

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：社團法人小太陽關愛協會

扣繳單位
統一編號 81387307

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	備 註
01收入 (不含以前年度結轉使用計畫結餘款)	(請加總填列)	01	2,510,459	2,510,459
1. 捐贈收入		0101	536,546	536,546
2. 會費收入		0102	36,000	36,000
3. 補助款收入		0103	1,934,431	1,934,431
4. 股利或盈餘收入		0104	0	0
5. 利息收入		0105	3,482	3,482
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	3,140,418	3,140,418
1. 薪資支出		0501	1,800,500	1,800,500
2. 租金支出		0502	120,000	120,000
3. 捐贈支出		0503	0	0
兼職人員車馬費		0504	519,828	519,828
勞保費		0505	120,705	120,705
健保費		0506	108,545	108,545
勞退金		0507	6,644	6,644
文具、書報、雜項費		0508	16,452	16,452
印刷費		0509	5,049	5,049
水電燃料費		0510	36,586	36,586
差旅費		0511	24,247	24,247
郵電運費		0512	48,682	48,682
租賦費		0513	19,630	19,630
其他辦公費		0514	10,186	10,186
專案計畫支出—活動費		0515	115,145	115,145
專案計畫支出—什費		0516	28,540	28,540
專案計畫支出—餐食		0517	151,982	151,982
專案計畫支出—旅平險		0518	7,697	7,697
09本期餘絀數	(01-05)	09	-629,959	-629,959

簽證會計師：

(蓋章)

申報次數:0006

2358007T1K11300052484

(第3頁)

分 局
稽 徵 所
收件編號

85860365



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：社團法人小太陽關愛協會

扣繳單位 統一編號	8	1	3	8	7	3	0	7
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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	備 註
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09-629,959 元-24a依其他法令規定免稅所得（非屬銷售貨物或勞務）0 元-				
46a後備軍人召集期間薪資費用加減除金額0 元〔第14頁(X2)欄金額〕=17-629,959 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）			0元
	(1) 【 -629,959 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
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。			
附註	一、本表各欄如不敷應用請依式自製附件使用。 二、獲配之股利或盈餘（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、主管機關為提昇社會福利機構之服務品質或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，如無須相對提供勞務或服務者，非屬「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托收或收容身心障礙者，所領取之托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減除明細表」並於46a欄填列減除。 七、依廢止前嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別條例第9條之1規定自政府領取之補貼、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)

2358007T1K11300052484

申報次數:0006

財政部高雄國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:114年06月03日11 更正日期:114年06月30日 時 間:23:58:00
岡山稽徵所

分局 稽徵所 收件編號	85860365
-------------------	----------