

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：社團法人先天性成骨不全症關懷協會

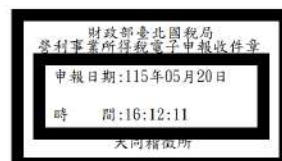
扣繳單位
統一編號17606495

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	3,297,079	3,297,079	
1.捐贈收入	一班捐款	0101	2,551,971	2,551,971	
2.會費收入		0102	0	0	
3.補助款收入	專案收入	0103	580,000	580,000	
4.股利或盈餘收入		0104	0	0	
5.利息收入	利息收入	0105	92,588	92,588	
其他收入		0106	72,520	72,520	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	3,263,537	3,263,537	
1.薪資支出	薪資收入	0501	664,200	664,200	
2.租金支出	租金支出	0502	216,000	216,000	
3.捐贈支出		0503	0	0	
勞退費		0504	40,968	40,968	
保險費		0505	88,839	88,839	
二代健保		0506	6,850	6,850	
獎金		0507	58,000	58,000	
文具印刷書報雜誌		0508	18,785	18,785	
水電		0509	9,125	9,125	
修繕維修費		0510	3,150	3,150	
電話費		0511	27,868	27,868	
交通費		0512	12,967	12,967	
雜費		0513	28,998	28,998	
公共關係費		0514	4,100	4,100	
業務交通費		0515	15,319	15,319	
業務郵費		0516	7,207	7,207	
業務雜費		0517	11,312	11,312	
業務出席費		0518	2,000	2,000	
繳納其他團體會費		0519	1,000	1,000	
會議費		0520	29,765	29,765	
專案活動費		0521	830,307	830,307	
勞務費		0522	168,000	168,000	
活動費費		0523	4,747	4,747	
提撥準備基金		0524	10,000	10,000	
提撥設備基金		0525	31,030	31,030	

簽證會計師：

(蓋章)



申報次數:0001

1612114M7J61400020981

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

07860178

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：社團法人先天性成骨不全症關懷協會

扣繳單位
統一編號 17606495

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
提撥研發基金		0526 73,000	73,000	
提撥醫療補助		0527 200,000	200,000	
提撥急難救助		0528 200,000	200,000	
提撥富邦專款		0529 500,000	500,000	
09本期餘絀數	(01-05)	09 33,542	33,542	

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 %】 =	0元
	(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	0元
	21本年度抵繳之扣繳稅額.....21	0元
揭露 事項	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
	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)

財政部臺北國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月20日
時 間:16:12:11
大同稽徵所

申報次數:0001

1612114M7J61400020981

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	07860178
----------------------	----------