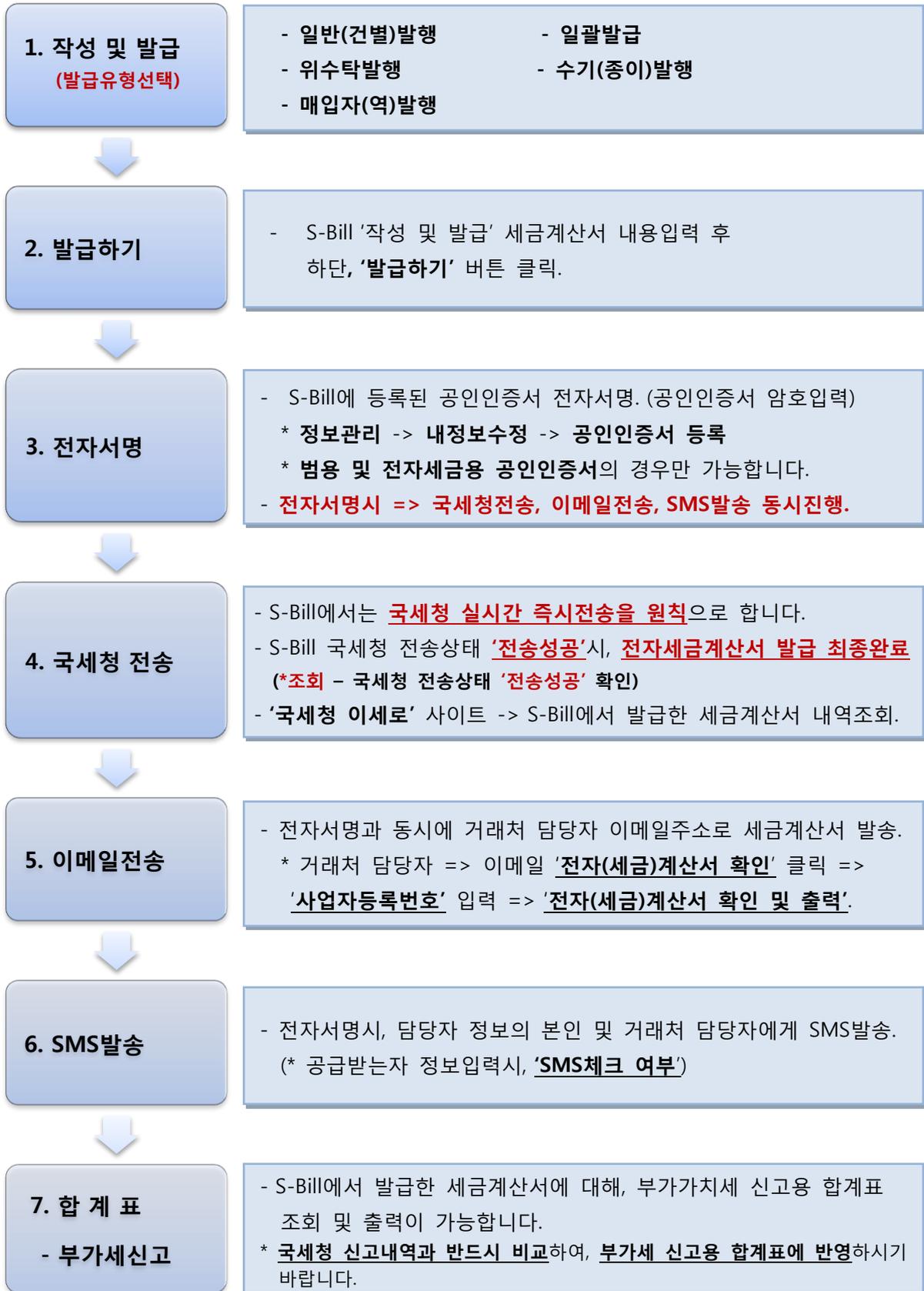


## S-Bill 전자세금계산서 발급절차 안내



# 1. 작성 및 발급 - 일반(건별)발행

전자세금계산서-일반(건별)발행

부가가치세법상 과세(영세율포함)거래에 대해, '공급자'가 '공급받는자'에게 정발행 전자세금계산서를 발행 할 수 있는 서비스입니다.

과세구분  과세  영세율  면세      일련번호 AUTO      공급받는자구분  사업자번호  주민등록번호

거래처검색    거래처등록    유틸입조회    초기화

**공급자**

연호 202 - 81 - 02637    종사업장번호 [1]

상호 (주)신한은행    성명 서진원

주소 서울 중구 태평로2가 120

업태 금융,서비스    종목 은행,신탁

담당자

담당자 허명범    핸드폰 [    ]

이메일 hur0706 @ shinhn.com    선택하세요

**공급받는자**

연호 [    ] - [    ] - [    ]    종사업장번호 [    ]

상호 [    ]    성명 [    ]

주소 [    ]

업태 [    ]    종목 [    ]

담당자    담당자2

담당자 [    ]    핸드폰 [    ]

이메일 [    ]    선택하세요

작성일자 2013-12-24 (공급년월일)    비고

합계금액 0    공급가액 0    세액 0

기입방식  자동계산     절사     올림     수량/단가 입력     공급가액 입력     합계금액 입력

품목수 : 총 1 건    펼치기    품목추가    품목삭제    업로드    다운로드    샘플파일    초기화

순번	일자	품목명	코드	규격	수량	단가	공급가액	세액	합계금액	비고
1	2013-12-24								0	

현금    수표    어음    외상미수금    이금액을     청구함     영수함

**3**    미리보기    임시저장    발급하기

<b>설명</b>	<p>전자세금계산서를 건별로 입력하여 작성하여 발행한다.</p> <p>*샘플파일-동일거래처에 대한 다건거래에 대해, 대량발급 가능합니다.</p> <p>*휴대폰 옆 박스 체크시 공급받는자에게 SMS가 발송됩니다.</p>
-----------	---

- 처리절차**
- 공급받는자 입력  
'거래처검색' 클릭 -> 사업자번호 및 상호입력 -> 해당 거래처 선택(더블클릭)
  - 품목세부내역 입력  
'품목추가' 클릭 -> 품목명, 수량, 단가, 공급가액 등 입력  
(엑셀파일 업로드를 통한 동일거래처 대량발급이 가능함.)
  - 미리보기 및 임시저장, 발급하기 클릭
    - \* 미리보기 : 발급전 입력항목에 대한 확인 및 인쇄가 가능합니다.
    - \* 임시저장 : 발급을 유보하고, 저장할 수 있는 기능입니다.
    - \* '조회' 화면에서 '임시저장'체크 후 검색하여, 삭제 및 발급이 가능합니다.
    - \* 발급하기 : 공인인증서 전자서명 후 국세청전송/이메일, SMS 발송이 진행됩니다.

2. 발급하기 / 5. 이메일전송 / 6. SMS 발송

1. 공급자 - 담당자 정보입력

2. 공급받는자 - 담당자 정보입력.

3. 발급하기

<b>설명</b>	전자세금계산서 - 일반(건별)상세 정보 입니다.
-----------	----------------------------

**처리절차**

**1. 공급자**

- 1) 이메일주소 선택 및 입력.(필수사항)
- 2) SMS 발송 - 번호 입력시 모두 SMS 발송됨  
(\*공급받는자와 달리 SMS 선택 및 발송여부 체크사항없음.)

**2. 공급받는자**

- 1) 이메일주소 선택 및 입력(\*필수사항)
- 2) SMS 발송 - 선택사항입니다.  
(\*SMS 선택 체크 및 번호입력한 경우만, SMS 발송됩니다.)

**3. 발급하기**

- 세금계산서 관련 정보입력 완료시, 발급하기 버튼클릭
- 공인인증서 선택 창이 활성화되며, S-Bill 에 등록된 공인인증서 선택후 공인인증서 암호 입력 절차가 진행됩니다.

### 3. 전자서명 - 공인인증서 선택 및 비밀번호 입력

The screenshot shows the '전자세금계산서' (Electronic Tax Invoice) issuance process. A '인증서' (Certificate) selection window is open, displaying a list of certificates. The selected certificate is '한국전자인증' (Korea Electronic Certificate). The main interface shows the business registration information and the '발급' (Issue) button. A confirmation dialog box asks for confirmation to issue and transmit to the tax authority. A success message box indicates that the issuance was successful.

타입	발급 대상	발급자	만료 일자	만료
사업자(비용)	(주)케이...	한국전자인증	2013-12-09 23:5...	유지
사업자(비용)	테스트(...)	한국정보인증	2011-07-19 17:5...	만료

등록번호	종사업장번호	상호	성명
220 - 87 - 40140		(주)맥커스	신동철

순번	일자	품목명	코드	규격	수량	단가	공급
1	2013-12-10	서비스			1.00	10,000.00	

설명

전자세금계산서 발급의 가장일반적인 형태입니다.

#### 처리절차

- 발행과 동시에 국세청으로 즉시전송됩니다. 발행하시겠습니까?  
메시지를 출력하면 '예'를 클릭한다.
- 인증서 서명 창에 '인증서를 선택' 하고 '비밀번호 입력' 후 '확인' 버튼을 클릭한다.
- 성공적으로 발행 메시지를 출력합니다.
  - ※ 거래처가 메일을 수신하지 못한 경우는 전자문서 전송오류인지, 메일전송 문제인지를 우선확인
  - ※ 확인방법 : 세금계산서 관리 메뉴상에 데이터가 보이면 메일전송 문제이고, 데이터가 보이지 않을 경우는 금칙문자 사용 등 전자문서 오류임)
- 건별메모(우측상단) - 공급받는자에게 세금계산서 발급시 메모전달이 가능합니다.
- 파일첨부(우측상단) - 공급받는자에게 거래명세등 기타 파일첨부가 가능합니다.

## 4-1> 조회 - 세금계산서 발행내역

조회-세금계산서

S-Bill에서는 당초 발급한 전자세금계산서를 보다 빠르고 편리하게 조회 할 수 있습니다.

1
2
3

검색조건
사업자 정보
검색 초기화

문서종류  전 체  전 자  수기(종이)  임시저장

과세구분  전 체  과 세  영 세 율  면 세

국세청전송  전 체  전송성공  전 송 중  전송실패

일자구분  작성일자  발급일자  전송일자

일련번호(S-Bill)

사업자(주민)등록번호

발행구분  매출/정발행  전 체  매입/역발행

발행채널  전 체  S-Bill  기업뱅킹  모바일  자원관리

이메일·승인  전 체  승인완료  미 승인  승인거부

조회기간 일자별 2013-12-17 ~ 2013-12-24

국세청승인번호

상 호 명

검색결과 : 총 0 건  가산세대상(자연발급건)

인쇄모드  Flash  ActiveX 인쇄가 되지 않을 경우 인쇄모드를 ActiveX로 선택하여 인쇄하여 주세요

순번	작성일자	발급일자	전송일자	구분	종류	채널	공급받는자			공급가액	부가세액	합계금액	
							사업자번호	상호	대표자				
											0	0	0

4

### 설명

다양한 조회조건을 통해, 세금계산서 검색 및 조회가 가능합니다.  
 기 발행한 전자세금계산서의 수신 및 승인여부등 발행상태를 확인합니다.  
**\*\* 구리거래사업자의 경우, S-Bill, 모바일(구리거래앱), 기업뱅킹  
 연계발급등이 가능합니다.**

#### 1. 검색조건

조회건수가 많을 경우, 클릭시 ①의 **검색조건탭을 감추어 전체조회 내역**을 한눈에 볼 수 있으며, 다시 클릭시, ①의 검색조건이 다시 보여집니다.

#### 2. 사업자정보

조회내역 왼쪽체크후 **사업자정보 클릭**시, 공급자, 공급받는자 정보를 볼 수 있으며, 다시클릭할 경우, 닫을 수 있습니다.

### 3. 검색조건별 안내

#### 1). 문서종류 - 전체, 전자, 수기(종이), 임시저장

- S-Bill 에서 이미 발급한 유효한 세금계산서를 발행종류에 따라, 구분 선택이 가능합니다.

#### 2). 발행구분 - 매출/정발행 및 발급유형별 선택, 매입/역발행

- S-Bill 에서 발급한 세금계산서 중 매출/정발행, 매입/역발행 발행형태를 구분하고, 매출/정발행의 경우, 전체, 일반(건별), 위수탁, 수정발행 구분선택 및 조회가 가능합니다.

#### 3). 과세구분 - 과세, 영세율, 면세

- '조 회-세금계산서' 에서는 과세대상의 경우만 조회가능하며, 면세 항목은 계산서 발급대상으로 조회불가능  
과세구분은 부가가치세법상 일반적인 과세대상의 경우 '과세'

수출거래 및 수출전단계거래등 **영세율대상거래의 경우 '영세율'선택가능**합니다.

\* **영세율은 0%의 세율을 적용하겠다는 법률취지**로, 부가가치세 과세자체를 배제하는 '면세'와 구분됩니다. 0%의 세율을 적용하므로, 세액이 언제나 '0'이며, 계산서와 형태가 동일하지만 과세자체를 배제하는 것이 아니므로, **법률이 인정한 과세대상 중 0%의 세율로 일종의 혜택을 받는 거래**를 의미합니다.

#### 4). 발행채널 - 전체, S-Bill, 기업뱅킹, 모바일, 자원관리

- S-Bill 에서는 **S-Bill 자체발급** 외에도, **구리거래관련 기업뱅킹/모바일앱**에서도 계좌거래에 대한 세금계산서 발급이 연계되므로, 발급채널별 조회가 가능합니다.

자원관리의 경우, 당행의 ERP 시스템에서 발급된 내역이므로, 일반고객이 조회되는 경우는 없습니다.

#### 5). 국세청 전송 - 전체, 전송성공, 전송중, 전송실패

- 전자(세금)계산서 발급시, 전자서명 후 **실시간으로 국세청으로 전송**되므로, 전송상태별 조회가 가능합니다.

#### 6). 이메일/승인 - 전체, 승인완료, 미승인, 승인거부

- 전자(세금)계산서 발급시 **거래상대방에게 전송한 이메일의 승인여부**에 대한 상태조회가 가능합니다.

#### 7). 일자구분 - 작성일자, 발급일자, 전송일자

- 세금계산서 발급시, **작성일자(해당거래의 부가가치세법상 공급시기, 과세기간 귀속을 결정함) 발급일자/전송일자(국세청전송일자)** 별로, 조회가 가능합니다.

#### 8). 조회기간 - 일자별, 월별, 1 기예정, 1 기확정, 2 기예정, 2 기확정

- 보다 편리하게 **기간별, 부가가치세법상 과세기간별 조회가 가능**합니다.

#### 9). 일련번호(S-Bill) - S-Bill 발급시, 자동 및 수동으로 부여한 S-Bill 자체의 일련번호

#### 10). 국세청승인번호 - 국세청 전송시 부여된 국세청승인번호

#### 11). 사업자(주민)등록번호 - 거래 상대방의 실명번호(개인 및 사업자)

#### 12). 상호명 - 거래 상대방의 상호명

### 4. 조회내역

- 상세정보 - 건별 더블클릭시

- 일괄인쇄 - 좌측 체크시 건별 및 다건인쇄가 동시에 가능합니다.

- 다운로드 - 조회내역 전체를 엑셀파일로 다운로드 할 수 있습니다.

- XML 다운로드 - XML 형태로 다운로드 하여, XML 뷰어를 통해 세금계산서 확인이 가능합니다.

- 이메일전송, SMS - 해당건에 대해 다른 이메일 및 SMS 전송시 고객지원-이메일, SMS 화면으로 전환됩니다.

#### 4-2> 국세청 전송 내역 조회

순번	작성일자	발급일자	전송일자	구분	종류	채널	합계금액	국세청전송
<input type="checkbox"/> 1	2013-12-26	2013-12-27	2013-12-27	과세	일반	S-Bill	440	전송성공
<input type="checkbox"/> 2	2013-12-26	2013-12-27	2013-12-27	과세	일반	S-Bill	330	전송성공
<input type="checkbox"/> 3	2013-12-26	2013-12-27	2013-12-27	과세	일반	S-Bill	220	전송성공
<input type="checkbox"/> 4	2013-12-26	2013-12-26	2013-12-26	과세	일반	S-Bill	1,100	전송성공

<b>설명</b>	조회 - 세금계산서 조회된 내역 더블클릭시 상세정보를 볼수 있습니다.
-----------	---

<b>처리절차</b>
1. 국세청 전송 <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>전송성공</b> - 국세청 전송 및 신고 정상완료 되었으며, 전자(세금)계산서 발급 최종완료됨.</li> <li>- <b>전송중</b> - S-Bill 시스템이 국세청 전송 실행중인 상황으로 발급후 20-30 이내 소요됨.</li> <li>- <b>전송실패</b> - 세금계산서 정보등 기타사항으로 국세청 전송이 정상처리 되지 않았음. 반드시 확인이 필요함 (*S-Bill 메인화면 '<b>국세청전송 - 전송실패</b>' 확인)</li> </ul> <p>* 전자(세금)계산서 상태 값 중 승인여부, 수신여부등은 세금계산서 발급의 발급효력에 영향을 미치지 못합니다. <b>국세청전송상태가 '전송성공'이라면, 최종 정상발급이 완료된 건이며, 취소 및 내용 변경의 경우, 수정(세금)계산서를 발급</b>해야 함에 유의하시기 바랍니다.</p>

## 7. 합계표 - 부가세신고

**부가세신고용 세금계산서 합계표**

S-Bill에서 발급한 전자세금계산서에 대해, 매출(입)처별 세금계산서 합계표 조회 및 출력할 수 있는 서비스입니다.

1. **검색조건** [검색] [초기화]

합계표구분
  매출처별
  매입처별
  교부상태
  전체
  전자세금계산서
  수기(종이)세금계산서

조회기간: 1기에정 | 2013-01-01 ~ 2013-03-31

'S-Bill발행 [전자세금계산서 합계(과세기간 종료일 다음달11일 이내 전송분)]

구분	매출처수	매수	공급가액	세액
사업자등록번호 발급분	0	0	0	0
주민등록번호 발급분	0	0	0	0
<b>합계</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

'S-Bill발행 [전자세금계산서 지연전송분(+수기(종이)발행분) 합계

구분	매출처수	매수	공급가액	세액
사업자등록번호 발급분	0	0	0	0
주민등록번호 발급분	0	0	0	0
<b>합계</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

'S-Bill발행 [전자세금계산서 지연전송분(+수기(종이)발행분) 명세

2. [인쇄] [다운로드]

순번	공급받는자	매출처	매수	공급가액	부가세액	비고
총합계						
			0	0	0	

### 설명

특정기간의 매출처/매입처별 현황을 부가가치세 과세기간별로 부가가치세 신고목적에 맞게 구분 조회가 가능합니다.

**\*\* S-Bill에서 발급한 경우만 해당되므로, 타 ASP업체 전자세금계산서 발급시, 본인이 별도로 부가세신고자료에 포함해야 합니다.**

### 처리절차

1. 검색 : 거래업체별 계산서 매수 및 공급가액 등이 조회됩니다.
  - 로그인 -> '합계·통계 > 합계표 > 부가세신고' 메뉴 선택
  - > 검색조건 지정 및 해당 분기 기재 -> '검색' 클릭

**\* 기간별 합계표와 차이점**

부가세신고용 합계표는 부가가치세법상 전자세금계산서에 대해, 과세기간 종료일 익월 12일부터 전송한건, 즉, 지연전송건은 수기(종이)세금계산서와 합하여 매출(입)처별 세금계산서 합계표에 반영하도록 하고 있습니다.

S-Bill 발급내역 전체에 대해, 부가가치세 신고시 활용가능합니다.
2. 인쇄, 다운로드 - 조회된 내역을 합계표로 인쇄할 수 있으며, 엑셀 다운로드가 가능합니다.

