



## 2022 년도 개인 소득세 신고 준비자료

성명 (Name) : \_\_\_\_\_

2023 년 1 월 27 일

새해에도 늘 건강하시고 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)		
거주 카운티(County of Residence)		
전화번호(Circle) : Cell or Home		
IRS 신분 보호 PIN (IP PIN)		

2. 부양가족 (Dependents) 인적사항

성명	관계 / 거주월수	생년월일	년소득	Social Security No.

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

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

4. 2022 년 동안 가상화폐 보유 여부 Yes ( ) No ( )

## 소득세 예납 (2022 년)

예납 만기일	연방 소득세	실제 납부일	주정부 소득세	실제 납부일
1st 예납 4/18/22				
2nd 예납 6/15/22				
3rd 예납 9/15/22				
4th 예납 1/17/23				
합 계				

## 소 득 (INCOME)

- 1) 급여명세서 (Form W-2) : 본인(Taxpayer) \_\_\_장/ 배우자(Spouse) \_\_\_장
- 2) 이자소득 및 배당소득: Form 1099-INT 와 Form 1099-DIV 첨부 요망
- 3) 부양가족의 소득 (Form W-2, Form 1099-INT, Form 1099-DIV. etc.)
- 4) 기타

소득의 종류	첨부 양식	금액
전년도 (2021 년) 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	
기타 소득(Miscellaneous Income)	Form 1099-MISC	
비직원 보수(Nonemployee Compensation)	Form 1099-NEC	
지불 카드 및 제 3 자 네트워크 거래	Form 1099-K	
주식, 채권, 가상화폐, 부동산 등 매매손익(Capital Gain)	See below	

- 주식, 채권, 가상화폐 등 매매차익(손실)이 있는 경우, Brokerage Statement 및 Form 1099-B 첨부
- 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                            | _____    |



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

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

7) 대학 이상의 교육을 위한 학비 혜택 (Education Credit) : Form 1098-T 첨부 요망

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

8) 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 \_\_\_\_\_

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

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

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

11) 전기차를 구입한 경우, 계약서 첨부 요망 (Clean Vehicle Credit)

12) 2022 년 동안에 수증자 한명당 \$16,000 이상 증여한 경우, Gift Tax Return 을 보고해야 합니다.

**13) Health Insurance Coverage**

2022 년 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 certificate 을 받으셨다면 첨부해주시기 바랍니다.

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

**14) Foreign Bank Account**

- FBAR (Form 114): 해외에 은행구좌의 2022 년중 최고 잔액이 1 만불 이상일 경우, 2023 년 4 월 18 일까지 금융기관명, 구좌번호 및 예금액을 보고해야 합니다.
- 해외 자산 신고 (Form 8938): 은행 잔고, 주식, 가상화폐 등의 금융자산, 외국회사 지분 등의 연중 최고 가치의 합계가 IRS 가 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

**15) 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 \$17,339 이상 증여받은 경우