

WH 원천세

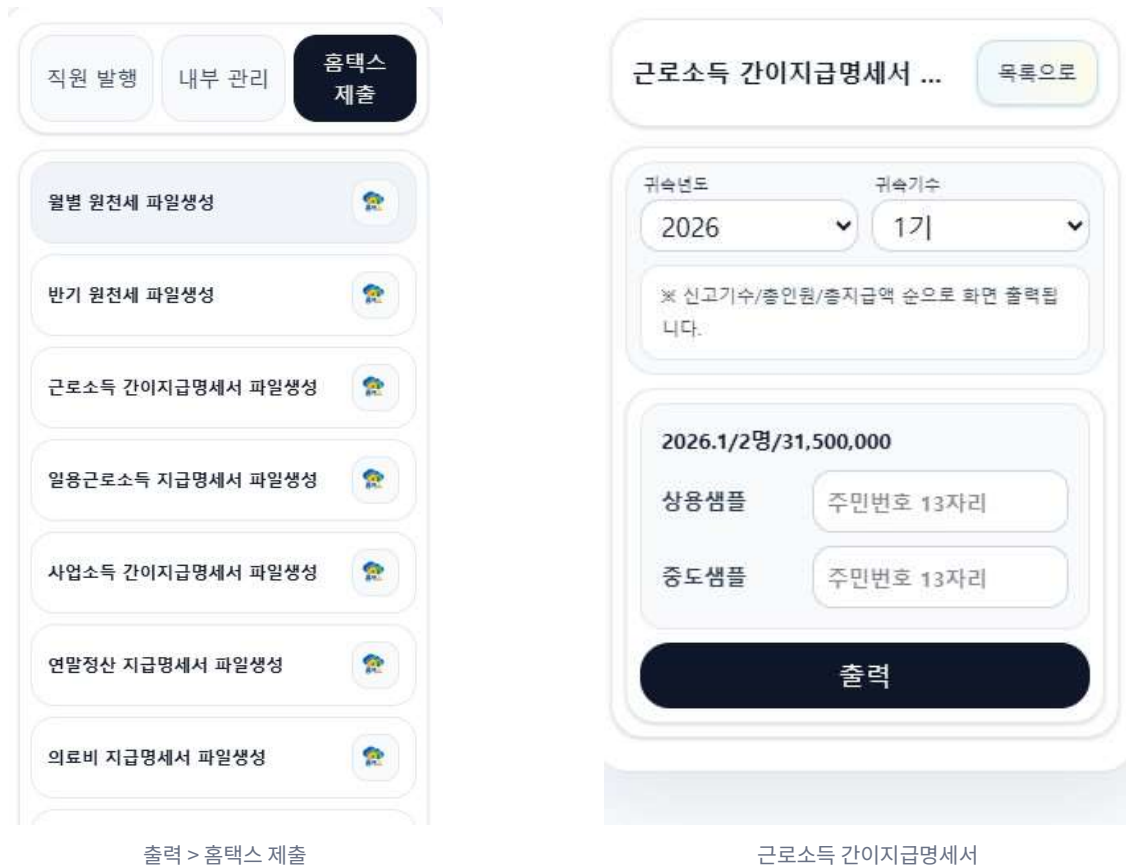
홈택스 제출 매뉴얼

홈택스 전자 신고절차

홈택스 파일 생성 → 원천세 파일변환신고 → 지급명세서 제출 → 검증내역
확인

1 홈택스 전자 신고절차

1. 홈택스 파일 생성



출력>홈택스 제출 화면에서 원하는 파일 생성 화면에 진입하여 출력을 실행합니다.

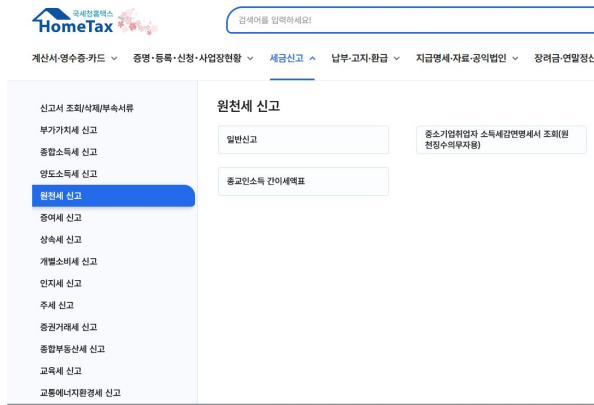
입력된 주민번호는 파일 생성 시에만 임시 사용되며 저장되지 않고 화면 이탈 시 사라집니다.

(1) 생성된 파일은 종류에 따라 .890, .01, .335 등의 확장자로 생성되며 앱에 별도 저장되지 않습니다. 각 기기의 기본 다운로드 폴더 또는 저장/공유 시 선택한 위치에 저장됩니다.

02 홈택스 신고 - 원천세 신고

2. 홈택스 신고

(1) 원천세 신고



홈택스 > 세금신고 > 원천세 신고 > 일반신고에 들어가

원천세 신고

이용안내 (365일) 06:00 ~ 24:00 단, 남부는 07:00 ~ 23:30

정기신고
 법정신고납부기한 내에 신고하는 경우

정기신고(대화형)
 연말정산 환급/분납
 경우 (반기 신고자의

기한 후 신고
 법정 신고 납부기간을 경과하여 신고하는 경우

수정신고
 당초 세금을 적게 신고하고자 하는 경

파일변환신고
 회계 프로그램에서 작성한 파일로 정기신고, 기한후신고, 수정신고하는 경우

파일변환신고를 클릭합니다.

03 원천세 파일 검증 및 제출



파일선택 후 파일 검증하기



정상 목록의 내용 확인

파일선택 후 파일 검증하기를 실행하여 정상 목록의 내용 확인후 제출하기를 실행합니다.

04 지급명세서 변환파일 제출

(2) 지급명세서 : 일용근로소득, 근로소득, 사업소득

계산서·영수증·카드 > 증명·등록·신청·사업장현황 > 세금신고 > 납부·고지·환급 > **지급명세서·자료·공익법인** > 장려금·연말정산·기부금 > 상담·불복·제보 > 세무대리·납세관

일용·간이지급명세서/사업장제공자 과세자료 제출명세서(매월·반기)/소득부인

(근로·사업 등) 지급명세서 제출

과세자료 제출

과세자료 조회/삭제

공익법인 보고서 제출/공시

일용·간이지급명세서/사업장제공자 과세자료 제출명세서(매월·반기)/소득부인

직접작성 제출

변환파일 제출

제출내역 조회

최종수속 자료

추가 확인자료 제출안내 명세 조회

본인 소득내역 조회

소득부인(제출내역 변경) 신청 및 처리결과 조회

소득부인(제출내역 변경) 신청 취하

지급명세서.자료.공익법인 > 변환파일 제출 클릭하여 진입합니다.

(지급)명세서 선택 다른 지급명세서 작성하기

사업자등록번호 확인

(지급)명세서 선택 선택이 어려우면 여기를 누르세요

제출구분 ? 귀속년도-지급월 2026 년 월

(지급)명세서 변환파일 선택 파일선택

※ 변환파일을 다시 선택한 경우에는 제출구분, 귀속년도를 변경해야 합니다.

선택할 (변환)파일을 선택하십시오.

(지급)명세서 변환파일 검증 파일검증 시작하기

변환파일을 제출하려면 **[파일선택] → [파일검증 시작하기]** 순서로 제출하려는 변환파일이 **오류없이 작성되었는지** 검증하여야 합니다.

자료량이 많으면 검증 시간이 오래 걸릴 수 있습니다. (1만라인 당 10분 소요)

읽어보기 펼침

해당되는 지급명세서 선택 후 파일선택/파일검증을 클릭

05 지급명세서 검증내역 확인 및 제출

일용근로소득지급명세서 정상자료(제출전)

제출자ID, 제출자명, 납세자명, 납세자번호 등 개인정보 공개여부 ☐ 예 ☒ 부

(지급)명세서 종류	일용근로소득 지급명세서	제출구분	정기신고
지급자	108-14-728**	상호(법인명)	한상*****
귀속년도	2026 년	지급월	03월
간수(소득인원)	1 건 (1 명)	총 지급액	600,000 원

(단위 : 원)

주민등록번호	성명	근무월	근무일수	최종 근무일	과세소득	비과세소득	소득세	원천징수세
740105*****	한***	03	2	31	600,000	0	8,100	

1 2 3

검증내역 확인

간이지급명세서(가주자의 사업소득) 정상자료(제출전)

제출자ID, 제출자명, 납세자명, 납세자번호 등 개인정보 공개여부 ☐ 예 ☒ 부

(지급)명세서 종류	간이지급명세서(가주자의 사업소득)	제출구분	정기신고
지급자	108-14-728**	상호(법인명)	한상*****
귀속년도	2026 년	지급월	03월
간수(소득인원)	1 건 (1 명)	총 지급액	3,000,000 원

(단위 : 원)

번호	주민(사업자) 등록번호	성명(성명)	내·외국인	귀속년도	귀속월	업종코드	지급액	세율	소득세	지명소득세
1	740105*****	한***	내국인	2026	03	940306	3,000,000	3	90,000	9,000

1 총 1건(1/1)

제출하기

검증내역을 확인 후 제출하기를 실행합니다.