

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：社團法人中華金點社區促進聯盟

扣繳單位
統一編號

8

7

3

3

1

6

3

1

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	3,553,155	3,553,155	
1.捐贈收入		0101	0	0	
2.會費收入	入會費、常年會費	0102	62,000	62,000	
3.補助款收入	衛生福利部社會及家庭署、新北市政府社會局	0103	3,439,665	3,439,665	含無扣憑532665
4.股利或盈餘收入		0104	0	0	
5.利息收入	5A-銀利息收入	0105	20,022	20,022	
活動報名費	活動報名費	0106	31,468	31,468	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	3,655,078	3,655,078	
1.薪資支出	專職人力、社工、臨時工時	0501	1,068,985	1,068,985	專職人力、社工、臨時工時
2.租金支出	辦公室租賃	0502	144,000	144,000	辦公室租賃
3.捐贈支出		0503	0	0	
業務費	辦公費	0504	779,361	779,361	勞健保費、退休金、印刷費、差旅費、器材租賃費
雜項支出	走動式實務工作坊、無人機足球培訓-獎盃	0505	122,585	122,585	走動式實務工作坊、無人機足球培訓-獎盃
出席及交通費	講師費	0506	587,000	587,000	講師費
業務推展費	活動場地費佈置費交通費	0507	953,147	953,147	活動場地費佈置費交通費
09本期餘絀數	(01-05)	09	-101,923	-101,923	

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

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 =

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

21本年度抵繳之扣繳稅額.....21

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

23本年度申請應退還之稅額(21+22)-(18-33)、(18-33) < 0以0計.....23

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)

申報次數:0001

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28日
時 間:08:53:41
中和稽徵所

分局稽徵所
收件編號
35860527

0853415P1C91400038477
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3頁)