

WH 원천세

반기 원천세 매뉴얼

신규사용자 반기 원천세 신고절차

급여 입력 및 계산 → 연말정산 반영 → 2월 급여 재계산 → 원천세 확인

01 신규사용자 반기 원천세 신고절차

1. 대상

- (1) 반기신고(1월~6월)를 앱을 통해 신고하려고 하는 사용자는 반드시 안내하는 절차대로 진행해 주시기 바랍니다.
- (2) 월별 신고, 반기신고(7월~12월) 사용자는 필수대상은 아니지만 내부자료 정리를 위해 같은 절차대로 전년도 연말정산 결과의 입력을 권장합니다.

2. 입력절차

- (1) 귀속월 기준 1월 ~ 6월까지 직원급여를 입력한 후 계산

※ 귀속월 : 급여지급일이 1일 ~ 10일인 경우, 2월~7월 급여가 반기(전기)신고 대상이 됩니다.

(이 경우 1월 급여는 2025년 12월 귀속이므로 입력/계산 지원이 되지 않습니다. 2026년 2월부터 입력 필요) 급여지급일이 11일~말일인 경우, 1월 ~ 6월까지의 급여가 반기(전기)신고 대상이 됩니다.

① 귀속연도와 직원을 선택합니다.

② 연말정산 대상 선택에서 직원을 선택합니다.

02 연말정산 직원 선택 및 입력/계산

- (2) 급여 입력 후 연말정산 모듈에 입장하여 연말정산 직원을 선택한 후 입력/계산을 실행합니다.

※ 주의 : 퇴직처리가 된 직원은 선택화면에 나오지 않을 수 있으므로 임시로 퇴직일자를 삭제 후 진입 필요

직원선택 **입력/계산** 결과조회

입력/계산

정산방식

간편정산 전체정산

보조실행

초기화 **확정**

계산하기

본인 주민등록번호

123456-1234567

- ① 연말정산을 선택합니다.
- ② 입력/계산에서 간편계산을 실행합니다.

(3) 하단의 신규사용자 연말정산 반영을 펼치신 후 아래와 같이 소득세와 주민세를 입력후 저장 주시기 바랍니다

본인 주민등록번호

123456-1234567

해당 계산을 위해선 주민번호 13자리 입력이 필요합니다.

신규사용자 연말정산 반영 **펼치기 ▲**

2025년 정산분을 2026-02 급여에 반영합니다.

소득세 지방소득세

-800,000 -80,000

반영월

2026-02

초기화 **저장**

- ① 신규사용자 연말정산 반영을 펼칩니다.
- ② 소득세와 지방소득세를 입력합니다.
- ③ 저장을 실행합니다.

※ 2025년 연말정산 결과가 환급일 경우 음수(-)를 넣으시고 추가 납부일 경우 (+) 금액을 입력하신 후 저장하기를 실행하시면 됩니다.

03 2026년 2월 급여 재계산 및 반영 확인

(4) 2025년 연말정산 기록이 있던 모든 직원을 입력 후에는 다시 급여계산으로 와서 해당 직원들의 26년 2월 급여계산을 각각 다시 실행한 후 총공제액 펼치기를 실행하여 연말정산 소득세/지방소득세에 입력한 금액이 반영됐는지 확인해 주시기 바랍니다.

※ 반드시 26년 2월 귀속월을 확인해주세요.

급여계산 실행후

반영 확인

04 원천세 보고서 반영 확인

(5) 원천세 보고서 반영 확인 : 반기 원천세 화면 또는 출력 > 내부관리 > 반기 원천세 보고서 출력 후 확인

간이세액(정규직)

원월 1

총지급액

25,700,000

소득세

1,270,970

중도정산

원월 1

총지급액

5,000,000

소득세

-1,669,050

일용근로

원월 1

총지급액

750,000

소득세

12,150

연말정산

원월 -

총지급액

0

소득세

-800,000

가감계

원월 3

총지급액

31,450,000

소득세

-1,185,930

신고 전 반기원천세 화면에서 연말정산에 총액 반영 여부를 확인해 주시기 바랍니다.

원천세 신고 집계표

대우보교동 · 신고서 작성

REPORT

표 중심으로 전체 신고 합계를 확인합니다.

신고구분	반기	대표자(성명)	샘플대표
귀속연월	2026년 1기	일용납부 여부	부
지급연월	2026년 1기	사업자단위과세 여부	부
법인명(상호)	(주)샘플	전화번호	02-333-3333
사업자등록번호	123-45-67890	전자우편주소	sample@sample.kr
사업장 소재지	서울시 영등구 샘플로	비고	

구분	인원	총지급액	소득세	지방소득세	비고
간이세액(정규직)	1	25,700,000	1,270,970	127,097	
중도정산	1	5,000,000	-1,669,050	-166,905	
일용근로	1	750,000	12,150	1,215	
연말정산	-	0	-800,000	-80,000	
가감계	3	31,450,000	-1,185,930	-118,593	
퇴직소득(연금계좌)	1	6,643,836	0	0	
가감계	4	38,093,836	-1,185,930	-118,593	
사업소득	1	4,000,000	120,000	12,000	
가감계	5	42,093,836	-1,065,930	-106,593	
수령신고	-	0	0	0	
총합계	5	42,093,836	-1,065,930	-106,593	

신고전 반기원천세 보고서에서 연말정산 반영 여부를 확인해 주시기 바랍니다.

※ 요약 : 연말정산 > 직원선택 > 신규사용자 연말정산 반영 오픈 > 금액입력 > 2월 급여계산 > 원천세 확인