

# 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： 社團法人苗栗縣社會福利促進協會

扣繳單位 統一編號	8	2	5	9	4	7	9	6
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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> <small>(不含以前年度編列使用計畫結餘款)</small>	<b>(請加總填列)</b>	01 2,652,361	2,652,361	
1. 捐贈收入		0101 1,264,308	1,264,308	
2. 會費收入		0102 0	0	
3. 補助款收入		0103 407,133	407,133	
4. 股利或盈餘收入		0104 0	0	
會員服務收入		0105 14,500	14,500	
專案計畫收入		0106 944,744	944,744	
其他收入		0107 20,397	20,397	
利息收入		0108 1,279	1,279	
<b>05支出</b> <small>(不含以前年度編列使用計畫結餘款用於本年度之支出)</small>	<b>(請加總填列)</b>	05 2,797,150	2,797,150	
1. 薪資支出	人事費/專案計畫支出	0501 956,693	956,693	
2. 租金支出	辦公費/專案計畫支出	0502 374,000	374,000	
3. 捐贈支出		0503 0	0	
人事費		0504 228,034	228,034	
辦公費		0505 158,970	158,970	
業務費		0506 1,643	1,643	
購置費		0507 36,225	36,225	
專案計畫支出		0508 1,041,585	1,041,585	
<b>09本期餘絀數</b>	<b>(01-05)</b>	09 -144,789	-144,789	

### 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)	0元
	(1) 【0元 × 0%】 =	
	(2) 營業期間不滿1年者，換算全年所得核課： 【( _____ 元 × 12 / _____ ) × _____ %】 × _____ / 12 =	
	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，惟已誠實入帳，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)

分局 稽徵所 收件編號	
-------------------	--