

分局或稽徵所收件編號

90860273

114年度

教育文化機關或團體及其作業組織結算申報書資料封面
公益慈善

1211372V5F31400032310

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

財政部南區國稅局 屏東分局

屏東市北興街55號3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

財政部南區國稅局

申報日期:115年05月26日
更正日期:115年05月26日
時間:12:11:37

屏東分局

機關或團體名稱		社團法人屏東縣慈善團體聯合協會 (蓋章)	
		(請勿使用統一發票專用章)	
扣繳單位統一編	10163740	稅籍編號	900120905 (申報時登記稅籍)
單位地址 (申報時登記地址)	屏東縣屏東市華山里9鄰大連路58-48號		
負責人、 代表人或 管理人	姓名	曾馨嬌 (蓋章)	
	身分證統一編號	T200794042	
	住居所	屏東市豐年街131巷25號	
電話	08-7364699	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：

屏東縣政府（含其他）

主管機關代碼(參閱第11頁背面)：T001

法人登記日期：96年08月03日

法人登記證字號：

0960130027

法人登記財產總額：24,000

☐ 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)

1149086027310163740

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106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	誠鴻會計師事務所	電話	08-8008118
媒體申報書 目錄內容	封面(001之01卡)、第1頁(01A)、第2頁(02A)、第3頁(03A)、第3頁(03B)、第3頁(03C)、第6頁(06A)、第6頁(06B)、第6頁(06C)、直撥退稅同意書無資料、第9頁(09A)、第9頁(09B)、第9頁(09C)、第10頁(100)、第11頁(001之02卡及04卡)		
申報書附件 資料寄送方式	以網路、光碟、紙本遞送		
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：社團法人屏東縣慈善團體聯合協會

扣繳單位 統一編號	10163740
--------------	----------

□ 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：

[illegible]

☐ 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）。

[illegible]

附屬作業組織名稱	統一編號
----------	------

[illegible][illegible][illegible]

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：

[illegible]

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： 社團法人屏東縣慈善團體聯合協會

扣繳單位
統一編號 10163740

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	自行依法調整後金額	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 4,675,996	4,675,996	
1. 捐贈收入	114年職務捐款收入 高錦鳳 #1140	0101 2,940,753	2,940,753	
2. 會費收入	會員入會費-屏東縣原住民族團結會 #11	0102 78,000	78,000	
3. 補助款收入	匯入郵局(政府補助款收入) 屏東縣政府一	0103 1,630,759	1,630,759	政府補助款\$734,626元+其他補助款\$896,133元
4. 股利或盈餘收入		0104 0	0	
5. 利息收入	上海銀行-存款利息收入 \$65元等	0105 10,683	10,683	
其他收入	藍新科技因上海商業銀行帳戶測試故匯款1元	0106 15,801	15,801	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05 4,851,890	4,851,890	
1. 薪資支出	員工中秋節獎金 穆可風\$1,000元等	0501 2,077,840	2,077,840	
2. 租金支出	繳納 辦公室房租等	0502 205,000	205,000	
3. 捐贈支出	捐款贊助 社團法人屏東縣啟智協進會114	0503 10,000	10,000	
印刷費	114/7月A4影印紙2箱 #PV313	0504 52,300	52,300	
辦公用品	2/6購買 鐵釘 \$15元 #KJ611	0505 25,003	25,003	
器具設備費	桌上型電腦 電腦設定費 \$315元 #	0506 125,654	125,654	
差旅費	社工穆可風參加-社團法人台灣食物銀行聯合	0507 13,566	13,566	
郵電費	郵寄 黃妍琦 113年6-12月 捐款收	0508 47,665	47,665	
修繕費	協會 冰櫃維修 #HT13402651	0509 5,355	5,355	
水電瓦斯費	繳納 114年1月自來水費(113.10	0510 48,127	48,127	
人事費-保險費	繳納協會113年12月份 員工健保費(單	0511 235,500	235,500	
退休金提撥	繳納113年12月份 勞工退休金(雇主提	0512 102,516	102,516	
稅捐	因111年間給付未達起扣點之所得計684	0513 8,749	8,749	
各項折舊	中華自用小客貨(BAH-6217灰),	0514 108,818	108,818	
業務費	綢國工業股份有限公司-物資實物捐贈(白米	0515 716,913	716,913	
會議費	開會用裝水果-肉骨盤10入 \$20元 #	0516 86,285	86,285	
其他業務費用-志工便當-其他	志工便當 \$60元等	0517 10,252	10,252	
物資業務費(現金)	購買物資-牙刷6入*10組 \$530-折	0518 406,361	406,361	
活動費	3/13活動用 手作材料圓盤\$100元等	0519 335,165	335,165	
繳納其他團體會費	郵局匯款 繳納團體會費-社團法人台灣食物	0520 10,000	10,000	
手續費	匯入郵局一線上金流-黃妍琦#114061	0521 2,337	2,337	
公務車停車費	BAH-6217公務車 停車費 #MB9	0522 390	390	
公務車保險費	公務車保險-強制險+第三責任險 BAH-	0523 15,428	15,428	
公務車過路費	公務車BAH-6217 國道過路費 M2	0524 170	170	
公務車其他支出	公務車輪胎更換電池 #RH4927084	0525 1,078	1,078	

簽證會計師：

(蓋章)

財政部南區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月26日 更正日期:115年05月26日 時 間:12:11:37
屏東分局

申報次數:0002

1211372V5F31400032310

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

90860273

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： 社團法人屏東縣慈善團體聯合協會

扣繳單位
統一編號 10163740

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	自行依法調整後金額	備 註
公務車修繕費	公務車BAH-6217 保養費 #MT1	0526 22,500	22,500	
公務車油料費	5/13公務車 加油 \$100元 #NT	0527 36,600	36,600	
公務車燃料費	繳納114年燃料使用費 公務車BAC-7	0528 12,360	12,360	
勞務費	2/21聯合勸募方案外聘督導指導講師費一	0529 20,800	20,800	
執行業務報酬	誠鴻會計師-記帳費	0530 35,000	35,000	
雜項支出	8/8 西盤 #RK17328303 \$	0531 37,350	37,350	
公開費	7/8台中參訪台灣全民食物銀行贈送水果禮	0532 36,808	36,808	
09本期餘絀數	(01-05)	09 -175,894	-175,894	

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)

財政部南區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月26日 更正日期:115年05月26日 時 間:12:11:37
屏東分局

申報次數:0002

1211372V5F31400032310

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

90860273

扣繳單位 統一編號	10163740
--------------	----------

民國 114年12月31日

申報次數:0002

財政部南區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件並
申報日期:115年05月26日
更正日期:115年05月26日
時 間:12:11:37
臺東分局

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	90860273
-------------------------	----------

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)

扣繳單位
統一編號 10163740

機關或團體名稱:社團法人屏東縣慈善團體聯合協會

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 -175,894		
二、加:(一)期初累積餘絀數額	21 1,861,500		
(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 1,685,606		

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。

1211372V5F31400032310

申報次數:0002

財政部南區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月26日 更正日期:115年05月26日 時 間:12:11:37
屏東分局

分 局
稽 徵 所
收 件 編 號

90860273