

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：社團法人新竹縣身心障礙者扶助協會

扣繳單位
統一編號 02816888

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 (不含以前年度填列使用 計算基礎稅)	(請加總填列)	01 1,730,393	1,730,393	
1.捐贈收入		0101 400,187	400,187	
2.會費收入		0102 24,300	24,300	
3.補助款收入		0103 857,000	857,000	
4.股利或盈餘收入		0104 0	0	
利息收入		0105 2,706	2,706	
其他收入		0106 209,400	209,400	
其他代收收入		0107 236,800	236,800	
05支出 (不含以前年度填列使用計算 基礎稅扣除本年度之支出)	(請加總填列)	05 1,891,264	1,891,264	
1.薪資支出		0501 429,212	429,212	
2.租金支出		0502 132,000	132,000	
3.捐贈支出		0503 0	0	
酬勞支出		0504 242,383	242,383	
經常費支出		0505 68,744	68,744	
業務費支出		0506 76,402	76,402	
活動費支出		0507 711,779	711,779	
履歷車費用支出		0508 48,384	48,384	
購買費用支出		0509 25,560	25,560	
其他代付支出		0510 156,800	156,800	
09本期餘絀數	(01-05)	09 -100,871	-100,871	

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期間薪資費用加給除險金額 元(第14頁(Y2)欄金額)-45a僱用軍人召集期間薪資費用加給除險金額 元(第15頁(Y2)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) (中報及計算稅額請先閱第2頁背面中報須知) (1) 0元×0%= 0元 (2) 營業期間不滿1年者，換算全年所得課稅： [(元 × 12 /) × %] × /12 = 0元	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，惟已購買入帳，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)

財政部先區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:113年05月09日
時 間:14:34:48
作業編號

申報次數:0001

143446085S71200096908

分局
稽徵所
收件編號

43860043