

# 112年度機關或團體及其作業組織餘絀及稅額計算表

(專供無銷售貨物或勞務者使用)

機關或團體名稱： 花蓮縣玉里鎮森林社區發展協會

扣繳單位 統一編號	0	8	1	5	9	3	9	7
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

所得期間： 自民國112年01月01日起至民國112年12月31日止

項 目	摘 要	帳載結算金額	依法調整後金額	備 註
<b>01收入</b> (不含以前年度帳列使用財產移轉)	(請加總填列)	01 2,907,558	2,907,558	
1. 捐贈收入		0101 0	0	
2. 會費收入		0102 0	0	
3. 補助款收入		0103 2,899,470	2,899,470	
4. 股利或盈餘收入		0104 0	0	
利息收入		0105 9	9	
基金孳息		0106 8,079	8,079	
<b>05支出</b> (不含以前年度帳列使用財產移轉於本年度之支出)	(請加總填列)	05 2,933,640	2,935,490	
1. 薪資支出		0501 0	1,850	
2. 租金支出		0502 0	0	
3. 捐贈支出		0503 0	0	
油資		0504 1,850	1,850	
文健站支出		0505 2,654,400	2,654,400	
社區婦女活動		0506 51,800	51,800	
社區長者關懷活動		0507 43,520	43,520	
其他活動		0508 84,100	84,100	
社區農村計畫		0509 72,970	72,970	
其他計畫		0510 20,000	20,000	
業務計畫費		0511 5,000	5,000	
<b>09本期餘絀數</b>	(01-05)	09 -26,082	-27,932	

### 課稅所得額計算表

1.  符合「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第2條、第4條規定，且無依該標準第3條規定應課徵所得稅之銷售貨物或勞務之所得，本期免納所得稅。
2.  未符合前項免稅適用標準規定，本期應課徵所得稅：  
 17課稅所得額=上表09 \_\_\_\_\_ 元-24a依其他法令規定免稅所得(非屬銷售貨物或勞務) \_\_\_\_\_ 元-39a嚴重特殊傳染性肺炎員工防疫隔離假薪資費用加倍減除金額 \_\_\_\_\_ 元(第14頁(W2)欄金額) - 46a後備軍人召集期間薪資費用加成減除金額 \_\_\_\_\_ 元(第15頁(X2)欄金額) = 17 \_\_\_\_\_ 元

<b>稅額計算</b>	18 課稅所得額 × 稅率 = 本年度應納稅額 (計算至元為止，角以下無條件捨去) (申報及計算稅額請先閱第2頁背面申報須知) (1) 【0元×0%】 = _____ (2) 營業期間不滿1年者，換算全年所得課稅： 【( _____ 元 × 12 / _____ ) × _____ %】 × _____ / 12 = _____	0元
	33 依境外所得來源國稅法規定繳納之所得稅可扣抵稅額(附所得稅法第3條第2項規定之納稅憑證)..... 33	0元
	21 本年度抵繳之扣繳稅額..... 21	0元
	22 本年度應自行向公庫補繳之稅額(附自繳稅款繳款書收據, 18-33-21)..... 22	0元
	23 本年度申請應退還之稅額(21+22)-(18-33)、(18-33) < 0以0計..... 23	0元
<b>揭露事項</b>	本機關或團體本期費用及損失，因交易相對人應給與而未給與統一發票，致無法取得合法憑證，惟已確實入帳，能提示送貨單、交易相關文件及支付款項資料者，計 _____ 0元。	

簽證會計師：

(蓋章)

財政部北區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期: 113年05月28日 11
時 間: 11:17:07
玉里稽徵所

申報次數: 0001

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	97860029
-------------------------	----------

1117071E2Q81200034565