

分局或稽徵所收件編號

35860054

1719495R6L81400023805

114年度

教育文化  
公益慈善

機關或團體及其作業組織結算申報書資料封面

網路申報

茲申報114年度機關或團體結算，檢附各項附件送請查核此致

財政部北區國稅局 中和稽徵所

新北市中和區安邦街18號6樓

採用特殊會計年度者（包含新設立及年度中變更會計年度），

稽徵機關核准日期：

文號：

蓋收件章處

財政部北區國稅局

申報日期:115年05月06日  
更正日期:115年05月21日  
時 間:17:19:49

中和稽徵所

|                |                  |                   |                     |
|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 機關或團體名稱        |                  | 社團法人新北市失智症協會 (蓋章) |                     |
|                |                  | (請勿使用統一發票專用章)     |                     |
| 扣繳單位統一編        | 50592633         | 稅籍編號              | 350958656 (申報時登記稅籍) |
| 單位地址 (申報時登記地址) |                  | 新北市中和區中正路291號     |                     |
| 負責人、代表人或管理人    | 姓名               | 黃立楷 (蓋章)          |                     |
|                | 身分證統一編號          | H12299****        |                     |
|                | 住居所              | 新北市*****<br>***   |                     |
| 電話             | 02-22490088#8190 | 傳真機號碼             |                     |
| E-Mail         |                  |                   |                     |

## ■ 法人組織

☐ 財團法人 ☒ 社團法人

核准立案或設立許可之主管機關：

新北市政府 ( )

主管機關代碼(參閱第11頁背面)：F001

法人登記日期：114年05月01日

法人登記證字號：

新北府社團字第1050843628號

法人登記財產總額：0

☐ 非法人組織 ☐ 行政法人

核准立案或設立許可之主管機關：

主管機關代碼(參閱第11頁背面)：

立案成立日期：

登記證字號：

單位地址及稅籍編號請依申報時登記地資料填寫

※機關或團體於本封面簽章效力及於本申報書全部頁次(頁次11之委任書仍需簽章)



◎ 簽證會計師姓名：

(簽章)

1143586005450592633

身分證統一編號：

電話：

傳真機號碼：

申報次數：0002

事務所扣繳統一編號：

E-Mail：

稅務代理人證書字號 ( ) 台財稅登字第

號

## 附 件 目 錄 表

| 項次 | 附 件 名 稱                                 | 點收 |
|----|-----------------------------------------|----|
| 1  | 組織章程 (未經變動者免附)                          |    |
| 2  | 主管機關核發登記證及法人登記證影本 (未經變動者免附)             |    |
| 3  | 機關或團體使用計畫經主管機關同意函影本 份                   |    |
| 4  | 私立學校附屬機構使用計畫經財政部同意函影本 份                 |    |
| 5  | 境外、大陸地區可扣抵稅額證明文件                        |    |
| 6  | 自繳稅額繳款書收據、申請延期或分期繳納之核准函或稽徵機關受理申請之證明文件影本 |    |
| 7  | 各頁加附之明細表或計算表等                           |    |
| 8  | 銷售貨物或勞務收入調節明細表                          |    |
| 9  | 由各級政府機關籌設之證明文件影本 紙                      |    |

## 附 件 目 錄 表

| 項次 | 附 件 名 稱                         | 點收 |
|----|---------------------------------|----|
| 10 | 基金及各項收入運用於經主管機關核准項目之證明文件 紙      |    |
| 11 | 會計師簽證申報查核報告書                    |    |
| 12 | 印有帳號資料之存摺封面(內頁)或支票存款帳戶之網路銀行帳號畫面 |    |
| 13 | 採附件申報之平衡表(或資產負債表)               |    |
| 14 | 採附件申報之餘絀處理分析表                   |    |
| 15 | 採附件申報之財產目錄                      |    |
| 16 | 營利事業所得稅聲明事項表及證明文件               |    |
| 17 | 其他各項相關文件                        |    |

■ 本機關或團體已於114年度透過營利事業所得稅電子結算申報繳稅系統(機關團體)上傳核准登記文件及章程影本等附件，且上傳年度迄今均未變更，免再提供。

|             |                                                                                                                                                                                 |    |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|
| 會計帳人        | 翁夢嫻                                                                                                                                                                             | 電話 | 02-22490088#8190 |
| 媒體申報書目錄內容   | 封面(001之01卡)、第1頁(01A)、第2頁(02A)、第4頁(04B)、第4頁(04C)、第4頁(04D)、第5頁(05A)、第5頁(05B)、第5頁(05C)、第6頁(06A)、第6頁(06B)、第6頁(06C)、直撥退稅同意書無資料、第7頁(070)、第8頁(08A)、第9頁(09A)、第9頁(09B)、第11頁(001之02卡及04卡) |    |                  |
| 申報書附件資料寄送方式 | 以網路遞送                                                                                                                                                                           |    |                  |
| 自繳稅款        | 0                                                                                                                                                                               |    |                  |
| 繳稅方式        | 不用繳稅                                                                                                                                                                            |    |                  |

☐ 「財產目錄採附件方式申報」 ☐ 「平衡表(或資產負債表)採附件方式申報」 ☐ 「餘絀處理分析表採附件方式申報」

機關或團體名稱：社團法人新北市失智症協會

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 分<br>稽 徵<br>收 件 編 | 35860054 |
|-------------------|----------|

# 114年度免納所得稅適用標準查填表(二)

機關或團體名稱：社團法人新北市失智症協會

扣繳單位  
統一編號 50592633

10. 是 ☐ 否 ☐：本機關或團體因符合下列之一規定，可免受前項規定之限制。

- ☐ A 結餘款在新臺幣50萬元以下。  
☐ B 結餘款超過新台幣50萬元，但已編列使用計畫經主管機關查明同意。

本年度及其他年度結餘款留用情形表：

| 結餘款年度             | 報請主管機關同意<br>(變更)核准函 | 使用期間<br>(變更後)<br>(年度) | 截至上年度止累計<br>實際執行數(b) | 本期實際<br>執行數(c) | 截至本年度止<br>累計實際執行數<br>(d=b+c) | 尚未執行數<br>(e=a-d) | 備註 |
|-------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------|------------------------------|------------------|----|
| 結餘款(變更後)<br>金額(a) |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |
|                   |                     |                       |                      |                |                              |                  |    |

- ☐ C 私立學校無附屬機構，不合前項規定，但已就結餘款大於各項收入40% 部分於年度結束1個月內辦妥財產總額變更登記(附證明文件 0 紙)。

11. 是 ☒ 否 ☐：財務收支已給與、取得及保存合法之憑證，並有完備之會計紀錄。

12. 有 ☐ 無 ☐：財產總額或當年度收入總額達新臺幣1億元以上機關或團體，有無委託經財政部核准為稅務代理人之會計師查核簽證申報。(未達新臺幣1億元者免填)

登記財產總額 0 元

申報收入總額 0 元

=銷售貨物或勞務之收入淨額 0 元 + 銷售貨物或勞務以外之收入 0 元。

13. 是 ☒ 否 ☐：機關或團體本身或附屬作業組織是否有銷售貨物或勞務。

14. 是 ☐ 否 ☒：是否設有附屬作業組織(填是者，請續填下列資料並將附屬作業組織合併於機關或團體申報書申報)。

附屬作業組織名稱 \_\_\_\_\_ 統一編號 \_\_\_\_\_

附屬作業組織名稱 \_\_\_\_\_ 統一編號 \_\_\_\_\_

附屬作業組織名稱 \_\_\_\_\_ 統一編號 \_\_\_\_\_

附屬作業組織名稱 \_\_\_\_\_ 統一編號 \_\_\_\_\_

附屬作業組織名稱 \_\_\_\_\_ 統一編號 \_\_\_\_\_

15. 是 ☐ 否 ☐：依私立學校法規定辦理之附屬機構，其本年度銷售貨物或勞務之所得，是否已擬訂使用計畫，報請主管教育行政機關洽商財政部同意(核准日期及文號：\_\_\_\_\_ )。

16. 是 ☐ 否 ☐：前項附屬機構，其以前年度銷售貨物或勞務之所得，是否已依報請主管教育行政機關洽商財政部同意之使用計畫，於所得發生年度結束後3年內使用完竣。(請填使用明細表)

私立學校附屬機構銷售貨物或勞務所得使用明細表：

| 所得年度 | 報請主管教育<br>行政機關洽商<br>財政部同意3年<br>內使用完竣函 | 期初尚未<br>使用金額 | 本期使用金額 | 期末尚未<br>使用金額 | 逾期末未使用金額 | 備註 |
|------|---------------------------------------|--------------|--------|--------------|----------|----|
| 所得額  |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |
|      |                                       |              |        |              |          |    |

114年度機關或團體及其作業組織餘絀及稅額計算表

(專供有銷售貨物或勞務者使用)

機關或團體名稱：社團法人新北市失智症協會

|              |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 扣繳單位<br>統一編號 | 5 | 0 | 5 | 9 | 2 | 6 | 3 | 3 |
|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

所得期間：自民國 114年01月01日起至114年12月31日止

- ☐ 申報適用房地合一課稅新制者(請打v)，並請填報第13-1頁或第13-2頁
- ☐ 適用後備軍人召集優待條例第8條規定者，請填報第14頁

| 項 目                                      | 摘 要                | 帳載結算金額 | 自行依法調整後金額 | 備 註     |
|------------------------------------------|--------------------|--------|-----------|---------|
| 01收入<br><small>(不含以前年度編列使用計畫結餘款)</small> | (02+03+04)         | 01     | 500,540   | 500,540 |
| 02銷售貨物或勞務之收入                             | 自第5頁01轉來           | 02     | 30,000    | 30,000  |
| 03 銷售貨物或勞務以外之收入                          |                    | 03     | 470,540   | 470,540 |
| 捐贈收入                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0301   | 452,500   | 452,500 |
| 會費收入                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0302   | 17,500    | 17,500  |
| 補助款收入                                    | (含附屬作業組織 0元)       | 0303   | 0         | 0       |
| 股利或盈餘收入                                  | (含附屬作業組織 0元)       | 0304   | 0         | 0       |
| 利息收入                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0305   | 540       | 540     |
| 04附屬作業組織銷售貨物或勞務之所得                       | (自第5-1頁第35欄為盈餘時轉入) | 04     | 0         | 0       |
| 05支出<br><small>(詳附註九)</small>            | (06+07+08)         | 05     | 443,357   | 443,357 |
| 06銷售貨物或勞務之支出                             | 自第5頁05轉來           | 06     | 6,000     | 6,000   |
| 07 與創設目的有關活動之支出                          | (屬銷售貨物或勞務以外之支出部分)  | 07     | 437,357   | 437,357 |
| 薪資支出                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0701   | 280,000   | 280,000 |
| 租金支出                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0702   | 0         | 0       |
| 捐贈支出                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0703   | 0         | 0       |
| 文具、書報、雜誌費                                | (含附屬作業組織 0元)       | 0704   | 3,240     | 3,240   |
| 旅費                                       | (含附屬作業組織 0元)       | 0705   | 41,100    | 41,100  |
| 郵電費                                      | (含附屬作業組織 0元)       | 0706   | 1,764     | 1,764   |
| 保險費                                      | (含附屬作業組織 0元)       | 0707   | 41,345    | 41,345  |
| 訓練費                                      | (含附屬作業組織 0元)       | 0708   | 1,200     | 1,200   |
| 雜項支出                                     | (含附屬作業組織 0元)       | 0709   | 49,838    | 49,838  |
| 退休金                                      | (含附屬作業組織 0元)       | 0710   | 18,870    | 18,870  |
| 08附屬作業組織銷售貨物或勞務之虧損                       | (自第5-1頁第35欄為虧損時轉入) | 08     | 0         | 0       |
| 09本期餘絀數                                  | (01-05)            | 09     | 57,183    | 57,183  |

簽證會計師：

(蓋章)

1719495R6L81400023805

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)

(第4頁)

申報次數:0002

分局  
稽徵所  
收件編號

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:115年05月06日  
更正日期:115年05月21日  
時 間: 17:19:49

中和稽徵所

35860054

# 114年度機關或團體及其作業組織餘絀及稅額計算表

(專供有銷售貨物或勞務者使用)

機關或團體名稱：社團法人新北市失智症協會

|              |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 扣繳單位<br>統一編號 | 5 | 0 | 5 | 9 | 2 | 6 | 3 | 3 |
|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

所得期間：自民國 114年01月01日起至114年12月31日止

- ☐ 申報適用房地合一課稅新制者(請打v)，並請填報第13-1頁或第13-2頁  
☐ 適用後備軍人召集優待條例第8條規定者，請填報第14頁

## 課稅所得額計算表

E=第5頁35 24,000 元+上表04 0 元-上表08 0 元-11停徵所得稅之

證券、期貨交易所得(損失) 0 元-12免徵所得稅之土地交易所得(損失)

0 元-24依其他法令規定免稅所得(銷售貨物或勞務) 0 元-36得減除之土地漲價總數額

0 元(詳第13-2頁D欄)-43 交易符合所得稅法第4條之4規定房屋、土地、房屋使用權、預售屋及其坐落

基地暨股份或出資額之所得(損失) 0 元(詳第13-1頁A欄)-46後備軍人召集期間薪資費用加減除金額

0 元[第14頁(X1)欄金額]=10 24,000 元

F=上表03 470,540 元-上表07 437,357 元=13 33,183 元

一、☒ 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，有銷售貨物或勞務之所得，應依該標準第3條

第1項規定課徵所得稅：

1. F ≥ 0 者，課稅所得額=10 24,000 元-16前10年核定銷售貨物或勞務虧損本年度扣除額(會計師查核簽證申

報者適用) 0 元=17 24,000 元。

2. F < 0 者，課稅所得額=(10 \_\_\_\_\_ 元+13 \_\_\_\_\_ 元)-16前10年核定銷售貨物或勞務虧損

本年度扣除額(會計師查核簽證申報者適用) \_\_\_\_\_ 元=17 \_\_\_\_\_ 元。

二、☐ 未符合「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，應課徵所得稅：

課稅所得額=(10 \_\_\_\_\_ 元+13 \_\_\_\_\_ 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減除金額 \_\_\_\_\_ 元[第14頁(X2)欄金額]

-16前10年核定銷售貨物或勞務虧損本年度扣除額(會計師查核簽證申報者適用) \_\_\_\_\_ 元=17 \_\_\_\_\_ 元。

※16欄之金額，以不超過10欄金額為限

※24a欄、39a欄及46a欄之金額合計數，以不超過13欄金額為限

|          |                                                                                                                                                                                       |    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 稅額<br>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)<br>(申報及計算稅額請先閱第2頁背面申報須知)<br>(1)【24,000 元 × 0 %】= _____<br>(2)營業期間不滿1年者，換算全年所得核課：<br>【( _____ 元 × 12 / _____ ) × _____ %】× _____ / 12 = _____ | 0元 |
|          | 44 交易符合所得稅法第4條之4規定房屋、土地、房屋使用權、預售屋及其坐落基地暨股份或<br>暨股份或出資額之所得應納稅額(即第13-1頁G欄).....44                                                                                                       | 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<br>之納稅憑證).....33                                                                                                                              | 0元 |
|          | 21本年度抵繳之扣繳稅額.....21                                                                                                                                                                   | 0元 |
|          | 47依法律規定之投資抵減稅額，於本年度抵減之稅額(應檢附證明文件詳申報須知二十二)...                                                                                                                                          | 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+44-33-47-21).....22                                                                                                                                    | 0元 |
|          | 23本年度申請應退還之稅額(21+22)-(18+44-33-47)、(18+44-33-47) < 0以0計.....23                                                                                                                        | 0元 |

|          |                                                                                     |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 揭露<br>事項 | 本機關或團體本期進貨、進料、營業費用及損失，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 | <p>一、教育、文化、公益、慈善機關或團體或其附屬作業組織本年度有銷售貨物或勞務者，請使用本表申報。</p> <p>二、各級私立(實驗教育)學校請另附本年度決算書表、課稅所得額計算表及學生人數與學什費收入統計表申報。</p> <p>三、本表各欄如不敷應用請依式自製附件使用；如有附屬作業組織，請填第5-1頁。</p> <p>四、獲配之股利或盈餘(含股票股利)，應於銷售貨物或勞務以外之收入項目欄內填列，並依免稅適用標準規定徵、免所得稅。</p> <p>五、屬農、漁會法規定之農、漁會，其舉辦各項事業之所得，依「農會依農會法第4條第1項所定任務舉辦之事業免稅範圍」及「漁會依漁會法第4條第1項所定任務舉辦之事業免稅範圍」計算之免稅所得請填列於24欄。</p> <p>六、符合免稅適用標準第2條規定經主管教育行政機關許可設立之學校財團法人、財團法人私立學校或符合學校型態實驗教育實施條例成立之私立實驗教育學校銷售貨物或勞務之所得，依同標準第3條第2項得免納所得稅，惟其收入、支出仍應如實填列申報，並將收支之差額於24欄填列減除。</p> <p>七、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，應於銷售貨物或勞務收入項目填列。</p> <p>八、依其他法令規定免納所得稅之免稅所得，應按其性質區分為「銷售貨物或勞務」或「非屬銷售貨物或勞務」，於24或24a欄填列減除。</p> <p>九、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。</p> |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

簽證會計師：

(蓋章)

1719495R6L81400023805

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)

(第4頁)

申報次數:0002

分局  
稽徵所  
收件編號

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:115年05月06日  
更正日期:115年05月21日  
時 間:17:19:49

中和稽徵所

35860054

## 114年度機關或團體銷售貨物或勞務之所得計算表

(專供有銷售貨物或勞務者使用)

機關或團體名稱：社團法人新北市失智症協會

扣繳單位  
統一編號50592633

所得期間：自民國114年01月01日起至114年12月31日止

| 損益項目                                 | 帳載結算金額 | 自行依法調整後金額 |
|--------------------------------------|--------|-----------|
| 01銷售貨物或勞務之收入淨額(02-03-04)(請填附於本頁之明細表) | 30,000 | 30,000    |
| 02銷售貨物或勞務之收入總額                       | 30,000 | 30,000    |
| 減：03銷售貨物或勞務退回                        | 0      | 0         |
| 04銷售貨物或勞務折讓                          | 0      | 0         |
| 05銷售貨物或勞務之成本費用損失(06+07)              | 6,000  | 6,000     |
| 06銷售貨物或勞務成本(請填第7頁明細表)                | 0      | 0         |
| 07銷售貨物或勞務費用或損失(08至34合計)              | 6,000  | 6,000     |
| 08薪資支出                               | 0      | 0         |
| 09租金支出                               | 0      | 0         |
| 10文具用品                               | 0      | 0         |
| 11旅費                                 | 0      | 0         |
| 12運費                                 | 0      | 0         |
| 13郵電費                                | 0      | 0         |
| 14修繕費                                | 0      | 0         |
| 15廣告費                                | 0      | 0         |
| 16水電瓦斯費                              | 0      | 0         |
| 17保險費                                | 0      | 0         |
| 18交際費                                | 0      | 0         |
| 19捐贈(符合第8頁捐贈費用明細表附註一及附註二者，請填該捐贈明細表)  | 0      | 0         |
| 20稅捐                                 | 0      | 0         |
| 21呆帳損失                               | 0      | 0         |
| 22折舊                                 | 0      | 0         |
| 23各項耗竭及攤提(請附明細表)                     | 0      | 0         |
| 24外銷損失                               | 0      | 0         |
| 25伙食費                                | 0      | 0         |
| 26職工福利                               | 0      | 0         |
| 27研究發展費                              | 0      | 0         |
| 28佣金支出                               | 0      | 0         |
| 29訓練費                                | 0      | 0         |
| 30利息支出                               | 0      | 0         |
| 31災害損失                               | 0      | 0         |
| 33兌換虧損                               | 0      | 0         |
| 34其他費用或損失(請填第8頁明細表)                  | 6,000  | 6,000     |
| 35銷售貨物或勞務之所得(01-05)                  | 24,000 | 24,000    |

## 114年度銷售貨物或勞務之收入淨額明細表

| 銷售貨物或勞務收入淨額明細                  | 帳載結算金額 | 自行依法調整後金額 | 銷售貨物或勞務之收入調節說明                   |
|--------------------------------|--------|-----------|----------------------------------|
| 01銷售貨物收入(不含出售資產、證券、期貨、土地之收入)   | 0      | 0         | 本年度申報銷售貨物或勞務之收入總額12 30,000元      |
| 02銷售勞務收入(不含租賃、佣金收入)            | 0      | 0         | 與營業稅銷售額13 30,000元                |
| 03租賃收入                         | 0      | 0         | 相差14 0元，說明如下：                    |
| 04佣金收入                         | 0      | 0         | 營業稅銷售額                           |
| 05處分資產收入(不含銷售貨物、出售證券、期貨、土地之收入) | 0      | 0         | 加：15上期結轉本期預收款 0元                 |
| 06處分證券、期貨收入                    | 0      | 0         | 16本期應收未開立發票金額 0元                 |
| 07處分土地收入                       | 0      | 0         | 17其他(請附明細表或說明) 0元                |
| 09兌換盈益                         | 0      | 0         | 說明：                              |
| 10補助款收入                        | 0      | 0         | 減：18本期預收款 0元                     |
| 11訓練或課程收入                      | 30,000 | 30,000    | 19上期應收本期開立發票金額 0元                |
| 12其他收入                         | 0      | 0         | 20視為銷售貨物開立發票金額(請附明細表) 0元         |
| 13合計(01至12合計)                  | 30,000 | 30,000    | 25本期專案作廢發票金額(請附核准函或說明) 0元        |
|                                |        |           | 22代收款(請附明細表) 0元                  |
|                                |        |           | 23因信託行為開立發票金額(請附明細表) 0元          |
|                                |        |           | 24其他(請附明細表或說明) 0元                |
|                                |        |           | 說明：                              |
|                                |        |           | 銷售貨物或勞務退回及折讓差異情形說明               |
|                                |        |           | 營業稅申報銷售貨物退回及折讓金額：0元，             |
|                                |        |           | 與本頁03銷售貨物或勞務退回及04銷售貨物或勞務折讓之差異說明： |

申報次數：0002

1719495R6L81400023805

第1聯：副聯(供電腦建檔用)

第2聯：副聯(兼作結算申報書收據聯)

第3聯：正聯(稽徵機關存查)

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：115年05月06日  
更正日期：115年05月21日  
時間：17:19:49

中和稽徵所

分局  
稽徵所  
收件編號

35860054

# 114年度附屬作業組織銷售貨物或勞務之所得計算表

附屬作業組織名稱：

所得期間：

|              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 扣繳單位<br>統一編號 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| 損 益 項 目                              | 帳載結算金額 | 自行依法調整後金額 |
|--------------------------------------|--------|-----------|
| 01銷售貨物或勞務之收入淨額(02-03-04)(請填附於本頁之明細表) |        |           |
| 02銷售貨物或勞務之收入總額                       |        |           |
| 減：03銷售貨物或勞務退回                        |        |           |
| 04銷售貨物或勞務折讓                          |        |           |
| 05銷售貨物或勞務之成本費用損失(06+07)              |        |           |
| 06銷售貨物或勞務成本(請填第7頁明細表)                |        |           |
| 07銷售貨物或勞務費用或損失(08至34合計)              |        |           |
| 08薪資支出                               |        |           |
| 09租金支出                               |        |           |
| 10文具用品                               |        |           |
| 11旅 費                                |        |           |
| 12運 費                                |        |           |
| 13郵 電 費                              |        |           |
| 14修 繕 費                              |        |           |
| 15廣 告 費                              |        |           |
| 16水電瓦斯費                              |        |           |
| 17保 險 費                              |        |           |
| 18交 際 費                              |        |           |
| 19捐 贈(符合第8頁捐贈費用明細表附註一及附註二者，請填該捐贈明細表) |        |           |
| 20稅 捐                                |        |           |
| 21呆帳損失                               |        |           |
| 22折 舊                                |        |           |
| 23各項耗竭及攤提                            |        |           |
| 24外銷損失                               |        |           |
| 25伙食費                                |        |           |
| 26職工福利                               |        |           |
| 27研究發展費                              |        |           |
| 28佣金支出                               |        |           |
| 29訓 練 費                              |        |           |
| 30利息支出                               |        |           |
| 31災害損失                               |        |           |
| 33兌換虧損                               |        |           |
| 34其他費用或損失(請填第8頁明細表)                  |        |           |
| 35銷售貨物或勞務之所得(01-05)(請填於第4頁04或08)     |        |           |
| 附註：如有二家以上附屬作業組織，請自行影印使用。             |        |           |

## 114年度附屬作業組織銷售貨物或勞務之收入淨額明細表

| 銷售貨物或勞務收入淨額明細                  | 帳載結算金額 | 自行依法調整後金額 | 銷售貨物或勞務之收入調節說明                   |
|--------------------------------|--------|-----------|----------------------------------|
| 01銷售貨物收入(不含出售資產、證券、期貨、土地之收入)   |        |           | 本年度申報銷售貨物或勞務之收入總額12 元            |
| 02銷售勞務收入(不含租賃、佣金收入)            |        |           | 與營業稅銷售額13 元                      |
| 03租賃收入                         |        |           | 相差14 元，說明如下：                     |
| 04佣金收入                         |        |           | 營業稅銷售額                           |
| 05處分資產收入(不含銷售貨物、出售證券、期貨、土地之收入) |        |           | 加：15上期結轉本期預收款 元                  |
| 06處分證券、期貨收入                    |        |           | 16本期應收未開立發票金額 元                  |
| 07處分土地收入                       |        |           | 17其他(請附明細表或說明) 元                 |
| 09兌換盈益                         |        |           | 說明                               |
| 10補助款收入                        |        |           | 減：18本期預收款 元                      |
| 11訓練或課程收入                      |        |           | 19上期應收本期開立發票金額 元                 |
| 12其他收入                         |        |           | 20視為銷售開立發票金額(請附明細表) 元            |
| 13合計(01至12合計)                  |        |           | 25本期專案作廢發票金額(請附核准函或說明) 元         |
| 附註：本表各收入請以減除退回、折讓後之淨額填報。       |        |           | 22代收欸(請附明細表) 元                   |
|                                |        |           | 23因信託行為開立發票金額(請附明細表) 元           |
|                                |        |           | 24其 他(請附明細表或說明) 元                |
|                                |        |           | 說明                               |
|                                |        |           | 銷售貨物或勞務退回及折讓差異情形說明               |
|                                |        |           | 營業稅申報銷售退回及折讓金額： 元，               |
|                                |        |           | 與本頁03銷售貨物或勞務退回及04銷售貨物或勞務折讓之差異說明： |

第1聯：副聯(供電腦建檔用)  
第2聯：正聯(稽徵機關存查)

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 分局<br>稽徵所<br>收件編號 | 35860054 |
|-------------------|----------|

|              |          |
|--------------|----------|
| 扣繳單位<br>統一編號 | 50592633 |
|--------------|----------|

民國 114年12月31日

申報次數:0002

財政部北區國稅局  
營利事業所得稅電子申報收件系統

申報日期:115年05月06日  
更正日期:115年05月21日  
時 間:17:19:49

申報繳納所

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 分局<br>稽徵所<br>收件編號 | 35860054 |
|-------------------|----------|

本 ☐ 平衡表(或資產負債表) 採附件方式申報  
☐ 餘絀處理分析表 (未勾選採附件方式填報者，請填報本表)

機關或團體名稱：社團法人新北市失智症協會

扣繳單位  
統一編號 50592633

## 餘 絀 處 理 分 析 表

民國 114年12月31日

| 項 目                | 金 額       | 備 註 | 其 他 事 項 |
|--------------------|-----------|-----|---------|
| 一、當年度【帳載】餘絀數額（附註一） | 10 57,183 |     |         |
| 二、加：（一）期初累積餘絀數額    | 21 12,726 |     |         |
| （二）                | 22 0      |     |         |
| （三）                | 23 0      |     |         |
| （四）                | 24 0      |     |         |
| （五）                | 25 0      |     |         |
| （六）                | 26 0      |     |         |
| （七）                | 27 0      |     |         |
| （八）                | 28 0      |     |         |
| （九）                | 29 0      |     |         |
| 三、減：（一）            | 31 0      |     |         |
| （二）                | 32 0      |     |         |
| （三）                | 33 0      |     |         |
| （四）                | 34 0      |     |         |
| （五）                | 35 0      |     |         |
| （六）                | 36 0      |     |         |
| （七）                | 37 0      |     |         |
| （八）                | 38 0      |     |         |
| （九）                | 39 0      |     |         |
| 四、期末累積餘絀數額         | 40 69,909 |     |         |

附註一：當年度【帳載】餘絀數額係第3頁或第4頁項目「09本期餘絀數」之帳載結算金額轉入，相關所得稅費用（利益）請列示於減（加）項。

1719495R6L81400023805

申報次數:0002

|                                                    |
|----------------------------------------------------|
| 財政部北區國稅局<br>營利事業所得稅電子申報收件章                         |
| 申報日期:115年05月06日<br>更正日期:115年05月21日<br>時 間:17:19:49 |
| 中和稽徵所                                              |

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| 分 局<br>稽 徵 所<br>收 件 編 號 | 35860054 |
|-------------------------|----------|