

## 특별해지사유신고서

※ [     ] 또는 (     )에는 해당되는 곳에 √ 표를 합니다.

(3쪽 중 제1쪽)

|      |                  |  |          |      |          |      |  |
|------|------------------|--|----------|------|----------|------|--|
| 접수번호 |                  |  | 접수일자     |      |          | 처리기간 |  |
| 가입자  | 성 명              |  |          | 생년월일 |          |      |  |
|      | 주 소<br>(전화번호 : ) |  |          |      |          |      |  |
| 저축명  | 통장번호 또는 증권번호     |  | 계약기간     |      |          |      |  |
|      |                  |  | 년 월 일 부터 |      | 년 월 일 까지 |      |  |

## 저축 해지 근거법령 및 해지 사유

| 해지 근거법령 |                            | 해당저축               | 사유<br>발생일 | 해지사유                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| [ ]     | 「조세특례제한법 시행령」 제14조 제12항    | 벤처투자조합<br>출자 등     |           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재·지변<br>( ) 벤처투자조합, 신기술사업투자조합, 전문투자조합, 개인투자조합 및 집합투자업자의 해산<br>* 개인투자조합의 경우에는 최초 투자일부터 1년이 지난 후 투자한 벤처기업등 전부가 증권시장에 상장되어 해당 벤처기업등에 대한 투자지분을 이전 또는 회수한 후 해산하는 경우로 한정합니다.<br>( ) 벤처기업등에 대한 최초 투자일부터 1년이 지난 후 투자한 벤처기업등 전부 또는 일부가 증권시장에 상장되어 개인투자조합이 해당 벤처기업등에 대한 투자지분을 이전·회수 |
| [ ]     | 「조세특례제한법 시행령」 제24조 제12항    | 특정사회복지시설<br>집합투자기구 |           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생<br>( ) 금융회사등의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                        |
| [ ]     | 「조세특례제한법 시행령」 제24조의2 제4항   | 투융자집합투자<br>기구      |           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생<br>( ) 금융회사등의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                        |
| [ ]     | 구 「조세특례제한법 시행령」 제80조 제8항   | 개인연금저축             |           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재·지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                         |
| [ ]     | 구 「조세특례제한법 시행령」 제80조의2 제8항 | 연금저축               |           | ( ) 사망 ( ) 천재·지변 ( ) 퇴직 ( ) 해외이주 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 연금저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                        |
| [ ]     | 「조세특례제한법 시행령」 제80조의3 제9항   | 소기업·소상공인<br>공제부금   |           | ( ) 공제부금 납입월수가 120개월 이상인 가입자가 「조세특례제한법 시행령」 제80조의3제5항에 따른 경영악화를 사유로 계약을 해지 ( ) 천재·지변 ( ) 해외이주 ( ) 3월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 중소기업중앙회의 해산 ( ) 재난으로 15일 이상의 입원치료가 필요한 피해 발생                                                                                                         |
| [ ]     | 「조세특례제한법 시행령」 제81조 제7항     | 장기주택마련<br>저축       |           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생<br>( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고 ( ) 해지 전 3개월 이내 주택을 취득한 경우<br>( ) 해지 후 3개월 이내 주택을 취득한 경우                                                                                              |

|     |                           |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제81조 제7항    | 청년우대형주택 청약종합저축        | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 국민주택규모의 주택에 청약하여 당첨<br>( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고<br>( ) 사업주체의 파산, 입주자모집승인 취소 등으로 청약에 당첨된 주택에 입주할 수 없게 된 사람이 그 사실을 통보받은 날부터 1년 이내에 종전에 해지한 주택청약종합저축에 납입금을 다시 납입하는 경우<br>( ) 2024년 10월 1일 전에 사업주체의 사업계획 변경 등으로 사전 당첨자 선정이 취소된 사실을 통보받은 사람이 그 사실을 통보받은 날부터 1년 이내에 종전에 해지한 주택청약종합저축에 납입금을 다시 납입하는 경우                           |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제81조 제12항   | 주택 청약종합저축             | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 국민주택규모의 주택에 청약하여 당첨<br>( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고<br>( ) 청년우대형주택 청약종합저축에 가입<br>( ) 사업주체의 파산, 입주자모집승인 취소 등으로 청약에 당첨된 주택에 입주할 수 없게 된 사람이 그 사실을 통보받은 날부터 1년 이내에 종전에 해지한 주택청약종합저축에 납입금을 다시 납입하는 경우<br>( ) 2024년 10월 1일 전에 사업주체의 사업계획 변경 등으로 사전 당첨자 선정이 취소된 사실을 통보받은 사람이 그 사실을 통보받은 날부터 1년 이내에 종전에 해지한 주택청약종합저축에 납입금을 다시 납입하는 경우 |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제81조의4 제5항  | 공모부동산집합 투자기구의 집합 투자증권 | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 취급기관 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고 ( ) 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령」 제223조제3호 및 제4호에 따라 집합투자업자가 해당 공모부동산집합투자기구를 해지하는 경우                                                                                                                                                                                                                                            |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제83조 제10항   | 세금우대종합저축              | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제92조의13제5항  | 재형저축                  | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제93조 제8항    | 고위험고수익 채권투자신탁         | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양이 필요한 상해·질병의 발생 ( ) 고위험고수익채권투자신탁 취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제93조의2 제9항  | 장기집합투자 증권저축           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고 ( ) 최초 설립 또는 설정된 후 1년이 되는 날에 집합투자기구의 원본액이 50억원에 미달하거나 최초 설립 또는 설정된 후 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 집합투자기구의 원본액이 50억원에 미달하여 집합투자업자가 해당 집합투자기구를 해지                                                                                                                                                                |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제93조의4 제15항 | 개인종합자산 관리계좌           | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업 ( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 신탁업자등의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|     |                            |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|----------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제93조의6제13항   | 청년형 장기집합투자증권저축 | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생<br>( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고 ( ) 최초 설립 또는 설정된 날부터 1년이 지난 날에 집합투자기구의 원본액이 50억원에 미달하거나 최초 설립 또는 설정된 날부터 1년이 지난 후 1개월간 계속하여 집합투자기구의 원본액이 50억원에 미달하여 집합투자업자가 해당 집합투자기구를 해지하는 경우 ( ) 다른 청년형장기집합투자증권저축으로 전환가입 |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제93조의7제9항    | 청년희망적금         | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양이 필요한 상해·질병의 발생 ( ) 금융회사등의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고                                                                                                                                                                                   |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제93조의8제7항    | 청년도약계좌         | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양이 필요한 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고 ( ) 생애 최초로 주택을 취득한 경우 ( ) 가입자의 혼인, 출산(배우자의 출산 포함)                                                                                                                                |
| [ ] | 「조세특례제한법 시행령」 제116조의38제12항 | 기회발전특구 집합투자기구  | ( ) 사망 ( ) 해외이주 ( ) 천재지변 ( ) 퇴직 ( ) 사업장의 폐업<br>( ) 3개월 이상의 입원치료 또는 요양을 필요로 하는 상해·질병의 발생 ( ) 저축취급기관의 영업의 정지, 영업인가·허가의 취소, 해산결의 또는 파산선고 ( ) 기회발전특구 집합투자기구의 해산                                                                                                                                                         |

위 해지 근거법령에 따라 특별해지사유신고서를 제출합니다.

제출인

(서명 또는 인)

**저축취급기관장**      귀하

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 첨부서류 | 1. 사망: 기본증명서 또는 사망진단서<br>2. 해외이주: 가족관계기록사항에 관한 증명서 및 해외이주신고확인서 등 해외이주 서류<br>3. 천재지변: 자연재해 피해사실확인서 등 천재지변 사실을 확인할 수 있는 서류<br>4. 퇴직: 퇴직소득원천징수영수증 또는 퇴직증명서 등 퇴직 사실을 확인할 수 있는 서류<br>5. 폐업: 폐업증명원<br>6. 상해·질병: 의료기관이 발급하는 진단서 등 상해·질병 사실을 확인할 수 있는 서류<br>7. 주택취득: 취득주택의 건물등기부 등본, 생애 최초 주택 취득 사실을 확인할 수 있는 서류<br>8. 그 밖의 사유: 해당 사유를 증명하는 서류 등 | 수수료<br>없음 |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|

#### 유의사항

「조세특례제한법」에 따른 이자·배당소득 비과세, 소득공제 등의 조세특례를 유지하려는 저축가입자는 해당 사유 발생일부터 6개월(장기주택마련저축 가입자가 주택 취득사유로 해지 시에는 주택 취득 전후 3개월) 이내에 해지해야 합니다.