(전통시장·대중교통·도서공연사용분 제외)	<div><input type="checkbox"/></div>	12,587,739	0	0	12,587,739	
3		<div>☞</div>	고갈동	본인	신용카드 도서 공연비 박물관 신문 미술관 지출	<div><input type="checkbox"/></div>	254,000	0	0	254,000	
4		<div>☞</div>	고갈동	본인	한글영수증(전통시장·대중교통·도서공연사용분 제외)	<div><input type="checkbox"/></div>	405,887	0	0	405,887	
5		<div>☞</div>	고갈동	본인	한글영수증 도서 공연비 신문 박물관 미술관 지출	<div><input type="checkbox"/></div>	382,610	0	0	382,610	
6		<div>☞</div>	고갈동	본인	직불·선불카드(전통시장·대중교통·도서공연사용분 제외)	<div><input type="checkbox"/></div>	2,300,416	0	0	2,300,416	
7		<div>☞</div>	고갈동	본인	직불·선불카드 도서 공연비 신문 박물관 미술관 지출	<div><input type="checkbox"/></div>	1,723,870	0	0	1,723,870	
8		<div>☞</div>	고갈동	본인	전통시장사용분	<div><input type="checkbox"/></div>	5,705,057	0	0	5,705,057	
9		<div>☞</div>	고갈동	본인	대중교통 이용분	<div><input type="checkbox"/></div>	2,086,440	0	0	2,086,440	
10		<div>☞</div>	고갈동	본인	직불카드 등 [제트페이] (전통시장·대중교통·도서공연사용--	<div><input type="checkbox"/></div>	856,310	0	0	856,310	
11		<div>☞</div>	고갈동	본인	주택임차료	<div><input type="checkbox"/></div>	100,000	0	0	100,000	
12			소계:				26,402,329	0	0	26,402,329	
13		<div>☞</div>	강장모	배우자의 직계존속	전년도사용금액(전제사용분)	<div><input type="checkbox"/></div>	0	0	0	0	2,952,58
14		<div>☞</div>	강장모	배우자의 직계존속	신용카드(전통시장·대중교통·도서공연사용분 제외)	<div><input type="checkbox"/></div>	6,518,537	0	0	6,518,537	

**! 신용카드최소사용액**  
**안내(25%이상 사용금액 시점부터**  
**공제 대상)**

## Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력합니다.
2. 개인카드 회사 경비 사용분은 회사에서 일괄 입력 예정이므로 별도로 기재하지 않습니다. (해당 사업장)
3. 형제자매의 경우 기본공제 대상자라 하더라도 신용카드는 공제대상이 아니므로 이점 유의하시기 바랍니다.
4. 중고자동차를 신용카드로 구입한 경우 해당 서류를 반드시 제출하시기 바랍니다. (신차는 해당사항 없음=공제대상 아님)

# 연말정산 소득공제신청 작성\_개인연금/연금계좌

기본사항	인적공제	국세청PDF업로드	연금/건강보험료	보장성보험료	의료비	교육비	신용카드	개인연금저축	연금계좌	주택자금	임대차/월세	주택마련저축	(청년)장기집합투자증권저축	그밖의소득공제	기부금	세액감면/세액공제
국세청의파일첨부																
정산대상금액																
메모																
+ 첨부파일																
Seq	상태	삭제	연금저축구분 *	금융회사 *	계좌번호 *	납입금액 *	공제제외금액	공제대상 금액								
1			개인연금저축	신한금융투자 (주)	03001107662345	3,300,000	0	3,300,000								
2			개인연금저축	신한금융투자 (주)	04411218821234	2,760,000	0	2,760,000								

기본사항	인적공제	국세청PDF업로드	연금/건강보험료	보장성보험료	의료비	교육비	신용카드	개인연금저축	연금계좌	주택자금	임대차/월세	주택마련저축	(청년)장기집합투자증권저축	그밖의소득공제	기부금	세액감면/세액공제
국세청의파일첨부																
정산대상금액																
메모																
+ 첨부파일																
Seq	상태	삭제	연금계좌항목 *	금융회사 *	계좌번호(증권번호) *	납입금액 *	ISA납입금액	공제제외금액	공제대상 금액							
1			연금저축	신용협동조합	3304271234	4,200,000	0	0	4,200,000							
2			연금저축	우리투자증권 (주)	06905201234	1,266,680	1,086,680	0	1,266,680							
3			퇴직연금	KEB 하나은행(☎ 주식회사하나은행) (☎ --	68991007021234	4,339,527	589,527	0	4,339,527							
4			퇴직연금	KEB 하나은행(☎ 주식회사하나은행) (☎ --	91991001712345	1,000,000	0	0	1,000,000							

## Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력(+)버튼을 클릭하여 입력 합니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_주택자금

정산년도

2023

정산구분

연말정산

직원

20050002

고일동

신청서출력

입력완료

기본사항

인적공제

국세청PDF업로드

연금/건강보험료

보장성보험료

의료비

교육비

신용카드

개인연금저축

연금계좌

주택자금

임대차/월세

주택미련저축

(청년)장기집합투자증권저축

그밖이소득공제

기부금

세액감면/세액공제

국세청의파일첨부

정산대상급여

메모

+

-

첨부파일

삭제	정산항목	금액	공제제외금액	공제대상 금액
	주택임차차입금원리금상환액_대출기관	6,723,968	0	6,723,968
	장기주택저당차입금이자상환액(2015년이후 15년이상 고정금리가거...	8,938,164	0	8,938,164

## ⚠ 대환대출인 경우 유의사항

- 기존대출에 대해 대출기관을 변경한 경우 기존 대출금액에 대해서만 공제가 가능 합니다.
- 이점 유의 하셔서 대환대출인 경우 현재 대출기관에서 대환대출 영수증을 별도로 발급받아 내용 확인후 입력 합니다.

2025

## 📄 Notice

- 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력합니다.
- 정산대상항목을 선택 후 입력하고, 관련된 첨부파일은 반드시 등록 합니다. 주택자금의 경우 확인할 서류가 많으므로 관련 서류를 제출하지 않은 경우 공제금액에서 제외 됩니다. (매년제출원칙)
- 정산항목 선택 시 공제한도금액등에 차이가 있으므로 반드시 영수증 등의 내용을 확인하셔서 해당 항목을 선택 하셔야 합니다.
- 주택임차차입금원리금상환액 : 임대차계약서 / 건물등기부등본 / 주민등록등본
- 장기주택저당차입금이자상환액 : 건물등기부등본 / 주택가격확인서 / 주민등록등본 / 기타 경우에 따른 추가서류(대환대출 영수증 등)



## 연말정산 소득공제신청 작성\_임대차/월세

Home 소득공제신청(직입) >

정산년도\* ( 2025 ) 정산구분\* 연말정산 > 직입 20050002 > 고집등 > 신청서출력 > 입력완료

기본사항 인적공제 **국세청PDF업로드** 연금/건강보험료 보장성보험료 의료비 교육비 신용카드 개인연금저축 연금계좌 주택자금 **임대차/월세** 주택마련저축 (청년)장기검합투자증권저축

그밖의소득공제 기부금 세액감면/세액공제 국세청외파일첨부 정산대상급여 메모

첨부파일 ※ 과세총급여 : 50,449,800(7천만원이상은 공제대상 아님)

월세 / 임대차계약(월세액, 거주자간 주택임차차입금 원리금상환액)

삭제	임대차구분*	임대구분*	임대인성명*	사업자번호 (주민등록번호...)	주택유형*	주택계약면...	임대차계약주소지*	계약서의 임대차 계약기간		연간월세액 (전세보증금...)	기준시가(4억...)
								개시일*	종료일*		
	월세액	월세	(공공임대)...	2188200136	아파트	37	서울특별시 강남구 골목로 125 10...	2022-06-19	2024-06-30	342,400	<input type="checkbox"/>
	월세액	월세	(공공임대)...	1111111105	다가구	19	대전광역시 중구 태종로12번길 32...	2022-01-01	2023-12-31	020	<input type="checkbox"/>

임대차계약을 확인하여 작성 합니다.

계약서상 월세액(관리비제외)  
월세\*12\*임차기간/365

개인에게 차입한 경우  
작성 합니다.

금전소비대차 계약기간

삭제	대주성명*	주민등록번호*	시작일*	종료일*	차입금 이자율*	계*	원리금상환액	
							원금*	이자*

### Notice

- 임대차구분을 선택 후 나머지 사항을 입력하고 관련된 서류를 첨부 합니다.
- 월세 : 임대차계약서(당해년도 두 곳 이상인 경우 모두 제출 ) / 월세납입증명서 / 임차주택 주택가격확인서('19.01.01이후임차)/등본
- 연간월세액을 기입하실때는 관리비를 제외하고 입력 하셔야 합니다.
- 거주자간 임차차입금원리금상환 : 금전소비대차계약서/ 주민등록등본/ 원리금상환증명서류(이체증 등)

# 연말정산 소득공제신청 작성\_주택마련저축

기본사항	인적공제	국세청PDF업로드	연금/건강보험료	보장성보험료	의료비	교육비	신용카드	개인연금저축	연금계좌	주택자금	임대차/월세	주택마련저축	(청년)장기집합투자증권저축	그밖의소득공제	기부금
세액감면/세액공제	국세청외파일첨부	경산대상급여	메모	모의계산											
<div> <div>+</div> <div>📎</div> <div>정부파일 ※무주택여부 : N, 국민주택여부 : Y, 세대주여부 : 세대주의 배우자 ([기본사항]에서 수정가능)</div> </div>															
Seq	상태	삭제	주택저축★	금융회사★	계좌번호★	납입금액★	공제제외금액	공제대상 금액							
1		🗑	청약저축	(주)국민은행	43180795112345	1,200,000	0	1,200,000							
2		🗑	주택청약종합저축	KB 하나은행(주)주식회사하나은행(주)...	36591006512345	1,200,000	0	1,200,000							
3		🗑	주택청약종합저축	(주)대구은행	527107971234	600,000	0	600,000							

기본사항에 등록된 내용이 표기 됩니다.

## 📄 Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력 합니다.
2. 연간급여 7천만원 이하 자가 대상이므로 이상인 자는 추가 입력의 의미가 없습니다.
3. 급여요건 충족하면 무주택 세대주(&세대주의 배우자)만 공제 대상이므로 기본사항에 해당사항 여부가 체크되어 있는지 꼭 확인 하시기 바랍니다.
4. 간소화자료에서 조회되지 않는 경우 가입한 금융기관에서 납입증명서 발급받아 제출하시기 바랍니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_장기집합투자증권저축

기본사항	인적공제	국세청PDF업로드	연금/건강보험료	보장성보험료	의료비	교육비	신용카드	개인연금저축	연금계좌	주택자금	임대차/월세	주택마련저축	(청년)장기집합투자증권저축	그밖의소득공제	기부금	세액감면/세액공제
국세청외파일첨부	정산대상급여	메모														
+	📁	첨부파일														
Seq	상태	삭제	정산항목*	금융회사*	계좌번호*	가입일	계약기간	납입금액*	공제제외금액	공제대상 금액						
1		🗑	장기집합투자증권저축	(주)신한은행	250084112345		0	6,000,000	0	6,000,000						
2		🗑	청년형 장기집합투자증권저축	현대차투자증권(구.에이치엠씨투자증권주...	85475501112345	2024-03-26 📅	60	500,000	0	500,000						

## 📄 Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력 합니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_그밖의소득공제

Home 소득공제신청(직접) x

정산년도 2025 정산구분 연말정산 직원 20050002 고임동

신청서출력 입력완료

기본사항 인적공제 **국세청PDF업로드** 연금/건강보험료 보장성보험료 의료비 교육비 신용카드 개인연금저축 연금계좌 주택자금 임대차/월세 주택마련저축 (청년)장기검합투자증권저축

**그밖의소득공제** 기부금 세액감면/세액공제 국세청외파일월부 정산대상급여 메모

청부파일

삭제	정산항목	금액	소득년도
	전전년도 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자	1,200,000	
	전년도 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자	1,000,000	
	당해년도 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자	118,698	
	소기업·소상공인 공제부금	7,500,000	

전전년도 중소기업창업투자조합 등에 투자금액 10%  
전전년도 벤처기업에 투자금액 (3,000천만원 이하분) 100%  
전전년도 벤처기업에 투자금액 (5,000천만원 이하분) 70%  
전전년도 벤처기업에 투자금액 (5,000천만원 초과분) 30%  
전전년도 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자  
전년도 중소기업창업투자조합 등에 투자금액 10%  
전년도 벤처기업에 투자금액 (3,000천만원 이하분) 100%  
전년도 벤처기업에 투자금액 (5,000천만원 이하분) 70%  
전년도 벤처기업에 투자금액 (5,000천만원 초과분) 30%  
전년도 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자  
우리사주조합출연금  
우리사주조합출연금(2018.01.01이후 출자분)  
당해년도 중소기업창업투자조합 등에 투자금액 10%  
당해년도 벤처기업에 투자금액 (3,000천만원 이하분) 100%  
당해년도 벤처기업에 투자금액 (5,000천만원 이하분) 70%  
당해년도 벤처기업에 투자금액 (5,000천만원 초과분) 30%  
당해년도 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자  
소기업·소상공인 공제부금  
고용유지중소기업근로자소득공제

## ⚠ 입력 유의사항

정산항목 및 해당년도를  
확인 후 입력해야 합니다.

## 📄 Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력 합니다.



# 연말정산 소득공제신청 작성\_세액감면/세액공제

기본사항    인적공제    **국세청PDF업로드**    연금/건강보험료    보장성보험료    의료비    교육비    신용카드    개인연금저축    연금계좌    주택자금    임대차/월세    주택마련저축    (청년)장기집합투자증권저축    그밖의소득공제    기부금    **세액감면/세액공제**

국세청외파일첨부    정산대상급여    메모

**정부파일**

Seq	상태	삭제	정산항목 *	금액 *
1	입력	🗑		0

소득세법 감면

초세특례제한법 외국인기술자등 감면

초세조약

외국인기술자 소득세 감면 50%

외국인기술자 소득세 감면 70%

중소기업 취업 소득세 감면70%

중소기업 취업 청년 소득세 감면90%

내국인 우수 인력 국내복귀시 소득세감면

중소기업 근로자 핵심인력 (청년 외) 성과보상기금 세액감면 (내일채움)

중소기업 청년근로자 핵심인력 성과보상기금 세액감면 (내일채움)

중소기업 청년근로자 핵심인력 성과보상기금 세액감면 (내일채움)

성과공유 중소기업 경영성과금 세액감면

남세조합공제

주택차입금이자

외국납부세액

국외원천소득

## 📄 Notice

1. 국세청 간소화자료를 확인 후 추가할 금액 등이 있는 경우 입력 합니다.
2. 정산항목을 선택하여 금액을 입력 후 저장해야 합니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_국세청외파일첨부

Home 소득공제신청(직접) >

정산년도: 2025 정산구분: 연말정산 직항: 200900002 고령증: [검색] 신청사용액: [입력완료]

기본소득 연말정산 소득공제 PDF업로드 연금/연금보장료 보험료보장료 의료비 교육비 신용카드 개인연금저축 연금계좌 주택자금 임대차/월세 주택마련저축 (청년)장기연금투자증권저축

1 소득 3 기본소득 2 국세청외파일첨부 4 국세청외파일첨부

정산대상금액: 0 원

삭제 구분\* 첨부파일(필요시 첨부) 비고

2 기본소득

기본소득  
연금/연금보장료  
주택자금  
임대차/월세  
개인연금저축  
주거임대차  
신용카드  
장기연금투자증권저축  
그림의소득공제  
세액감면/세액공제  
연금계좌  
보험료  
의료비  
교육비  
기부금  
연금부지

[1 / 1]

File Upload... 4

첨부파일 (용량제한: 5 MB)※동록 버튼을 눌러야 파일이 최종 첨부됩니다.

파일명	크기 (MB)	삭제
(23015)sample_PDF_2023_v2.zip	2.30	[삭제]

## Notice

1. 국세청 간소화자료 조회되는 내용 이외의 수기입력한 내용에 대한 증빙서류를 첨부할 수 있는 화면입니다.
2. 입력 버튼을 눌러 증빙을 첨부할 공제항목을 선택 후 저장을 하면 파일을 업로드 할 수 있는 그리드(4)가 활성화됩니다.
3. 증빙서류 첨부파일은 각 공제항목별 탭에서도 업로드 가능합니다.

# 연말정산 소득공제신청 작성\_메모

Home
소득공제신청(직원) x

경산년도 2025
경산구분 연말정산
직원 20050002 고길동
신청서출력
입력완료

기본사항
인적공제
국세청PDF업로드
연금/건강보험료
보장성보험료
의료비
교육비
신용카드
개인연금저축
연금계좌
주택자금
임대차/월세
주택마련저축
(청년)장기집합투자증권저축
그밖의소득공제
기부금
세액감면/세액공제
국세청외파일첨부
경산대상급여
메모

삭제	메모작성일 ★	작성자		작성자			메모사항	메모확...	비고
		직원번호	성명	소속					
	2024-01-03	admin	어드민	인사팀		2주택자로서 장기주택저당차입금은 공제받지 않습니다.	<input type="checkbox"/>		
	2024-01-02	admin	어드민	인사팀		장기주택저당차입금 서류미비 1. 등기부등본 2. 주택가격확인서 3. 주민등록등본	<input checked="" type="checkbox"/>		

## Notice

1. 관리(인사)팀에서는 임직원에게 전달사항등 기재 할 수 있고 임직원들도 등록 가능 합니다.
2. 연말정산시 특이사항등을 기록하여 관리자 분들이 확인 하실수 있도록 할 수 있습니다.
3. 연말정산 입력 완료 후 상단 입력완료를 누르시면 신고서가 마감됩니다.



# 연말정산 소득공제신청 작성\_모의계산



## ! 모의계산 진행 전 안내사항

1. 안내사항은 꼭 숙지후 진행 하시기 바랍니다.
2. 상단의 "입력완료" 버튼을 클릭 후에는 모의계산을 진행 할 수 없으므로 대략적인 내용은 확인후 "입력완료" 버튼을 클릭 하시기 바랍니다.
3. 거듭 안내 드리지만 모의계산은 가계산 입니다. 최종 실제 정산액과 다를수 있으니 관련하여 문의는 자제 해 주시기 바랍니다.

## 📄 Notice

1. 자료를 모두 등록 하신경우 모의계산을 통해 금액을 확인 할 수 있습니다.
2. 상태값이 "입력완료" 버튼으로 활성화 되어 있는경우에만 가능합니다. "입력완료" 버튼을 클릭 하면 입력이 완료되어 상태가 "입력취소"로 변경 되면서 모의계산은 진행되지 않습니다. <계산된 값은 확정분이 아니므로 참고용으로만 사용 부탁드립니다.>



인사업무를 더욱 스마트하게 만드는  
오이사공5240입니다.

감사합니다.

본 메뉴얼의 저작권은 (주)오이사공과 (주)엔유파트너스에 있으며 무단전재 및 배포를 금합니다.