

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：財團法人台灣星光品格發展協會

扣繳單位
統一編號 45589519

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	(請加總填列)	01 2,030,241	2,030,241	
1.捐贈收入		0101 1,901,168	1,901,168	
2.會費收入		0102 40,000	40,000	
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 176	176	
專業收入		0106 88,897	88,897	
05支出	(請加總填列)	05 2,019,011	2,019,011	
1.薪資支出		0501 1,405,900	1,405,900	
2.租金支出		0502 250,088	250,088	
3.捐贈支出		0503 0	0	
業務支出		0504 199,426	199,426	
管理費		0505 74,680	74,680	
專業支出		0506 88,017	88,017	
09本期餘絀數	(01-05)	09 11,230	11,230	

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. 不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。	

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13日
時 間:10:51:21
新竹分局

1051217R0S41400009636

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

44860218