



## 2021년도 개인 소득세 신고 준비자료

성명 (Name) : \_\_\_\_\_

2022년 1월 21일

새해에도 늘 건강하시고 모든 일이 회복되고 하시는 일에 발전이 있기를 기원합니다.

소득세 신고 준비를 위한 점검표를 동봉하오니, 해당 항목들을 기입하시고 관련된 영수증 및 증빙자료를 준비하신 후 저희 회사로 연락해 주시기 바랍니다.

### 기본 개인 자료

1. 납세자 인적사항 - 변경사항이 없는 경우, 우측에 체크해 주세요.

	본인 (Taxpayer)	배우자 (Spouse)
성명		
생년월일		
Social Security No.		
직업		
Email Address (세금보고 전송을 위해 반드시 기재)		
주소(Mailing Address)		
전화번호(Circle) : Cell or Home		

2. 부양가족 (Dependents) 인적사항

성명	관계 / 거주 월수	생년월일	년 소득	Social Security No.

3. 최근 12개월 이내 Bank account information 에 변동사항이 있으시면 알려주시기 바랍니다.

Bank Name: \_\_\_\_\_  
Routing No: \_\_\_\_\_  
Account No: \_\_\_\_\_

4. 2021년 동안 가상화폐 보유 여부 Yes ( ) No ( )

## 소득세 예납 (2021년)

예납 만기일	연방 소득세	실제 납부일	주정부 소득세	실제 납부일
1st 예납 4/15/21				
2nd 예납 6/15/21				
3rd 예납 9/15/21				
4th 예납 1/18/22				
합 계				

## 소득 (INCOME)

- 1) 봉급명세서 (Form W-2) : 본인(Taxpayer) \_\_\_장/ 배우자(Spouse)\_\_\_장
- 2) 이자소득 및 배당소득: Form 1099-INT와 Form 1099-DIV 첨부 요망
- 3) Dependent's income (Form W-2, Form 1099-INT, Form 1099-DIV. etc.)
- 4) 기타

소득의 종류	첨부 양식	금액
전년도 (2020년) 주정부 소득세 환불액	Form 1099-G	
이혼 위자료 금액 (Alimony), 1/1/2019 이전 이혼만 해당		
은퇴연금 수령액 (IRA, Pension & Annuities)	Form 1099-R	
의료비 저축 계좌 (Health Savings Account)	Form 1099-SA	
교육 저축예금 수령 (529 Plan or Coverdell ESA)	Form 1099-Q	
실업수당 (Unemployment Compensation)	Form 1099-G	
사회보장금 (Social Security Benefits)	Form SSA-1099	
Gambling Winnings / Lottery Winnings	Form W-2G	
Income from Partnership, S corporation, etc.	Schedule K-1	
부채 탕감(Cancellation of Debt)	Form 1099-C or A	
주식, 채권, 가상화폐, 부동산 등 매매손익(Capital Gain)	See below	

- 주식, 채권, 가상화폐 등 매매차익(손실)이 있는 경우, Brokerage Statement 및 Form 1099-B첨부
- 주택, 사업체, 부동산을 매입 또는 매각한 경우, Escrow Paper, property tax bill 및 Owner-Carry Note 첨부

## 항목별 공제 (ITEMIZED DEDUCTIONS)

### 1) 의료비 (Medical Expenses):

- a) 처방 약값 (Medicine and Drug) \$ \_\_\_\_\_
  - b) 건강 보험료 (Health Insurance Premium) \_\_\_\_\_
  - c) 의사, 치과 의사, 병원비 (Doctors, Dentists, Hospitals) \_\_\_\_\_
  - d) 안경, 보청기, 기타 (Eye Glasses, Hearing Aids, Etc.) \_\_\_\_\_
  - e) 치료를 위한 다이어트 프로그램 (Weight loss program) \_\_\_\_\_
- \* 보험 회사에서 받으신 보상금 수령액 \_\_\_\_\_

### 2) 세금 (Taxes)

- a) 재산세 (Real Estate Taxes) : 집 \$ \_\_\_\_\_  
토지 등 투자자산 \_\_\_\_\_
- b) DMV 자동차 등록비 및 차량 보유 대수 (Auto License Fees) \_\_\_\_\_

- 3) 이자 비용 (Interest Expenses) : Form1098 첨부
- a) 은행으로 납부된 집 이자 (Home Mortgage Interest to Bank) \$ \_\_\_\_\_
  - b) 개인에게 납부된 집 이자 (Home Mortgage Interest to Individual) \$ \_\_\_\_\_  
 개인의 이름, Social Security No., 주소: \_\_\_\_\_
  - c) Home Equity Loan Interest & balance(Home Equity Loan이 집 구입이나 증축에 사용되었을 때만 공제 가능) \_\_\_\_\_
  - d) Qualified Mortgage Insurance Premium (2007년 이후 구입한 집에 대해서만 공제가 가능) \_\_\_\_\_
  - e) 토지, 주식 등 투자자산에 지불한 이자 (Investment Interest Expenses) \_\_\_\_\_  
 \* 자동차 융자이자 및 Credit Card 이자는 공제되지 않음  
 \* 2021 년에 주택을 구입 또는 채용자한 경우, Escrow Paper 첨부 요망
- 4) 헌금 (Contributions)
- a) 교회등 비영리단체 기부금 (Church, Nonprofit organization , etc.) \$ \_\_\_\_\_  
 \* 기부 금액이 \$250 이하인 경우에도 Cancelled Check, 수령기관이 발급한 영수증 혹은 근거자료가 될 만한 Record 첨부 요망
  - b) Non Cash Contributions (자동차: \$500 이상 시, Form1098-C 첨부) \$ \_\_\_\_\_  
 \* 현물: \$5,000 이상 시, 감정사의 감정가격 산출서와 Form 8283에 보고
- 5) 재난 및 도난에 의한 손실 (Casualty and Theft Losses)  
 : 손실된 재산의 품명, 원가, 시가 및 보험 회사에서 받으신 보상금 \$ \_\_\_\_\_

## 기타 사항

1) 경기부양금 (Stimulus check) 수령 여부 (IRS Letter 6475) (일인당 \$1,400): \$ \_\_\_\_\_

2) 자녀 세액 혜택 (Advance Child Tax Payment) 수령 여부 (IRS Letter 6419): \$ \_\_\_\_\_

IRS Letter 6475 혹은 IRS 6419를 받지 못하셨을 경우, **create an ID.me account** 를 통해서 본인 IRS구좌를 확인할 수 있습니다. 또한, **CTC Update Portal**를 통해 선지급 자녀 세액 혜택을 확인하실 수 있습니다.

3) 자영업자의 건강 보험료 (Self-Employed Health Insurance)

: 자영업자, 배우자 및 27세 미만의 자녀를 위해 납부한 건강보험료 포함 \$ \_\_\_\_\_

4) 은퇴구좌 적립금 (Retirement Plan)

IRA 불입금액	
Roth IRA 불입금액	
Keogh / SEP plan 불입금액	

5) 은행에 지불한 벌과금 (Early Withdrawal Penalty) \$ \_\_\_\_\_

6) 위자료 지불 (Alimony) 1/1/2019 이전 이혼만 해당: Divorce decree 첨부

수혜자 이름	
수혜자 Social security number	
연간 지불금액	\$ _____

7) 학자금 융자 이자 (Student Loan Interest) : Form 1098E 첨부

이자 지불금액 \$ \_\_\_\_\_ 원금상환 시작년도 \_\_\_\_\_

8) 대학 이상의 교육을 위한 학비 혜택 (Education Credit) : Form1098T 첨부 요망

학생 이름 \_\_\_\_\_ 학 년 \_\_\_\_\_  
 Tax ID # \_\_\_\_\_ 주 소 \_\_\_\_\_  
 학비 지불금액 \$ \_\_\_\_\_ 학교명 \_\_\_\_\_

9) 탁아 비용 혜택(Child & Dependent Care Credit) : 부부가 모두 일하거나 학생으로, 자녀를 돌볼 수 없는 경우

탁아 기관 이름 \_\_\_\_\_ Tax ID # \_\_\_\_\_  
 주 소 \_\_\_\_\_  
 금 액 \$ \_\_\_\_\_ Tel \_\_\_\_\_

10) 주택, 사업체, 부동산을 매입 또는 매각한 경우 Escrow Paper 첨부 요망

11) 에너지 효율을 높이기 위한 집 개조 (Residential Energy Credit): Invoice 첨부 요망

개조 부분 및 물품: \_\_\_\_\_  
 개조 일자: \_\_\_\_\_ 개조 비용: \$ \_\_\_\_\_

12) 전기차를 구입한 경우, 계약서 첨부 요망 (Qualified Plug-in Electric Drive Motor Vehicle Credit)

13) 한 해에 수증자 한명당 \$15,000 이상 증여한 경우, Gift Tax Return을 보고해야 합니다.

**14) Health Insurance Coverage**

2021년 한해동안 납세자 본인과 부양가족 모두 건강보험에 가입하셨나요? 예 ( ) 아니오 ( )  
 아래 서류 중 받으신 것이 있으시면 첨부하시기 바랍니다.

- Form 1095-A (Health Insurance Marketplace Statement)
- Form 1095-B (Health Coverage)
- Form 1095-C (Employer Provided Health Insurance Offer and Coverage)

만약 아래의 경우에 해당되어 건강보험 가입을 면제 받으시는 경우 알려주시고, Exemption certificate을 받으셨다면 첨부해주시기 바랍니다.

- Indian tribe membership
- Health care sharing ministry membership
- Religious sect membership
- Incarceration, general hardship or unable to renew existing coverage

**15) Foreign Bank Account**

- FBAR (Form 114): 해외에 은행구좌의 2021년중 최고 잔액이 1만불 이상일 경우, 2022년 4월 18일까지 금융기관명, 구좌번호 및 예금액을 보고해야 합니다.
- 해외 자산 신고 (Form 8938): 은행 잔고, 주식, 가상화폐 등의 금융자산, 외국회사 지분 등의 연중 최고 가치의 합계가 IRS가 정해진 기준점을 넘은 경우, 해외 자산에 대한 보고의무가 있습니다.

Status	Residence	Value – Any Day	Value - Last Day
Single	US	\$ 75,000	\$ 50,000
Married	US	\$ 150,000	\$ 100,000
Single	Foreign Country	\$ 300,000	\$ 200,000
Married	Foreign Country	\$ 600,000	\$ 400,000

**16) Foreign Trust and Foreign Gifts (Form 3520)**

해외에서의 신탁, 또는 외국인으로부터의 증여에 대한 보고의무가 있습니다.

- 해외에 신탁을 소유하거나, 신탁 거래가 있는 경우
- 외국인에게 \$100,000 상속 또는 증여받은 경우, 혹은
- 해외의 기업 혹은 파트너쉽에서 \$16,815이상 증여받은 경우