

주택차액 연금계좌 납입 신청서

([]납입자 보관용 []발행자 보관용 []접수자 보관용)

※ []에는 해당되는 곳에 √표를 합니다.

납입 신청인	① 성명	② 주민등록번호
	③ 주소	④ 전화번호
연금계좌 정보	기관 ⑤ 법인명(상호)	⑥ 지점명
	계좌 ⑦ 연금계좌구분	⑧ 계좌번호

1. 연금계좌 납입한도 명세	일반 납입한도 (「소득세법 시행령」 제40조의2제2항 제1호가목)	⑨ 연간 납입 한도액 1,800만 원	⑩ 당해연도 기 납입액	⑪ 잔여 납입 한도액 (⑨ - ⑩)
	주택차액 추가납입한도 (「소득세법 시행령」 제40조의2제2항 제1호다목)	⑫ 생애 납입 한도액 1억 원	⑬ 기 납입액	⑭ 잔여 납입 한도액 (⑫ - ⑬)

2. 연금계좌에 납입하는 주택차액 명세	주택차액 계산	⑮ 연금주택의 양도가액(기존주택)	⑯ 축소주택의 취득가액(신규주택)	⑰ 주택차액 (⑮ - ⑯)
	연금계좌 납입대상 금액	⑱ ⑰의 금액 중 연금계좌 납입 금액		
		⑪의 한도액에 납입하는 금액	⑭의 한도액에 납입하는 금액	

첨부서류	1. 연금주택·축소주택의 매매계약서(해당 매매계약서를 제출할 수 없는 경우에는 연금주택의 양도가액 또는 축소주택의 취득가액을 확인할 수 있는 서류를 제출합니다) 2. 1주택 확인서
------	---

위 내용과 같이 「소득세법 시행령」 제40조의2제7항에 따라 주택차액을 연금계좌에 납입하기 위해 주택차액 연금계좌 납입 신청서를 제출합니다.

년 월 일

납입 신청인

(인)

연금계좌취급자 귀하

작성 방법

- ⑩란: 당해연도에 연금계좌에 납입한 금액 중 개인종합자산관리계좌(ISA) 만기에 따라 전환납입한 금액과 주택차액 추가납입한 금액을 제외한 금액을 적습니다.
- ⑮란: 연금주택 매매계약서상 매매가액(공동소유의 경우에는 납입 신청인의 지분율에 해당하는 금액)을 적습니다.
- ⑯란: 축소주택 매매계약서상 취득가액(공동소유의 경우에는 납입 신청인의 지분율에 해당하는 금액)을 적습니다.
- ⑱란: ⑰란의 주택차액 중에서 연금계좌에 납입하려는 금액[일반 납입한도 잔여분(⑪)에 납입을 희망하는 금액과 주택차액 추가납입한도 잔여분(⑭)에 납입을 희망하는 금액을 구분]을 적습니다.