

## 연말정산 투자확인서 기입방법

아래 Direction을 보시고 연말정산에 활용하시면 됩니다.

- 입력하시는 화면은 연말정산간소화에서 조회항목 / 기본사항 및 부양가족 입력을 완료하시고, (\*\* 조회화면의 “벤처기업투자신탁” 항목이 아닙니다)
- 공제신고서 작성하기 화면에서 > 공제신고서 수정하기 > 공제항목별 지출명세작성(아래화면)에 진입하셔서

공제신고서 작성하기

안내화면 가기	연말정산 간소화 자료 조회	Step.01 기본사항 입력	Step.02 부양가족 입력	<b>Step.03</b> 공제항목별 지출명세 작성	Step.04 공제신고서 내용 확인
---------	----------------	--------------------	--------------------	---------------------------------	------------------------

3. (-)그밖의소득공제(기타)에서 투자조합출자 등 (+) 수정 항목을 열어보시면

장기집합투자증권저축	<input type="button"/> 수정	0	0	0
그 밖의 소득공제(기타)		0	0	0
- 소기업소상공인 공제부금	<input type="button"/> 수정	0	0	0
- 투자조합출자 등	<input type="button"/> 수정	0	0	0
- 우리사주조합 출연금	<input type="button"/> 수정	0	0	0
- 고용유지 증소기업 근로자	<input type="button"/> 수정	0	0	0

4. 아래의 팝업 화면에서 (기타 자료) 항목에 보내드릴 투자확인서를 자료추가/입력하시면 됩니다.

해당연도는 2021년이고, 투자구분은 벤처기업, 금융회사등명칭은 기타. 계좌번호(증권번호)는 펀드통장계좌번호입니다.

**투자구분은 벤처기업이며 (펀드 출자)가 아닙니다. 개인투자조합은 개인이 벤처기업에 직접투자한것과 동일하게 인식합니다. / 펀드출자로 기입하시면 소득공제액이 10분의1로 줄어들게 됩니다.**

## 그 밖의 소득공제(투자조합출자 등)



요약설명 및 공제 요건 펼치기

- 연말정산간소화에서 투자(출자)금액이 조회되지 않는 경우는 투자조합 등에서 「출자 또는 투자확인서」를 발급받아 입력하시고, 「출자동소득공제신청서」에 「출자 또는 투자확인서」를 첨부하여 해당 과세기간의 다음연도 1월분의 급여를 받는 날(퇴직한 경우 당해 퇴직일이 속하는 달의 급여를 받는 날)까지 회사에 신청하시기 바랍니다.

### 국세청 자료

선택 내용 삭제 (단위 : 원)

선택	해당 연도	투자구분	금융회사 등 명칭	계좌번호(또는 증권번호)	투자(출자)금액	투자금 차감액
----	-------	------	-----------	---------------	----------	---------

조회된 내역이 없습니다.

※ 조세특례제한법 제16조 ①항 제2호에 따른 벤처기업투자신탁의 수익증권에 투자하는 경우 300만원 한도로 공제받을 수 있습니다.

### 기타 자료

자료추가 선택 내용 삭제 (단위 : 원)

선택	해당 연도	투자구분	금융회사 등 명칭	계좌번호(또는 증권번호)	투자(출자)금액
<input checked="" type="checkbox"/>	2021 ▾	벤처기업 ▾	기타 ▾	140012831996	13,908,695

[반영 하기](#) [닫기](#)

## 5. 투자(출자)금액 계산은 아래와 같이 하면 됩니다.

(15번) 나의펀드출자금액 \* ((18번)투자금액 / (14번)출자총액)

<<샘플문서 기준:  $20,000,000 * (79,975,000 / 115,000,000) = 13,908,695$  (원 미만 절삭) >>

표준 투자구좌인, 10구좌를 기준으로 퍼센테이지 및 금액은 정리해서 회신드릴 예정입니다.

20구좌를 출자하신 경우, 그대로 X2로 하시면 됩니다.

위 산식은 검산과정으로 활용하시면 되겠습니다.

**5-1. 한가지 유의하실 점은, 각 회사가 사용하는 시스템에 따라서, (A) 출자금액 13,908,695 원을 본인이 계산해서 넣어야 하는 경우가 있고 // (B) 출자금액(15번), 투자금액(18번), 출자총액(14번)을 넣으면 시스템이 계산을 하는 경우가 있습니다. 이부분은 각 회사의 시스템마다 다르기 때문에 확인이 필요하며 저의 경우 입력을 한 후 해당팀에서 연락이 와서 수정을 한 경험도 있습니다. (A) (B) 모두 “출자금액”으로 표기가 되기 때문에 이런 문제가 생기는데, 헷갈리시면 일단 큰 금액 (15번)으로 넣으시고 증빙자료를 제출하시면 회사의 담당세무서에서 확인연락이 올겁니다.**

투자조합관리자등

⑨법인명(상호) 피엠에프인베스트먼트1호 개인투자조합  
 (☎ : 010-8631-0890 )

## 출자(투자)금액명세

출자(투자)내역					벤처기업투자내역		
⑩출자일 (투자일)	투자조합(위탁회사) 또는 투자신탁				⑯출자금액 (투자금액)	⑯투자일	⑰투자 기업명
	⑪투자 구분	⑫조합명 (위탁회사명) 또는 투자신탁명	⑮계좌번호	⑭출자총액			
2019.11.18	벤처 등	피엠에프인베스트먼트1호 개인투자조합	140012831996	115,000,000	20,000,000	2019.12.01	주식회사 론픽
계				115,000,000	20,000,000	계	79,975,000

「조세특례제한법 시행령」 제14조제6항에 따라 위와 같이 출자(투자)하였음을 확인합니다.

2020년01월17일

확인자 중소벤처기업부장관



세무서장

귀하

6. 보내드릴 투자확인서는 다음 화면에서 기타서류첨부로 첨부하여 제출하시면 됩니다.

권준호님   --	설문조사 가기	간편제출하기	연말정산 체크
<a href="#">기타서류 첨부</a> <a href="#">공제신고서 PDF다운로드</a> <a href="#">공제신고서 출력</a> <a href="#">예상세액 결과보기</a>			
<input checked="" type="radio"/> 공제신고서 내용 확인			