

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：社團法人中華民國身障棒壘球協會

扣繳單位 統一編號	3	9	9	5	8	5	6	3
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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	6,033,912	6,033,912	
1. 捐贈收入		0101	5,984,489	5,984,489	
2. 會費收入		0102	15,000	15,000	
3. 補助款收入		0103	0	0	
4. 股利或盈餘收入		0104	0	0	
5. 利息收入		0105	32,023	32,023	
其他收入		0106	2,400	2,400	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	6,976,569	6,976,569	
1. 薪資支出		0501	821,068	821,068	
2. 租金支出		0502	0	0	
3. 捐贈支出		0503	0	0	
保險費		0504	166,449	166,449	
辦公費		0505	383,270	383,270	
業務費		0506	5,271,799	5,271,799	
其他支出		0507	297,106	297,106	
退休金		0508	36,877	36,877	
09本期餘絀數	(01-05)	09	-942,657	-942,657	

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)

0105236F3E51400019291

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:0002

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16日 更正日期:115年05月20日 時 間:01:05:23
中和稽徵所

分局稽徵所 收件編號	35860156
---------------	----------