

113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113年01月01日起至民國113年12月31日止

項 目	摘 要	帳載結算金額	自行依法調整後金額	備 註
01收入 (不含以前年度編列使用計畫款餘款)	(請加總填列)	01 1,754,008	1,754,008	
1. 捐贈收入		0101 288,750	288,750	
2. 會費收入		0102 42,900	42,900	
3. 補助款收入		0103 1,055,000	1,055,000	
4. 股利或盈餘收入		0104 0	0	
5. 利息收入		0105 919	919	
其他收入		0106 199,400	199,400	
代收款		0107 167,039	167,039	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05 1,686,331	1,686,331	
1. 薪資支出		0501 474,793	474,793	
2. 租金支出		0502 132,000	132,000	
3. 捐贈支出		0503 0	0	
雜支費		0504 79,029	79,029	
經常費		0505 59,190	59,190	
業務費		0506 26,600	26,600	
活動費		0507 622,356	622,356	
履歷車		0508 19,217	19,217	
購置費		0509 21,290	21,290	
其他代付支出		0510 251,856	251,856	
09本期餘絀數	(01-05)	09 67,677	67,677	

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-

46a後備軍人召集期間薪資費用加成減除金額 _____ 元〔第14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)

財政部北區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期: 114年05月01日
時 間: 14:23:45
作業稽徵所

申報次數: 0001

1423454V3P41300000396

分 局 稽 徵 所 收件編號	43860002
----------------------	----------