

114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：社團法人彰化縣社區營造協會

扣繳單位 統一編號	9	9	0	4	0	2	5	8
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

所得期間：自民國114年01月01日起至民國114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 (不含以前年度編列使用計畫結餘款)	(請加總填列)	01	1,251,293	1,251,293	
1.捐贈收入	陳政秀—捐款(豆腐乳材料)—00069	0101	519,600	519,600	
2.會費收入	團體會員 4人*2000元等	0102	36,000	36,000	
3.補助款收入	縣府補助志工保險等	0103	393,198	393,198	
4.股利或盈餘收入		0104	0	0	
5.利息收入	存摺利息(台中商銀)等	0105	2,771	2,771	
專案募集經費	一起夢想9月份募款等	0106	299,724	299,724	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	1,189,497	1,189,497	
1.薪資支出	社工10月份勞健保費用(1827+325)	0501	272,353	272,353	
2.租金支出		0502	0	0	
3.捐贈支出		0503	0	0	
專款支出	會員大會開會通知郵資等	0504	13,989	13,989	
事務費支出	二聯式收據等	0505	15,574	15,574	
專案募款支出(公益)	普渡主桌酒水(中元普渡)等	0506	286,177	286,177	
活動支出	春聯材料等	0507	6,030	6,030	
專案補助支出	社工4月健保費等	0508	25,841	25,841	
麵食類支出	蔡錫洲物資購買等	0509	14,339	14,339	
調味類支出	泰山沙拉油 580*3箱等	0510	19,980	19,980	
罐頭食品類支出	豆腐乳材料等	0511	37,540	37,540	
即時沖泡類支出	全家人奶粉900g*3等	0512	82,820	82,820	
餅乾飲料類支出	FIN 運動飲料 245ml*6箱等	0513	2,231	2,231	
民生物資類支出	濕紙巾購買12元*15包等	0514	91,136	91,136	
設備支出	小型真空機2台等	0515	1,698	1,698	
南北貨類	購買文旦柚255斤等	0516	18,600	18,600	
郵電費	一起夢想收據郵資等	0517	24,111	24,111	
雜費	鐵捲門遙控器電池等	0518	277,078	277,078	
09本期餘絀數	(01-05)	09	61,796	61,796	

簽證會計師：

(蓋章)

1723292P2Y31400006538

第1聯 副聯 (供電腦建檔用) (刪除簽證會計師文字及蓋章欄位)
第2聯 副聯 (兼作結算申報書收據聯) (刪除簽證會計師文字及蓋章欄位)
第3聯 正聯 (稽徵機關存查)

申報次數:0001

財政部中區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月09日
時 間:17:23:29
員林稽徵所

分局 稽徵所 收件編號	56860059
-------------------	----------

114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： 社團法人彰化縣社區營造協會

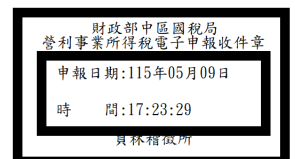
扣繳單位 統一編號	9	9	0	4	0	2	5	8
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

所得期間： 自民國114年01月01日起至民國114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 _____ 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。			
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助性質之各項補助費，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收托或收容身心障礙者，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「114年度後備軍人召集期間薪資費用加成減除明細表」並於46a欄填列減除。			

簽證會計師：

(蓋章)



申報次數:0001

1723292P2Y31400006538

第1聯 副聯（供電腦建檔用）（刪除簽證會計師文字及蓋章欄位）
第2聯 副聯（兼作結算申報書收據聯）（刪除簽證會計師文字及蓋章欄位）
第3聯 正聯（稽徵機關存查）

分局 稽徵所 收件編號	56860059
-------------------	----------