

[별지 제16호 서식](1997. 3. 29. 개정)

*관리번호		-			법인세중간예납신고납부계산서		처리기간	
							즉 시	
①자료번호				*페이지				
②사업자등록번호				③법인등록번호				
④법인명				(일반·비상장대기업집단)		⑤전화번호		
⑥대표자성명				⑦주민등록번호				
⑧소재지								
⑨업태			⑩종목			*⑪주업종번호		
⑫사업년도			⑬월수	개월	⑭예납기간		-	
⑮수입금액			⑯신고일			*⑰납부일		
납부불이행고지일	*⑱자납	. . .	*⑲분납	. . .				

신고 및 납부세액의 계산

		구 분		법 인 세	
① 직전사업연도 30년제 법인세 제1항 기준	직법 전 사인 업 제 연 도 조 도 법 인 세 기 항	(101)산출세액	01		
		(102)공제감면세액	02		
		(103)가산세액	03		
		(104)확정세액[(101)-(102)+(103)]	04		
		(105)수시부과세액	05		
		(106)원천납부세액	06		
		(107)차감세액[(104)-(105)-(106)]	07		
		(108)적정유보초과소득에대한법인세	08		
	(109)중간예납세액 $[(107)+(108)] \times \frac{6}{\text{직전사업연도월수}}$	09			
	(110)분납할세액	10			
(111)납부세액[(108)+(109)]	11				
② 자기계산 제4항 기준	자 법 계 산 제 4 항 준	(112)과세표준금액	31		
		(113)세율	32		
		(114)산출세액	33		
		(115)공제감면세액	34		
		(116)수시부과세액	35		
		(117)원천납부세액	36		
		(118)중간예납세액[(114)-(115)-(116)-(117)]	37		
		(119)적정유보초과소득에대한중간예납세액 [(108)×6/직전사업연도월수]	38		
		(120)분납할세액	39		
		(121)납부세액[(118)+(119)-(120)]	40		

\*⑱실납부세액[(110)또는(119)중납부한세액] 59

대표자		서명날인		직인		인	
세무서장귀하							
구비서류 : 1.대차대조표 2.손익계산서 3.세무조정계산서 4.기타참고서류							수입인지
							없음

