

매입처별 계산서합계표(갑)

(2020년 2기)

(앞 쪽)

1. 제출자 인적사항

(1)사업자등록번호	△△△-△△-△△△△△	(2) 상호(법인명)	□□상회
(3)성 명(대 표 자)	김○○	(4) 사업장소재지	
(5) 거래기간	2020년 1월 1일 ~ 2020년 12월 31일	(6) 작성일자	2020년 2월 7일

2. 매입계산서 총합계

구 분	(7) 매입 처수	(8) 매수	(9) 공 급 가 액				
			조	십억	백만	천	일
합 계	7	13			75	000	000
과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자 계산서 발급받은분	5	10			70	000	000
위 전자계산서 외의 발급받은분	2	3			5	000	000

3. 과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자계산서 외 발급받은 매입처별 명세 (합계금액으로 적음)

(10) 번호	(11) 사업자 등록번호	(12) 상 호 (법인명)	(13) 매수	(14) 공 급 가 액					비고
				조	십억	백만	천	일	
1	111-11-11111	△△상회	2			3	000	000	
2	222-22-22222	◇◇상회	1			2	000	000	
3									
4									
5									

() 쪽

※ 2020년에 수취한 수동 계산서와 2020년 수취한 전자계산서 중 2021.1.12. 이후 전송된 분을 적
습니다.(위 사례의 경우 2건의 5,000,000원)

※ 사업자등록번호와 상호는 거래처 사업자등록번호 및 상호를 적습니다.

(15) 관리번호(매입)	-
---------------	---

작성방법

이 합계표는 아래의 작성방법에 따라 한글과 아라비아숫자로 정확하고 선명하게 적어야 하며, 매입금액은 원 단위까지 표시하여야 합니다.

(1)~(4): 제출자의 사업자등록증에 적힌 사업자등록번호(또는 고유번호), 상호(법인명), 성명(대표자), 사업장 소재지를 적습니다.

(5): 신고대상기간을 적습니다(예시: 2012년 1월 1일 ~ 2012년 12월 31일).

(6): 이 합계표를 작성하여 제출하는 연월일을 적습니다.

(7)~(9): 합계란에는 과세기간 종료일 다음 달 11일까지 전송된 전자계산서 발급분 소계와 위 전자계산서 외의 발급분 소계의 단순합계를 적습니다.

과세기간 종료일 다음 달 11일까지 전송된 전자계산서 발급받은분에는 전자계산서로 발급받고, 과세기간 종료일 다음달 11일(토요일, 공휴일인 경우 그 다음 날)까지 국세청에 전송된 매입계산서에 대한 매입처수, 총매수, 공급가액을 적습니다.

위 전자계산서 외의 발급받은분에는 종이계산서, 전자계산서로 발급받았으나 그 개별명세가 과세기간 종료일 다음달 11일(토요일, 공휴일인 경우 그 다음 날)까지 국세청에 전송되지 않은 전자계산서에 대한 매입처 수, 총매수, 공급가액을 적습니다.

(10): 과세기간 종료일 다음달 11일까지 전송된 전자계산서 외 발급받은 매입처별 명세는 위 전자계산서 외의 발급받은분에 대한 각각의 매입처별로 1번부터 부여하여 마지막까지 순서대로 적습니다[매입처별계산서합계표(갑)서식을 초과하는 매입처별 거래분에 대해서는 매입처별계산서합계표(을)서식에 이어서 적습니다].

(11)·(12): 위 전자계산서 외의 발급받은분 계산서의 거래처(공급자) 사업자등록번호와 상호(법인명)를 적습니다.

(13)~(14): 위 전자계산서 외의 발급받은분 계산서를 거래처(공급자)별로 합하여 계산서 매수, 공급가액을 적습니다. 수정 계산서의 경우에도 매수와 금액을 더하여 적습니다.

(17): 사업자가 적지 않습니다(권번호-페이지번호).