

전자세금계산서 사용자지침서

(방위사업청계약 - 상업조달)



2009.12.

방 위 사 업 청
(전산정보관리소)

□ 전자세금계산서 적용대상

1. 시행대상 및 적용범위

- 2010년은 법인사업자에 대한 전자세금계산서만 시행되며, 개인사업자는 [국세청 신고여부]를 선택하여, 선택적으로 신고(전송) 할 수 있다.
 - 2010년에는 과세, 영세에 대한 세금계산서만 국세청으로 신고(전송)된다.
- ※ 시행대상 및 적용범위는 국세청 제도시행에 의해 변경 될 수 있습니다.

□ 전자세금계산서 업무절차

1. 운송비청구 신청

- 기존 업무절차인 운송비청구완료 후 전자세금계산서를 작성/제출해야 방위사업청에서 운송비청구서를 접수 할 수 있다.
[전자세금계산서 미작성시 운송비청구서 접수 불가능]
- [전자문서유통 -> 상업 -> 운송비청구]화면에서 대금청구상태 및 세금계산서 작성상태를 확인 할 수 있다.
- 전자세금계산에 대한 방위사업청 진행상태 및 국세청 진행현황은 [전자문서유통->상업->전자세금계산서->전자세금계산서진행현황] 메뉴를 통해서 확인 할 수 있다.

2. 국세청 신고(승인)

- 작성된 전자세금계산서는 방위사업청으로 부터 대금지급 후 세금계산서등록 확정(승인) 시 국세청으로 자동 신고(전송)되며 국세청 승인은 신고(전송)일 기준 약 1~2일이 소요된다.
[업무유형에 따라 대금지급이전에 세금계산서만 신고(승인)가능]

※ 전자세금계산서 발행에 대한 진행단계별 SMS서비스를 준비중입니다.

□ 이용방법

1. 전자세금계산서 작성

1) 전자세금계산서작성목록

[메뉴 : 전자문서유통-> 상업 -> 전자세금계산서 -> 전자세금계산서작성]



청구번호	청구일자	계약종류	계약건명	업체코드(명)	청구금액	비고
7001FAI09-0010	2009-12-30	한도액계약	LOGISTICS TECHREP FOR F-I 7001F (조달테스트)		1,201,111	

① 업무처리 개요

운송비청구 건별 세금계산서를 작성할 수 있다.

② 화면기능설명

가. 청구년월, 계약번호를 선택하여 운송비청구내역을 검색 한다.

나. 세금계산서를 작성 할 운송비청구내역을 선택하고 [세금계산서작성]버튼을 클릭하면, 세금계산서작성 화면으로 이동된다.

다. [엑셀 자료DwonLoad]버튼을 클릭하면, 조회된 내역을 엑셀로 이용할 수 있다.

※ 기존 [전자문서유통-> 상업 -> 운송비청구]메뉴의 [전자세금계산서작성] 버튼을 통해서도 본 화면으로 이동 할 수 있다.

2) 전자세금계산서작성

계약번호:	7001FAI09-0010	발행번호:		책번호:		일련번호:	
-------	----------------	-------	--	------	--	-------	--

공급자정보		공급받는자정보	
사업자번호*	1	사업자번호	106
대표명*	조민수	대표명	방위사업청장
상호(업체명)*	조달테스트	상호(업체명)	방위사업청
업태*	판매	업태	
주소*	경남 밀양시	주소	서울특별시 용산구 용산동 2가 7번지 방위시
업종*	유리접류	업종	
청구인성명*	조민수	받는자성명	
연락처*	010-0000-0101	연락처	010-
부서명*	정보개발팀	부서명	회계팀
E-Mail*		E-Mail	

계산서 일반정보						
세액구분:	<input type="radio"/> 과세 <input type="radio"/> 영세 <input type="radio"/> 면세			확정/예정신고구분:	<input type="radio"/> 확정 <input type="radio"/> 예정	
계산서일자	품목(계약서명)	수량	단가	공급가액	세액	비고
+	LOGISTICS TECHREP FOR F-15K	1	1,201,111	1,201,111	0	

① 업무처리 개요

공급자정보 및 세금계산서관련 정보를 입력 후 저장할 수 있다.

② 화면기능설명

- 가. 계산서일반정보 항목에서 세액구분을 선택하고 확정/예정신고 구분을 선택한다.
- 나. 계산서일자를 입력하고, 필요시 품목(계약서명)을 수정 후 수량, 단가 등을 입력한다.
- 다. [저장] 버튼을 클릭하여 세금계산서를 저장한다.
- 라. [목록] 버튼을 클릭하면, 전자세금계산서작성목록 화면으로 이동된다.

2. 전자세금계산서 제출

1) 전자세금계산서제출목록

[메뉴 : 전자문서유통-> 상업 -> 전자세금계산서 -> 전자세금계산서제출]

진행상태 : ☒ 전체 ☐ 작성 ☐ 제출 ☐ 지출(승인)

발행일자 : 2009/11/30 ~ 2010/01/30

계약번호 :

>> 작성목록

선택	진행상태	계산서발행번호	청구번호	발행일자	계약건명	계약금액	공급가액	부가세
<input type="checkbox"/>	작성	7001F-2009-0004	7001FAI09-0010	2009-12-30	LOGISTICS TECHREP FO	825,948.021	1,091.921	109,190

세금계산서제출

① 업무처리 개요

작성된 세금계산서를 수정/삭제 및 제출할 수 있다.

② 화면기능설명

- 가. 진행상태, 발행일자, 계약번호를 선택하여 저장된 세금계산서를 검색 한다.
- 나. 제출할 세금계산서를 작성 할 계약서를 선택하고 [세금계산서제출]버튼을 클릭하면, 세금계산서제출 화면으로 이동된다.
- 다. 수정할 세금계산서를 작성 할 계약서를 선택하고 [수정]버튼을 클릭하면, 세금계산서를 수정할 수 있는 화면으로 이동된다.
- 라. [삭제]버튼을 클릭하면, 세금계산서가 삭제된다.(작성/만려단계만 삭제 가능)
- 마. [엑셀 자료DwonLoad]버튼을 클릭하면, 조회된 계약내역을 엑셀로 이용할 수 있다.

2) 전자세금계산서제출

계약번호:	7001FAI09-0010	발행번호:	7001F-2009-0004	책번호:	1	일련번호:	1 - 1
-------	----------------	-------	-----------------	------	---	-------	-------

공급자정보		공급받는자정보	
사업자번호:	11	사업자번호:	1
대표명:	조민수	대표명:	방위사업청장
상호(업체명):	조일테스트	상호(업체명):	방위사업청
업태:	판매	업태:	
주소:	경남 밀양시	주소:	서울특별시 용산구 용산동 2가 7번지 방위사
업종:	유리접류	업종:	
청구인성명:	조민수	받는자성명:	
연락처:	010-0000-0101	연락처:	010
부서명:	정보개발팀	부서명:	회계팀
E-Mail:		E-Mail:	

계산서 일반정보						
세액구분:	<input checked="" type="radio"/> 과세 <input type="radio"/> 영세 <input type="radio"/> 면세			확정/예정신고구분:	<input checked="" type="radio"/> 확정 <input type="radio"/> 예정	
계산서일자	품목(계약건명)	수량	단가	공급가액	세액	비고
2009-12-29	LOGISTICSTECHREPFORF-15K	1,201.111	1	1,091.921	109.190	상업테스트계산서

① 업무처리 개요

작성된 세금계산서를 방위사업청 및 계약부대로 제출할 수 있다.

② 화면기능설명

가. [제출] 버튼을 클릭하여 세금계산서를 제출한다.

나. [제출] 버튼을 클릭 시 인증서 선택창이 나타나며, 인증서확인 시 전자서명 된다.

다. [목록] 버튼을 클릭하면, 전자세금계산서제출목록 화면으로 이동된다.

2. 전자세금계산서 출력

1) 전자세금계산서제출목록

[메뉴 : 전자문서유통-> 상업 -> 전자세금계산서 -> 전자세금계산서제출]

진행상태 : ☒ 전체 ☐ 작성 ☐ 제출 ☐ 지출(승인)

발행일자 : 2009/11/30 ~ 2010/01/30

계약번호 :

>> 작성목록

선택	진행상태	계산서발행번호	청구번호	발행일자	계약건명	계약금액	공급가액	부가세
<input checked="" type="checkbox"/>	전자서명	7001F-2009-0004	7001FAI09-0010	2009-12-30	LOGISTICS TECHREP FO	825,948,021	1,091,921	109,190

① 업무처리 개요

제출된 세금계산서를 출력할 수 있다.

② 화면기능설명

가. 진행상태, 발행일자, 계약번호를 선택하여 제출된 세금계산서를 검색 한다.

나. 인쇄할 전자세금계산서 행을 더블클릭하면, 세금계산서세부 화면으로 이동된다.

2) 전자세금계산서제출

계약번호:	7001FAI09-0010	발행번호:	7001F-2009-0004	책번호:	1	일련번호:	1-1
-------	----------------	-------	-----------------	------	---	-------	-----

공급자정보		공급받는자정보	
사업자번호:	1*****	사업자번호:	11*****
대표명:	조민수	대표명:	방위사업청장
상호(업체명):	조달테스트	상호(업체명):	방위사업청
업태:	판매	업태:	
주소:	경남 밀양시	주소:	서울특별시 용산구 용산동 2가 7번지 방위사
업종:	유리접류	업종:	
청구인성명:	조민수	받는자성명:	
연락처:	010-0000-0101	연락처:	010-
부서명:	정보개발팀	부서명:	회계팀
E-Mail:		E-Mail:	

계산서 일반정보						
세액구분:	<input checked="" type="radio"/> 과세 <input type="radio"/> 영세 <input type="radio"/> 면세			확정/예정신고구분:	<input checked="" type="radio"/> 확정 <input type="radio"/> 예정	
계산서일자	품목(계약건명)	수량	단가	공급가액	세액	비고
▶ 2009-12-29	LOGISTICSTECHREPFORF-15K	1,201,111	1	1,091,921	109,190	상업테스트계산서

① 업무처리 개요

제출된 세금계산서를 출력할 수 있다.

② 화면기능설명

가. [출력] 버튼을 클릭하면 세금계산서출력 화면으로 이동한다.

나. [목록] 버튼을 클릭하면, 전자세금계산서제출목록 화면으로 이동된다.

2) 전자세금계산서출력

세금계산서 (공급자 보관용)														승인번호										
공급자	등록번호	11						등록번호	1															
	상호 (법인명)	조달테스트				성명 (대표자)	조민수		상호 (법인명)	방위사업청				성명 (대표자)	방위사업청장									
	사업장 주소	경남 밀양시						사업장 주소	서울특별시 용산구 용산동 2가 7번지 방위사업청															
	업태	12		품목	유리섬유				업태			품목												
발행일자		공급가액										세액												
년 월 일		천	백	십	억	천	백	십	만	천	백	십	일	백	십	억	천	백	십	만	천	백	십	일
2009-12-30		1	0	9	1	9	2	1	1	0	9	1	9	0		
비고																								
월일		품목				규격	수량	단가	금액	세액				비고										
12-29		LOGISTICTECH-REPFORF-15K				YE	1	1,201,111	1,091,921	109,190				상업테스트계산서										
합계금액		현금				수표		매음		외상미수금				대 금액을 청구함.										
1,201,111		1,201,111																						

세금계산서 (공급받는 자 보관용)														승인번호		
공급받는 자	등록번호	10						등록번호	106							
	상호 (법인명)	조달테스트				성명 (대표자)	조민수		상호 (법인명)	방위사업청				성명 (대표자)	방위사업청장	
	사업장 주소							사업장 주소								
	업태			품목					업태			품목				

① 업무처리 개요

조회된 세금계산서를 출력할 수 있다.

② 화면기능설명

가. [인쇄] 버튼을 클릭하면 세금계산서가 출력된다.

2. 전자세금계산서 진행현황

1) 전자세금계산서 진행현황

[메뉴 : 전자문서유통-> 상업 -> 전자세금계산서 -> 전자세금계산서진행현황]

진행상태 : ☒ 전체 ☐ 작성 ☐ 제출 ☐ 지출(승인)

발행일자 : 2009/11/30 ~ 2010/01/30

계약번호 :

>> 작성목록

진행상태	계산서발행번호	청구번호	청구일자	계약건명	계약금액	공급가액	부가세	세액
▶ 전자서명	7001F-2009-0004	7001FAI09-0010	2009-12-30	LOGISTICS TECHREP FO	825,948.021	1,091,921	109,190	

① 업무처리 개요

진행 중인 전자세금계산서에 대한 진행상태 확인할 수 있다.

[진행상태:작성>제출>지출승인(반려)>국세청전송>국세청승인(국세청오류)]

② 화면기능설명

가. 진행상태, 발행일자, 계약번호를 선택하여 저장된 세금계산서를 검색 한다.

나. [엑셀 자료DwonLoad]버튼을 클릭하면, 조회된 계약내역을 엑셀로 이용할 수 있다.