기업 신청
(사전 준비사항/온라인 신청절차)

2023.12

한국엔젤투자협회
Korea Business Angels Association

한국엔젤투자협회 Korea Business Angels Association
투자확인서발급 시스템 사용자매뉴얼

목 차

Ⅰ. 신청전 준비사항 1
1. 조세특례제한법 시행령 개정 내용 안내 1
2. 투자확인서 발급 요건 확인 1
3. 공제시기 변경 신청 대상 정의 및 신청 방법 2
4. 기업 회원가입 3
5. 투자확인서 발급 신청절차 6
6. 투자확인서 발급 신청서류 안내 6

Ⅱ. 투자확인서 발급신청 7
1. 메인화면 7
2. 로그인 8
3. 투자확인서 발급신청 및 진행현황 조회 9
4. 기업 기본정보 10
5. 행정정보 공동이용 사전동의서 11
6. 투자 정보 12

Ⅲ. 진행상태 확인 및 발급 25
1. 투자확인서 신청 진행상태 확인 25
2. 투자확인서 출력 25

Ⅳ. 소득공제 시기변경 신청 27
1. 시기변경 신청 27
2. 시기변경 승인 완료 후 투자확인서 출력 30

Ⅰ. 신청 전 준비사항

1. 조세특례제한법 개정 내용 안내(2020.1.1)

❍ 개정된 조세특례제한법 제16조1항에 의거하여 2020년 투자 건부터 **투자 당해 종합소득금액에 대해서만 소득공제가 적용**됩니다.

※ 당해 소득공제를 받지 않는다면 반드시 시기변경신청서를 제출하여 승인을 받아야 합니다.(조세특례제한법 시행령 제14조7항)

2. 투자확인서 발급 요건 확인

❍ 투자확인서 발급 규정 및 가능여부에 관한 사항 문의 (지방중소벤처기업청)
- 투자확인서 담당자 안내

❍ 투자확인서발급 관련 서식 다운로드
- 투자확인서 발급 요청 공문(기업)
- 투자자 명세표
- 연구 및 인력개발비 확인서
- 개인(신용) 정보 수집·이용·제공 동의서

❍ 투자확인서발급 시스템에 관한 문의 (한국엔젤투자협회 02-3440-7444, 7413)

3. 공제시기 변경 신청 대상 정의 및 신청 방법

❍ (관련근거) 조세특례제한법 시행령 제14조7
공제시기의 변경을 신청하려는 경우에는 거주자가 출자 또는 투자확인서를 발급 받을 때 투자조합관리자등에게 기획재정부령으로 정하는 소득공제시기 변경신청서를 **제출하여야 한다.**

❍ (적용 대상) **2020년 1월 1일 이후 투자 건**

❍ (변경 요건)
투자 당해 만 소득공제 하는 것이 원칙 이나, 공제시기 변경승인 시 투자일로부터 2년간 공제년도 변경 가능(3개 년 중 택 1)

❍ (신청 시기) 2020년 투자에 대한 투자확인서 승인 건 중
- 2020년 1월 ~ 4월 9일 사이 신청 건 : 2020년 이후 공제예정이면 시기변경 신청 하여야 함 (2020년 투자 후 , 2021년, 2022년 소득공제 예정이면 변경 신청)
- 2020년 4월 9일 이후 부터 온라인 투자확인서 신청 시 공제 시기 입력
- 투자확인서 승인을 받은 건에 대해서만 공제시기 변경 신청

※ 상세 내역은 투자확인서 출력 후 ⑯ 투자일(과세연도) 항목 확인
(2페이지 투자확인서 양식 참조)

❍ (신청 방법1) 투자확인서 신청 시 공제 시기 변경
- 2020년 이후 투자 건은 최초 투자확인서 신청 시 공제를 원하는 다른 연도(2020년 투자 → 2021년 공제)를 선택하여 입력하고 신청 시스템을 통해 공제시기변경 신청서를 출력하여 서명 후 업로드

❍ (신청 방법2) 투자확인서 발급 이후 공제 시기 변경
- 투자확인서 승인 및 발급 이후 신청 리스트 상에서 소득공제 시기변경신청 버튼을 클릭하여 시기변경 신청

※ 단, 변경 신청 중에는 투자확인서를 출력할 수 없음

4. 기업 회원가입

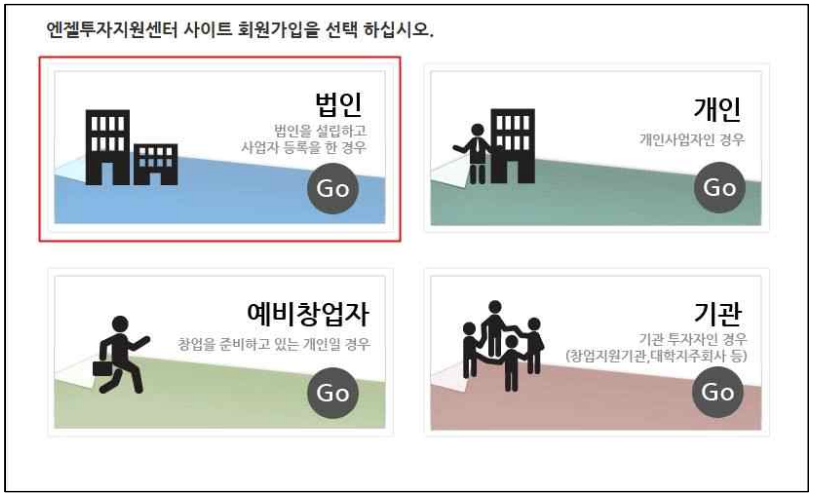
○ 투자확인서발급 신청시 일괄신청하는 '**벤처기업**은 반드시 사전에 엔젤투자지원센터(https://www.kban.or.kr)에 회원가입이 되어 있어야 합니다.

○ 투자확인서발급을 신청하고자 하는 벤처기업은 회원정보를 최신으로 수정해야 합니다.

○ **회원가입방법**

[엔젤투자지원센터 우측 상단 회원가입 버튼 클릭]

[기업 회원 가입 선택 후 클릭]



[벤처기업인 경우 법인 회원 가입 선택 후 클릭]

[약관 동의 후 확인버튼 클릭]

❖ 상세 Guide ❖

① 엔젤투자지원센터 우측상단에 있는 '**회원가입**' 버튼을 클릭하여 회원가입을 진행합니다.
② 벤처기업인경우 기업회원 및 법인 회원 가입을 합니다.
③ 약관 동의 후 확인 버튼 클릭합니다.
④ 회원 정보를 입력하고 가입을 완료합니다.

※ 회원가입 시 입력하신 회사명과 사업자번호를 반드시 숙지하시기 바랍니다.

[법인기업회원 가입 * 는 필수항목]

5. 투자확인서 발급 신청절차

❍ 투자확인서는 투자확인서 발급시스템에 로그인 후, **'Home > 확인서발급신청 > 진행현황조회'** 화면에서 '신청버튼'을 클릭하여 진행됩니다.
❍ 신청 내용은 신청완료 전까지 수정가능하며, **이후에는 추가/삭제/수정이 불가**합니다.
❍ 접수단계
신청 → 신청중 → 신청완료 → 신청철회(신청완료) → 접수 → 반려(신청중) → 발급승인→ 발급완료 (재발급신청 → 발급승인 → 재발급 완료)
❍ 온라인 신청 시, 신청서류를 제출(업로드)하셔야 하기 때문에 관련서류는 사전에 준비해 놓으셔야 합니다.

6. 투자확인서 발급 신청서류 안내

❍ 온라인 투자확인서 신청과 함께 신청관련 서류를 제출하셔야 합니다.
❍ 관련 증빙서류는 사전에 준비해두셔야 하며, 신청 시 '**신청관련 서류업로드**' 기능을 통해 업로드 해야합니다.
❍ **신청서류는 투자유형별로 상이할 수 있으니, 관련지침 및 서식* 등을 반드시 참조해 주시기 바랍니다.**
*** 개인투자조합등록 및 투자확인서 발급규정(중소벤처기업부 고시 제2021-65호)**

< 투자확인서 신청시 구비서류 >

연번	서식 명	비고
①	투자확인서 발급요청 공문	
②	투자한 벤처기업의 등기부등본(말소사항 포함)	필수
③	- 공증된 이사회 회의록 사본(또는 금융기관 발행 주식대금 보관증) - 사채인수 계약서 사본	구분별 필수
④	투자자별 입금증빙서류 - 통장사본 - 온라인소액투자중개업자를 통한 투자의 경우 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」에 따른 한국예탁결제원에서 발행한 투자 내역 증빙서류 - 그 밖에 입금증빙이 가능한 서류	필수
⑤	「벤처기업확인요령」에 따른 벤처기업확인서 또는 기술성평가확인서 사본, 별지 제11호 서식에 따른 연구 및 인력개발비 확인서, 기술신용평가확인서 사본 등 「조세특례제한법 시행령」 제14조 제3항 각 호에 해당하는 기업임을 증빙하는 기타 서류	필수
⑥	개인정보 수집·이용·제공 동의서 : 별지 제12호서식	필수

Ⅱ. 투자확인서 발급신청

1. 메인 화면

❖ 상세 Guide ❖

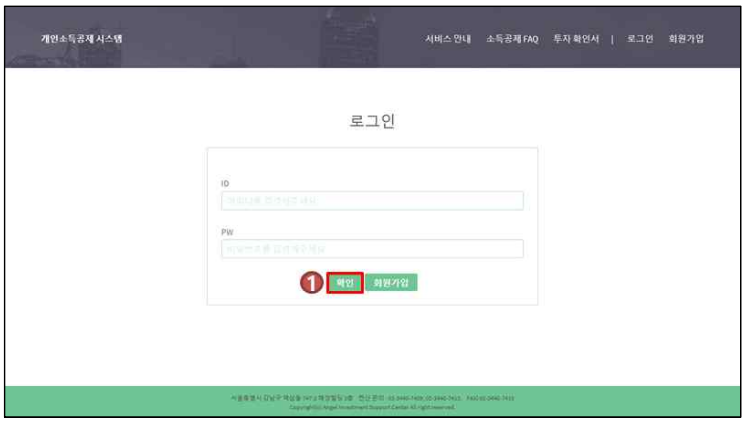
① 투자확인서발급 시스템 (https://tax.kban.or.kr) 접속합니다.
② 메인화면에서는 서비스 안내, 소득공제 FAQ, 투자확인서 신청현황 페이지로 이동할 수 있습니다.
③ 메인화면에서 로그인을 클릭하여 로그인 페이지로 이동합니다.

[메인 화면]

2. 로그인 화면

❖ 상세 Guide ❖

① ID와 PW를 입력 후 확인 버튼을 클릭하여 로그인합니다.
② 로그인 후 메인화면에서는 현재 투자확인서의 신청현황을 확인할 수 있습니다.
③ 신청현황 페이지로 이동합니다.



[로그인 화면]

[로그인 후 메인화면]

3. 투자확인서 발급신청

❖ 상세 Guide ❖

① 진행현황 조회 화면에서는 진행했던 신청 건에 대한 정보를 확인하실 수 있습니다.

※ 진행현황 조회 진행건이 없을 시 리스트상 아무것도 보이지 않을 수 있습니다.
신청버튼을 누르고 새 신청 건을 생성하여 주시기 바랍니다.

※ 신청중 상태일 때 세부내역 조회 및 수정할 수 있는 상태이며, 신청취소, 접수, 발급완료 상태에서는 세부내역을 수정하실 수 없습니다.

※ **반려**일 경우 반려 일자를 클릭하면 반려사유를 확인 할 수 있습니다.

② '**신청**'을 클릭하시면 기업 기본정보 화면이 나타납니다.
※ 신청중, 신청완료 후 진행현황 조회화면에서 '**신청번호**'를 클릭하여 입력내용을 수정, 확인이 가능하며, 지방청 관할 담당자가 접수한 이후에는 입력내용을 수정 할 수 없습니다.

[신청현황 조회화면]

4. 기업 기본정보

❖ 상세 Guide ❖

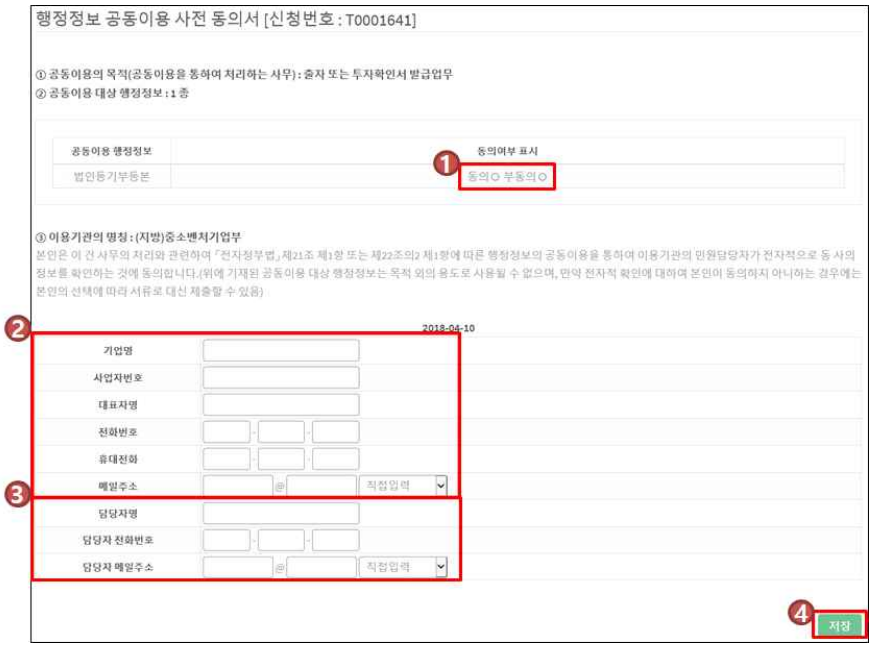
① 수정하기 : 해당 내용이 현재와 맞지 않는 경우 수정하기 버튼을 클릭 후에 현재 내용으로 수정합니다.
② 확인완료 : 내용을 확인 한 뒤 이상이 없는 경우 확인완료 버튼을 클릭하여 다음단계로 진행 합니다.
③ 뒤로가기 : 신청현황 화면으로 돌아갑니다.

[기업 기본정보 화면]

5. 행정정보 공동이용 사전동의서

❖ 상세 Guide ❖

① 행정정보 공동이용 사전 동의서에 동의 체크를 합니다.
※ 체크하지 않거나 부동의를 체크하실 경우 다음 단계로 진행되지 않음
② 기업명, 사업자번호를 확인하고 대표자의 성명, 생년월일, 전화번호, 휴대전화번호, 메일주소를 입력합니다.
③ 신청 진행 담당자의 성명과 전화번호, 메일 주소를 입력합니다.
※ 대표자와 담당자가 동일하다면 동일한 내용을 입력하시기 바랍니다.
모든 값은 필수로 입력하셔야 합니다.
④ 위의 항목을 모두 정확히 입력하였다면 **저장버튼**을 클릭하여 입력값을 저장한 후 다음단계로 진행합니다.



[행정정보 공동이용 사전동의 및 대표자, 실무자 정보 입력]

6. 투자 정보

6.1. 투자 정보 화면 안내

❖ 상세 Guide ❖

① 투자자의 정보를 입력합니다.
② 해당 기업의 벤처인증 구분을 입력합니다.
③ 관할 지방청, 투자방법, 업종구분, 크라우드펀딩 유무를 선택합니다.
④ 해당 신청 서류를 업로드 합니다.
※ 신청서류의 서식(예시)는 오른쪽의 서식명을 클릭하면 다운로드 받으실 수 있습니다.
⑤ '**이전단계**' 버튼을 누르시면 이전 화면으로 이동합니다.
⑥ '**신청완료**' 버튼을 누르시면 해당 신청이 완료되어 관할 지방청 담당자가 요건 검토를 시작할 수 있는 단계가 됩니다.

[투자자 입력]

[벤처인증구분 입력]

[신청구분 입력]

[신청관련서류 입력]

6.2.1. 투자자 정보 직접 입력

❖ 상세 Guide ❖

① 투자자 입력 화면에서 '**편집**' 버튼을 클릭하면 등록/수정/삭제 할 수 있는 페이지로 이동하게 됩니다.
※ 신청 완료 상태에서는 투자자 등록 및 수정 불가 합니다.
② '**투자자등록**' 버튼을 클릭하면 투자자 입력 화면으로 이동하여 해당 투자자의 내용을 입력할 수 있습니다.
③ 투자자 입력내용을 **수정**하려면 투자자명을 클릭하여 투자자화면으로 이동 후 수정합니다.
④ 투자자를 **삭제**하려면 표의 선택의 ☑ 체크한 후 투자자삭제 버튼을 누르면 됩니다.

[투자자 입력]

[투자자 정보 입력]

❖ 상세 Guide ❖

① 투자자명을 입력합니다.
② 생년월일과 주민번호 뒷자리 첫번째 숫자를 입력합니다.
③ 연락처(핸드폰)를 입력합니다.
④ 주소를 입력합니다. '**우편번호**'를 클릭하여 해당 주소를 입력합니다.
⑤ 투자한 주식수를 입력합니다.
⑥ 투자금액을 원단위로 입력합니다.
⑦ 투자일자를 입력합니다.
⑧ 투자일자가 2020년 이후 이면 소득공제를 신청할 해당 연도를 입력합니다.
(투자연도+2년까지)
※ 2020년 투자 → 2020, 2021, 2022 중 택일
⑨ 저장버튼을 클릭하여 해당 입력내용을 저장합니다.
⑩ 투자자 등록이 완료 되었으면 '**뒤로가기**' 버튼을 클릭하여 투자자 정보 입력화면으로 이동합니다.

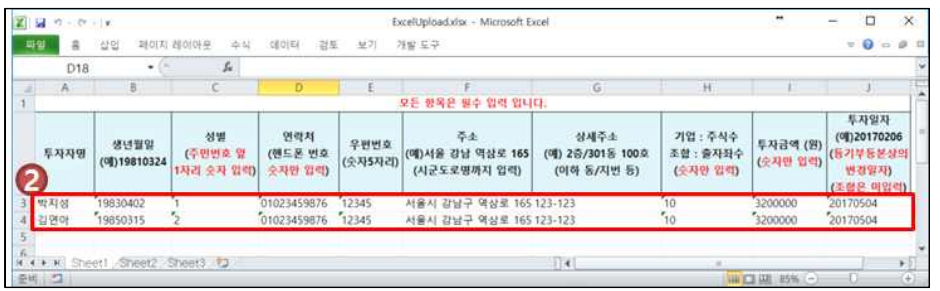
[투자자 입력 화면]

6.2.2. 투자자 정보 엑셀 일괄 등록

❖ 상세 Guide ❖

※ 투자자 개별 등록이 안되거나, 다량의 투자자를 한꺼번에 입력할 때 엑셀 업로드 사용
① 투자자 일괄 등록 화면에서 '**양식파일 다운로드**' 버튼을 클릭하여 엑셀파일을 다운 받습니다.
② 다운받은 엑셀양식 파일을 수정하여 투자자의 정보를 입력합니다.
※ 입력은 6.2.1.의 투자자 정보 직접 입력방식과 동일하게 입력 해야 합니다.

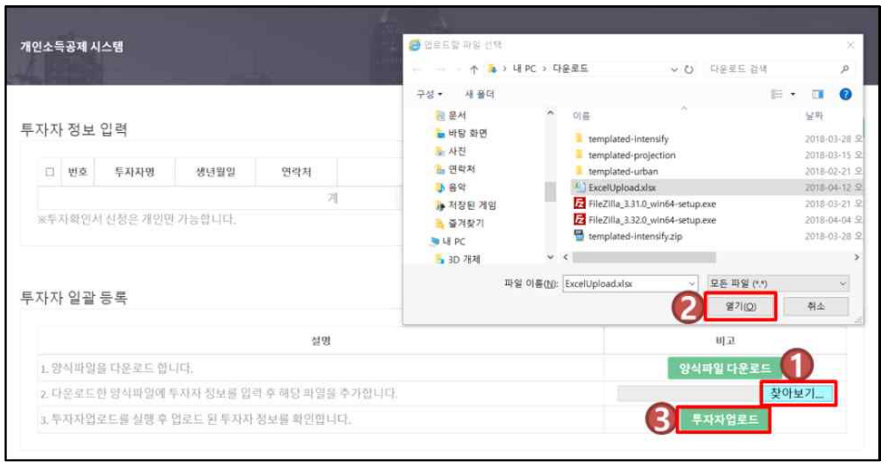
[투자자 일괄등록 화면]



[양식파일에 투자자 정보 입력]

❖ 상세 Guide ❖

① 투자자 정보를 입력한 엑셀 파일을 '**찾아보기**' 버튼으로 검색합니다.
② 업로드할 엑셀파일을 클릭한 후 '**열기**'버튼을 클릭합니다.
③ '**투자자업로드**' 버튼을 클릭하면 엑셀에 입력된 내용이 상단의 투자자 정보입력 리스트에 ④와 같이 출력됩니다.



[투자자 일괄 등록]

[투자자 일괄 등록완료]

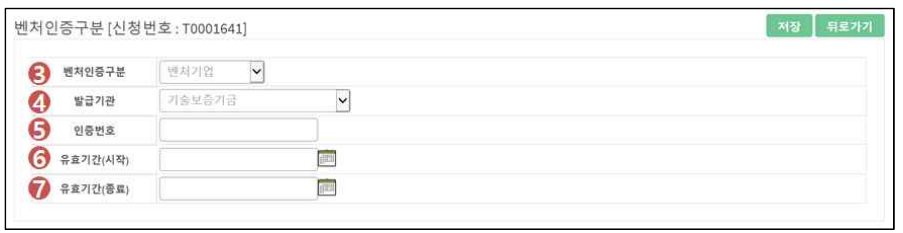
6.3. 벤처인증구분 입력

❖ 상세 Guide ❖

① 벤처인증구분에서 '**편집**' 버튼을 클릭하면 등록/수정/삭제 할 수 있는 화면으로 이동하게 됩니다.
② '**등록**' 버튼을 클릭하면 등록화면으로 이동하여 해당 내용을 입력할 수 있습니다.
③ 벤처기업인증구분 입력 (벤처기업, 기술성평가기업, R&D인정기업 중 택일)
④ 발급기관 입력 (기술보증기금, 중소기업진흥공단, 회계사무소-R&D인정기업일경우, 한국벤처캐피탈협회, 한국기업데이터, 신용보증기금, 한국생산기술연구원, 한국발명진흥회, 한국과학기술정보연구원, 농업기술실용화재단, 연구개발특구진흥재단, 벤처기업협회, SCI평가정보, 나이스디앤비, 나이스평가정보, 이크레더블 중 택일)
⑤ 인증번호 입력합니다.
⑥ 인증서에 기입된 인증 유효기간 시작일 입력합니다.
(투자자의 투자일 이후 벤처요건이 갖추어졌다면, 유효기간 시작연도를 기준으로 공제년도 산정)
⑦ 인증서에 기입된 인증 유효기간 종료일 입력합니다.
⑧ **저장**버튼을 클릭하여 해당 입력을 저장합니다.
⑨ **수정**을 원할 시 인증번호를 클릭하여 수정합니다.

[벤처인증구분]

[벤처인증구분]



[벤처인증구분 등록]

6.4 신청구분 입력

❖ 상세 Guide ❖

① 해당 관할 지방중소벤처기업청을 선택합니다.
② 투자방법을 선택합니다.
(보통주, 우선주, 전환사채(CB), 신주인수권부사채(BW), 기타 중 택일)
③ 업종구분을 선택합니다. 업종구분은 총 9개 입니다.
(ICT제조, ICT서비스, 전기/기계/장비, 화학/소재, 바이오/의료, 영상/공연/음반, 게임, 유통/서비스, 기타)
※ 자세한 세부 분류를 확인하려면 **업종선택기준안내**를 클릭합니다.
④ 크라우드 펀딩 유무를 선택합니다.
크라우드 투자로 인한 신청이면 Y, 아니면 N을 선택합니다.
⑤ 모든 항목을 선택 후 '**신청구분저장**' 버튼을 클릭하여 저장합니다.

[신청구분 저장]

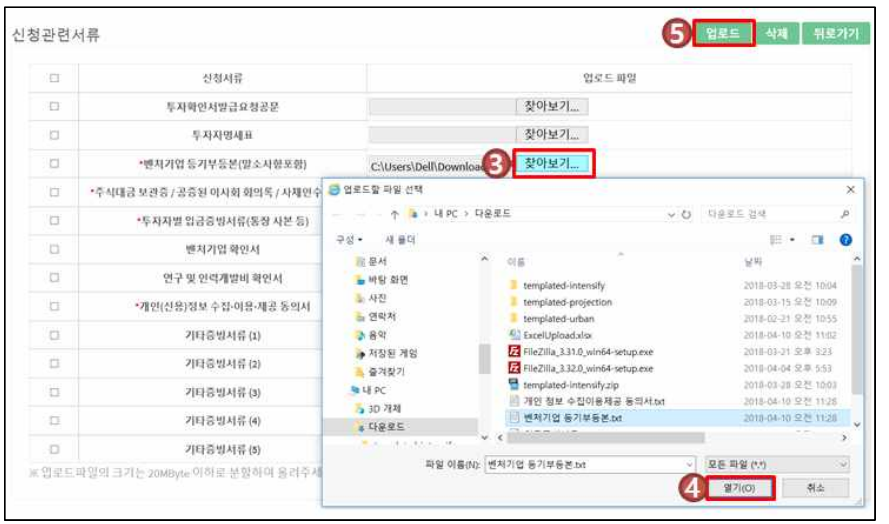
한국엔젤투자협회 Korea Business Angels Association
투자확인서발급 시스템 사용자매뉴얼

6.5. 신청 관련서류 업로드

❖ 상세 Guide ❖

① '**편집**' 버튼을 클릭하면 첨부파일을 등록/수정/삭제 할 수 있는 화면으로 이동하게 됩니다.
② 신청관련 서식을 다운할 수 있습니다.
③ 각 항목의 '**찾아보기**' 버튼을 클릭하여 업로드할 파일을 선택합니다.
④ 열기를 클릭하여 해당 파일을 추가합니다.
(PDF, HWP, JPG, PNG, ZIP 등 업로드 가능)
⑤ '**업로드**'버튼을 클릭하여 업로드합니다.
※ *표시가 있는 서식은 필수 서식입니다. 필히 확인해주십시오.
※ 투자자별 각각의 개인(신용)정보 수집·이용·제공 동의서를 스캔하여 하나의 PDF파일 또는 ZIP파일로 묶어서 업로드해주십시오.

[신청관련서류]



[신청관련서류 업로드]

❖ 상세 Guide ❖

① 잘못 업로드한 파일이 있는 경우 해당 항목을 선택합니다.
② '**삭제**' 버튼을 클릭하면 선택한 항목의 파일이 삭제됩니다.
③ 삭제된 내용을 확인합니다.

[첨부파일 삭제]

6.6. 공제시기변경 신청

❖ 상세 Guide ❖

① 공제시기변경 신청서를 양식출력 버튼으로 출력합니다.
※ 공제시기변경 대상 투자 건이 없거나, 투자연도와 공제연도가 같은 경우 양식이 출력되지 않습니다. - 에러 발생 (예 : 2020년 투자 → 2020년 공제년도 입력 ≫ 양식 출력 안됨)
※ 투자자를 입력하지 않고 출력버튼을 클릭하면 양식이 출력되지 않습니다. - 에러 발생

[소득공제 시기변경 신청서 양식 출력]

❖ 상세 Guide ❖

② 양식 출력 버튼으로 소득공제 시기 변경 신청서를 출력하여 해당 **투자자의 서명**을 받아 파일을 소득공제 시기 변경 신청서 업로드 합니다.

※ 출력된 양식의 내용과 시스템 입력사항이 다를 경우 반려됩니다.

※ 양식을 출력 한 뒤 입력내용을 수정하지 마십시오.

[별지 제5호서식 부표(2)] <개정 2020.3.13.>

소득공제 시기 변경신청서

출자자 (투자자)	①성 명	투자자	②생년월일
	③주 소	서울특별시 강남구 역삼로 165 1 (역삼동) (☎ : 010-1234-1234)	
제출처	[ ] 원천징수의무자	④법인명(상호)	
		⑤대표자(성명)	⑥사업자등록번호
	[ ] 납세자 조합	⑦소재지(주소)	
	[ ] 세무서장	⑧주소지관할서	세무서장
투자조합관리자등		⑨법인명(상호)	

출자(투자)금액명세

출자(투자)내역						벤처기업투자내역		
⑨출자일 (투자일)	투자조합(위탁회사) 또는 투자신탁				⑤출자금액 (투자금액)	⑩ 투자일	⑪ 투자 기업명 (사업자번호)	⑫ 투자금액 (단위: 원)
	⑥투자 구분	⑦조합명 (위탁회사명) 또는 투자신탁명	⑧계좌 번호	⑨출자 총액				
	벤처 등					2020.07.01	디 (7)	1,230,456
계						계		1,230,456

출자 또는 투자에 소득공제 변경 신청 내역

⑬ 출자(투자) 과세연도	⑭ 출자금액 또는 투자금액(단위 : 원)	⑮ 출자 또는 투자에 대한 소득공제 변경 신청 과세연도
2020	1,230,456	2022

「조세특례제한법 시행령」 제14조제7항에 따라 위와 같이 소득공제 시기 변경을 신청합니다.

2020년 08월 25일

확인자 (서명 또는 인)

투자조합관리자 등 귀하

작 성 방 법

1. ① ~ ⑫ 란은 별지 제5호서식 부표1의 출자 또는 투자 확인서 내용을 준용하여 작성합니다.
2. ⑬ 출자(투자) 과세연도란은 ⑩ 및 ⑫ 란의 출자일 또는 투자일이 속하는 과세연도를 기재합니다.
3. ⑭ 출자금액(투자금액)란은 출자(투자)과세연도에 출자(투자)한 금액 연간합계액을 기재합니다.
   가. 벤처기업에 직접 투자한 경우 : 투자액
   나. 개인투자조합을 통해 벤처기업에 투자한 경우 : 다음 계산식에 따라 계산한 금액(소수점 절사)

조합원이 개인투자조합에 출자한 금액 × (개인투자조합이 벤처기업에 투자한 금액 / 개인투자조합의 출자액 총액)

4. ⑮ 란은 출자 또는 투자 후 2년이 되는 날이 속하는 과세연도 중 1과세연도를 선택하여 적습니다.

2020-08-25 17:01:50

- 1/1 -

[소득공제 시기변경 신청서]

6.7. 신청완료

❖ 상세 Guide ❖

① 투자 정보 입력 내용을 확인 후 신청완료 버튼을 클릭하여 신청을 완료합니다.

② 신청완료시 신청구분의 내용도 함께 저장됩니다.

※ 신청완료 이후 수정 사항 발생시 관할지방중소벤처기업청 담당자가 "반려" 후 수정 가능합니다.

[신청완료]

Ⅲ. 진행상태 확인 및 발급

1. 투자확인서 신청 진행상태 확인

○ 투자확인서 신청완료 버튼을 클릭하면, 진행현황 조회화면에서 투자확인서 신청 진행상태를 확인 및 수정할 수 있습니다.

2. 투자확인서 출력

○ 관할 지방중소벤처기업청 담당자가 발급요건 검토 후 '발급승인' 상태 이후 출력하기 버튼이 활성화 됩니다.
신청 → 신청중 → 신청완료 → 신청철회(신청중) → 접수 → 반려(신청중) → 발급승인 → 발급완료 (재발급신청 → 발급승인 → 재발급 완료)

○ 투자확인서는 신청자가 출력할 수 있지만 부득이하게 출력하지 못하였다면, 관할 지방중소벤처기업청 담당자에게 오프라인으로 요청 할 수 있습니다.

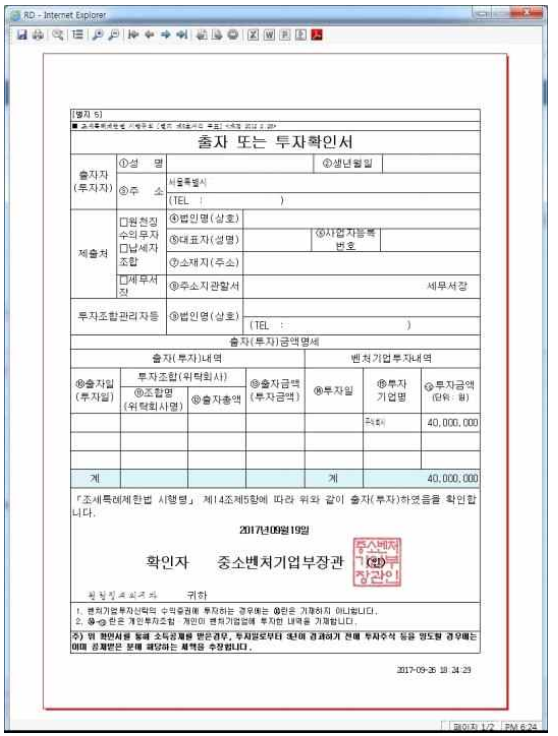
❖ 상세 Guide ❖

① 발급승인/발급완료 상태에서 출력하기 버튼을 클릭하여 투자확인서를 출력합니다.

[투자확인서 발급]

❖ 상세 Guide ❖

① 공란은 출력 후 직접 기재하시면 됩니다.



[투자확인서 발급화면]

Ⅳ. 소득공제 시기변경 신청

1. 시기변경 신청

❖ 상세 Guide ❖

※ 투자확인서가 기 발급된 건에 대해서만 소득공제 시기 변경 신청을 할 수 있습니다.
(2020년 4월 이후 신청 건에 대해서는 투자확인서 신청 시 공제년도를 설정할 수 있도록 되어있습니다. 4월 이전 신청건은 일괄 공제시기 2020년으로 입력되어 있으니 다른 연도에 공제 할 경우 변경 신청 바랍니다)

① 공제 시기변경 할 신청 건을 선택합니다.
※ 공제시기는 투자확인서를 출력하여 확인 할 수 있습니다.
→ 투자확인서 투자일(과세연도) 항목
② 1개의 건을 선택한 후 소득공제 시기 변경신청 버튼을 클릭합니다.
※ 공제시기 변경신청 중에는 투자확인서 발급이 제한 됩니다. 이점 반드시 확인 바랍니다.

[기업 소득공제 시기변경 신청]

❖ 상세 Guide ❖

① 투자자 마다 원하는 **소득공제 시기**를 클릭하여 **선택**합니다.
※ 공제 시기는 투자연도, 투자연도+1, 투자연도+2 까지만 선택 됩니다.
② 시기 변경한 내용을 **저장**합니다
③ 소득공제 **시기변경신청서를 출력**합니다.
※ 시기변경서는 변경한 투자자만 출력됩니다. 따라서 반드시 수정, 저장 후 출력해주시기 바랍니다. 시기 변경하지 않고 출력시 에러발생!!
④ 소득공제 시기변경신청서 내용을 확인 후 **투자자 본인 서명 또는 날인**하여 파일로 업로드 합니다.(시기변경신청서 서식 6페이지 참조)
⑤ 업로드할 파일을 선택 후 파일 업로드 버튼 클릭합니다.
⑥ 신청에 관한 모든 항목의 체크가 끝났다면 변경신청 버튼을 클릭합니다.
※ 시스템에 입력한 공제시기와 신청서식(시기변경신청서)에 기입된 내용이 일치하여야 합니다.

[기업 공제 시기변경]

❖ 상세 Guide ❖

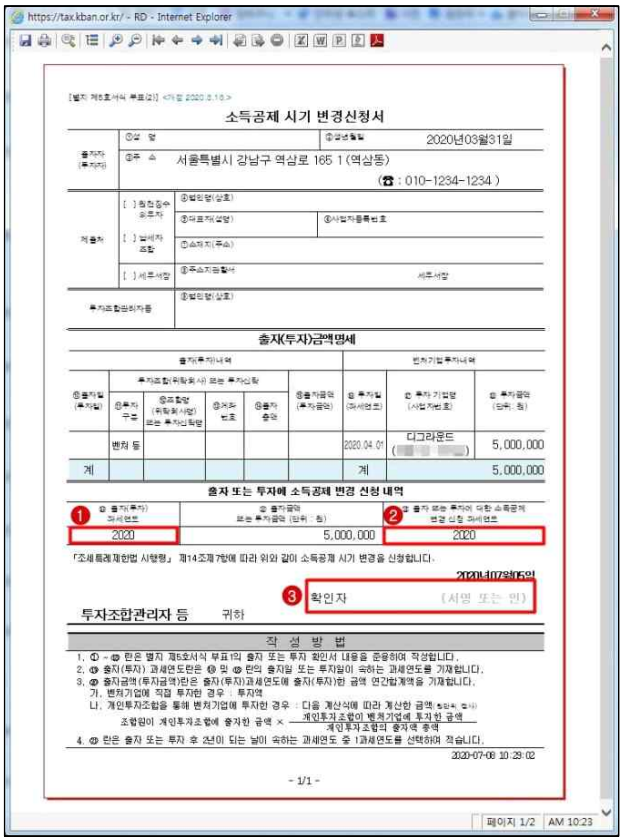
소득공제 시기 변경 신청서 확인 방법

① 투자 연도

② 변경 **후** (신청) 공제 연도

③ 내용 확인 후 확인자에 **투자자 본인 서명 또는 날인**

※ 시스템에 입력한 공제시기와 신청서식(시기변경신청서)에 기입된 내용이 일치하여야 합니다.



[소득공제 시기 변경신청서]

2. 시기변경 승인 완료 후 투자확인서 출력

❍ 관할 지방중소벤처기업청 담당자가 발급요건 검토 후 '변경신청승인' 상태 이후 출력하기 버튼이 활성화 됩니다.
신청 → 변경신청중 → 변경신청완료 → 변경신청접수 → 변경신청반려(신청중) → 변경신청승인→ 발급완료

❍ 투자확인서는 신청자가 출력할 수 있지만 부득이하게 출력하지 못하였다면, 관할 지방중소벤처기업청 담당자에게 오프라인으로 요청 할 수 있습니다.

❖ 상세 Guide ❖

① 발급승인/발급완료 상태에서 출력하기 버튼을 클릭하여 투자확인서를 출력합니다.

[투자확인서 발급]

❖ 상세 Guide ❖

① 공란은 출력 후 직접 기재하시면 됩니다.

출자 또는 투자확인서

세종특별자치시

출자(투자)금액명세

확인자 중소벤처기업부장관

세무서장 귀하

작성방법

[투자확인서 발급화면]

【별지 5】

개인(신용)정보 수집·이용·제공 동의서

중소벤처기업부는 벤처기업육성에 관한 특별조치법 시행령 제6조제2항 내지 제5항, 개인투자조합등록 및 투자확인서 발급규정 제18조에 따른 투자확인서 발급과 관련하여 「개인정보보호법」 제15조제1항제1호, 제17조제1항제1호, 제23조제1호, 제24조제1항제1호 및 「신용정보의 이용 및 보호에 관한 법률」 제32조제1항, 제33조, 제34조에 따라 아래와 같이 개인(신용)정보의 수집·이용 및 제3자 제공에 관하여 귀하의 동의를 얻고자 합니다.

1. 수집·이용에 관한 사항

□ 수집·이용 목적

○ 투자확인서 발급 시 투자자 확인

□ 수집·이용할 항목

○ 필수항목

- 투자자 개인식별정보(성명, 생년월일, 성별, 주소)

○ 선택항목

- 투자자 개인식별정보(전화번호)

□ 보유·이용기간

○ 위 개인(신용)정보는 수집·이용에 관한 동의일로부터 보유목적 달성시 또는 정보주체가 개인정보 삭제를 요청할 경우 지체 없이 파기합니다.

○ 단, 거래 종료일 후에는 금융사고 조사, 분쟁해결, 민원처리, 법령상 의무이행 만을 위하여 보유·이용되며 기간은 10년입니다. (공공기록물 관리에 관한 법률 시행령)

□ 동의를 거부할 권리 및 동의를 거부할 경우의 불이익

○ 위 개인(신용)정보 중 필수항목, 고유식별정보의 수집·이용에 관한 동의는 본 업무의 수행을 위해 필수적이므로 이에 동의하셔야 이후 절차를 진행할 수 있습니다. 선택항목의 수집·이용에 관한 동의는 거부하실 수 있으며, 다만 동의하지 않으시는 경우 벤처기업육성에 관한 특별조치법 시행령 제6조제2항 내지 제5항, 개인투자조합등록 및 투자확인서 발급규정 제18조에 따른 투자확인서 발급 등이 제한될 수 있습니다.

□ 위와 같이 귀하의 개인(신용)정보를 수집·이용하는 것에 동의합니까?

개인정보	필수항목 : 성명, 생년월일, 성별, 주소	(□동의함 □동의하지 않음)
	선택항목 : 전화번호	(□동의함 □동의하지 않음)
고유식별정보	생년월일	(□동의함 □동의하지 않음)

2. 제3자 제공에 관한 사항

☐ 제공받는 자

○ 투자확인서 발급기관 : 한국엔젤투자협회

☐ 제공받는 자의 이용 목적

○ 투자확인서 발급 업무

☐ 제공할 개인(신용)정보의 항목

○ 성명, 생년월일, 성별, 주소, 전화번호

☐ 제공받은 자의 개인(신용) 정보 보유·이용 기간

○ 위 개인(신용)정보는 제공된 날부터 제공된 목적을 달성할 때까지 보유·이용되며 보유목적 달성시 또는 정보주체가 개인정보 삭제를 요청할 경우 지체 없이 파기합니다.

☐ 동의를 거부할 권리 및 동의를 거부할 경우의 불이익

○ 위 개인(신용)정보의 제공 동의를 거부할 권리가 있으며, 동의를 거부시 벤처기업육성에 관한 특별조치법 시행령 제6조제2항 내지 제5항, 개인투자조합등록 및 투자확인서 발급규정 제18조에 따른 투자확인서 발급 등이 제한될 수 있습니다.

☐ 위와 같이 귀하의 개인(신용)정보를 제3자에게 제공하는 것에 동의합니까?

개인정보	필수항목 : 성명, 생년월일, 성별, 주소	(☐동의함 ☐동의하지 않음)
	선택항목 : 전화번호	(☐동의함 ☐동의하지 않음)
고유식별정보	생년월일	(☐동의함 ☐동의하지 않음)

20 년 월 일

생 년 월 일 :
동의자 성명 : 서명 또는 인

【별지 6】

연구 및 인력개발비 확인서

법인명(상호)		설립일자 (사업개시일)	① 20 . . .
		사업자등록번호	- -
법인주소(본점)		업종	
기초연구진흥 및 기술개발 지원에 관한 법률 시행령 [별표1]의 업종 해당여부			여 / 부
대표자(성명)		용 도	소득공제 증빙용
과세연도	20 . . ~ 20 . .		

❶ 해당 연도의 연구 및 인력개발비 명세

※ 관련내용은 조세특례제한법시행령제8조제1항과 관련하여 [별표6]을 참조하여 작성

1) 자체연구개발비			
인건비	연구소/전담부서 인정(고시)일	해당연구인력	② 원
	20 . . .	명	
재료비	견본품 등	임차료 등	
	③ 원	④ 원	
2) 위탁 및 공동 연구개발비		⑤ 원	
3) 인력개발비	교육비	현장훈련 수당 등	
	⑥ 원	⑥ 원	
4) 기타	⑦ 원		
총 계		원	

❷ 연구개발출연금 등 수령명세 (「조세특례제한법 시행령」 제8조제1항 단서 관련)

구분	정부출연금 교부처	관련 법령	수령일	수령금액	⑧ 연구개발비로 지출하는 금액

위와 같이 「조세특례제한법 시행령」 제8조에 따른 비용임을 확인합니다.

20 년 월 일

확인기관 회계법인 O O O 대표이사 (인)

중소벤처기업부장관 귀하

작 성 방 법
① 설립일자 : 법인 등기사항전부증명서상에 등기일자 (단, 관련사업 개인사업자 후 법인 등록이 있는 경우 개인사업자 등기일 기준)
② 인건비 :「조세특례제한법 시행령」별표6/1/가/1) 자체연구개발 비용 중 인건비
③ 견본품 :「조세특례제한법 시행령」별표6/1/가/2)자체연구개발 비용 중 견본품, 부품, 원재료와 시약류 구입
④ 임차료 : 「조세특례제한법 시행령」별표6/1/가/3)자체연구개발 비용 중 연구, 시험용 시설 임차
⑤ 위탁 및 공동 연구개발비 : 「조세특례제한법 시행령」별표6/1/나/1)~2) 위탁 및 공동연구개발
⑥ 교육 및 현장훈련 수당비 : 「조세특례제한법 시행령」별표6/2 인력개발 가~바에 따른 교육, 훈련, 현장훈련 수당비
⑦ 기타 :「조세특례제한법 시행령」별표6/1 연구개발 라~아에 따른 비용
⑧ 연구개발비로 지출하는 금액 :「조세특례제한법 시행령」제8조제1항 각 호에 따른 출연금 등으로 연구개발비에 지출한 금액