

“성공 비즈니스와 함께 하는 최고의 경제단체”

# 충남북부상공회의소

우 31169 충청남도 천안시 서북구 광장로 215 / <http://cbcci.korcham.net>

(041) 559-5733 팩스번호 (041) 556-7137 / [gywjd329@korcham.net](mailto:gywjd329@korcham.net) / 회원서비스팀 사원 이효정

문서번호 : 충남북부상회 제142호

2024. 5. 28.

수신 회원업체(대표이사)

(경유)

## 제목 2024년 제1기분 부가가치세 확정신고 및 납부 실무교육 실시 안내

1. 귀사의 무궁한 발전을 기원합니다.

2. 본 회의소에서는 제1기분 부가가치세 확정신고 및 납부를 대비하여 회원사에게 실무 지식을 제공함으로써 업무 능력 향상에 도움을 드리고자 「2024년 제1기분 부가가치세 확정신고 및 납부 실무교육」을 실시하오니 많은 관심과 참여 바랍니다.

가. 일 시: 2024. 6. 14.(금) 14:00 ~ 18:00(4시간)

나. 장 소: 충남북부상공회의소 5층 회의실

다. 강 사: 세무회계 플랜 김정환 세무사

라. 참석대상: 기업체 세무/회계/총무 담당자(※ 선착순 40명)

마. 주요내용

- 부가가치세 계산구조 및 영수증 발급
- 세금계산서 발급 및 과세거래
- 부가가치세 과세표준의 계산 및 영세율
- 부가가치세 매입세액 및 신고·납부 등
- ※ 자세한 내용은 붙임 파일 참고

바. 교육비

- 회비납부업체 : 무료
- 회비미납업체 및 비회원사 : 금110,000원 /1인(부가세 포함)

사. 입금계좌: 기업은행 665-000127-01-287(예금주 : 충남북부상공회의소)

※ 입금은 업체명으로 해주시기 바랍니다.

※ 입금 후 확인전화(☎ 041-559-5733) 및 사업자등록증 메일 송부

아. 신청방법: 충남북부상공회의소 홈페이지 → 알림마당 → 행사/교육 → 신청

자. 신청기한: 2024. 6. 12.(수)까지

※ 건물 내 지하주차장 이용을 원할 시에는 사전에 차량번호 → 메일([gywjd329@korcham.net](mailto:gywjd329@korcham.net))로 전송  
(사전에 미등록 시 교육 당일 건물 지하주차장 유료 이용)

차. 문 의: 상공회의소 회원서비스팀 ☎ 041-559-5733

붙임: 교육 안내문 1부. 끝.

충남북부상공회의소 회장 문



# 2024년도 제1기분 부가가치세 확정신고·납부실무

강사 : 김정환세무사

## 과정목표

- 세금계산서를 발급 및 수정발급할 수 있다.
- 부가가치세 신고서의 작성 흐름을 이해 할 수 있다.

## 과정특징

- 가장 중요하고 핵심적인 내용만 압축하여 신고·납부할 수 있도록 강의
- 부가가치세 신고서 전체를 체계적으로 이해하고, 다양한 신고부속서류를 직접 작성할 수 있도록 강의
- 세금계산서의 발급시기, 발급금액 등 발급방법에 대해 체계적으로 이해

## 과정대상

- 경리(회계), 세무, 영업, 총무, 재무부서의 실무자
- 기업의 부가가치세 신고업무 담당자

## 과정내용

주 제	내 용	시 간
1. 부가가치세 계산구조 및 영수증 발급	(1) 부가가치세 기본계산구조 및 납세의무자 (2) 부가가치세 면세와 면세포기 (3) 거래징수와 부가가치세의 매입자 납부특례 (4) 영수증발급의무자 및 발급의무의 면제 (5) 수정영수증, 신용카드매출전표 등 및 전자화폐	50분
2. 세금계산서 발급 및 과세거래	(1) 세금계산서의 발급의무자 및 발급의무의 면제 (2) 세금계산서의 필요적 기재사항 및 발급시기 (3) 수정세금계산서 또는 수정전자세금계산서 등 (4) 재화의 실질공급 및 간주공급 (5) 재화의 공급으로 보지 않는 것과 재화의 공급시기 (6) 용역의 공급 및 재화의 수입	50분
3. 부가가치세 과세표준	(1) 과세표준에서 제외되거나 공제되지 않는 금액	50분

주 제	내 용	시 간
의 계산 및 영세율	(2) 과세·면세사업 등 공통사용 재화의 공급시 과세표준 (3) 토지와 건축물(구축물) 등의 일괄 공급시 과세표준 (4) 부동산임대용역에 대한 과세표준 (5) 감가상각자산의 간주공급시 과세표준 (6) 대손세액공제와 가산 (7) 영세율 적용대상 및 첨부서류 등	
4. 부가가치세 매입세액 및 신고·납부 등	(1) 부가가치세 공제하는 매입세액 (2) 부가가치세 공제하지 아니하는 매입세액 (3) 공통매입세액의 안분계산 등 (4) 경감·공제세액 등과 가산세 (5) 신고 및 납부(환급)	50분

**강사소개** 김정환 세무사(세무회계 플랜)

- 제 57회 세무사 시험 합격
- (前) 미래세무회계 팀장 세무사
- (現) 세무회계플랜 대표 세무사
- 네이버Expert 정식제휴세무사
- 과천시 마을세무사
- 저서 : 부가가치세해설(개정증보32판 공저)
- : 자주실수하고 묻는 세금계산서 사례별pick (경제법륵사)
- 강의 : 서울상공회의소 강사