

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：社團法人台灣交樂種子協會

扣繳單位
統一編號 82337755

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	自行依法調整金額	備 註
01收入 (請加總填列)		01 2,531,605	2,531,605	
1. 捐贈收入		0101 1,710,000	1,710,000	
2. 會費收入		0102 0	0	
3. 補助款收入		0103 800,000	800,000	
4. 股利或股息收入		0104 0	0	
5. 利息收入		0105 21,605	21,605	
05支出 (請加總填列)		05 2,217,628	2,217,628	
1. 薪資支出		0501 691,000	691,000	
2. 租金支出		0502 18,420	18,420	
3. 運費支出		0503 1,150,000	1,150,000	
4. 水電費		0504 73,053	73,053	
5. 雜項費		0505 3,604	3,604	
6. 保險費		0506 117,184	117,184	
7. 運費		0507 10,013	10,013	
8. 其他		0508 130,630	130,630	
9. 其他		0509 15,000	15,000	
10. 其他		0510 0,825	0,825	
09本期餘絀數	(01-05)	09 313,977	313,977	

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稅所得適用標準」第2條、第4條規定，且無依該標準第3條規定

應課稅所得之銷售貨物或勞務所得，本期免納所得稅。

2. 不符合前項免稅適用標準規定，本期應課稅所得：

17課稅所得額=上表09 元-24免稅其他法令規定免稅所得(非屬銷售貨物或勞務) 元-

46免稅個人自籌經費費用增加減除金額 元(第14條(X2)總金額)-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) (申報及計算稅額時先填第2頁背面申報通知) (1)【0元×0%】= 0元 (2)營業期間不滿1年者，換算全年所得稅額： 【(元 × 12 / 月) × 365 / 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本年度申請退還之稅額(21+22)-(18-33)。(18-33) < 0以0計..... 23	0元
揭 示 事 項	本機關或團體本期費用及損失，因交易相對人應納稅內未納稅統一發票，致無法取得合法憑證，原已減費入帳，故提示退還單，交易相關文件及支付款項資料者，計 0元。	

製表會計師：

(蓋章)

財政部北區稽徵處
資料管理所得稅電子申報系統
申報日期:114年06月17日
時 間:09:23:50
申報地點

申報次數:0001

0025500204120037189

分
局
稽
徵
所
收件編號

35860509

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：社團法人台灣愛樂種子協會

扣繳單位
統一編號 82337755

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
附註	一、本表各欄如不敷應用請依式在製附詳使用。 二、撥配之股利或盈餘(含股票股利)，應於收入項目欄內填列，並依免稅適用標準規定徵、免所得稅。 三、主管機關為提供社會福利機構之服務品質並為鼓勵業者配合辦理相關業務所給與獎勵性質之各項補助費，如無償相對提供勞務或服務者，得屬「銷售貨物或勞務」收入。 四、承辦政府委辦業務所取得之收入，及接受政府機關安置收托或收容身心障礙者，所領取之社育及養護補助費收入屬銷售貨物或勞務收入，請填報申報書第4頁及第5頁。 五、各支出項目之自行依法調整後金額不含以前年度編列使用計畫結餘款用於本年度之支出。 六、未符合免稅適用標準規定且合於後備軍人召集優待條例第8條規定者，請填報第14頁「113年度後備軍人召集期間薪資費用加成減除明細表」並於4b欄填列減除。 七、依停止前嚴重特殊傳染性肺炎防治及延緩擴散特別條例第9條之1規定由政府領取之補貼、補助、津貼、獎勵及補償，免納所得稅，惟仍應如實填列申報收入，如未符合免稅適用標準規定應課徵所得稅者，可於24a欄填列減除。						

簽證會計師：

(蓋章)

財政部北區國稅局 臺北市第一區稅務局申報稅務表
申報日期: 114年06月17日
時 間: 09:23:33
申報日期

申報次數: 0001

113010104100011000

分
局
稽
徵
所
收件編號

35860509