

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： 社團法人台灣犬隻教育訓練協會

扣繳單位
統一編號 82707335

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
01收入 (不含以前年度編列使用計畫結餘款)	(請加總填列)	01 176,085	176,085	
1.捐贈收入		0101 175,827	175,827	
2.會費收入		0102 0	0	
3.補助款收入		0103 0	0	
4.股利或盈餘收入		0104 0	0	
利息收入		0105 258	258	
05支出 (不含以前年度編列使用計畫結餘款用於本年度之支出)	(請加總填列)	05 354,539	354,539	
1.薪資支出		0501 220,000	220,000	
2.租金支出		0502 0	0	
3.捐贈支出		0503 0	0	
其他勸募費用		0504 32,583	32,583	
文具用品		0505 6,950	6,950	
運費		0506 1,025	1,025	
郵電費		0507 1,865	1,865	
修繕費		0508 23,500	23,500	
交通費		0509 1,387	1,387	
燃料費		0510 41,962	41,962	
其他費用		0511 1,267	1,267	
勞務費		0512 24,000	24,000	
09本期餘絀數	(01-05)	09 -178,454	-178,454	

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

稅額計算	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，換算全年所得核課： 【 (_____ 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
揭露事項	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)

財政部南區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:113年05月22日
時 間:15:27:11
臺南分局

申報次數:0001

1527114G3N91200023660

分局稽徵所收件編號	94860107
-----------	----------