

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： 南投縣籃子耕植關懷協會

扣繳單位 統一編號	8	7	2	9	0	9	4	0
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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	859,738	
1.捐贈收入		0101	60,000	60,000
2.會費收入		0102	0	0
3.補助款收入		0103	799,711	799,711
4.股利或盈餘收入		0104	0	0
5.利息收入		0105	27	27
05支出	(請加總填列)	05	849,884	
1.薪資支出		0501	0	0
2.租金支出		0502	0	0
3.捐贈支出	指定捐贈對象是	0503	60,000	60,000
採購班導師費		0504	16,800	16,800
採購班教材費		0505	699,489	699,489
採購班餐費		0506	25,000	25,000
採購班場地費		0507	30,000	30,000
班物費		0508	18,585	18,585
09本期餘絀數	(01-05)	09	9,854	9,854

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－2扣除其他法令規定免稅所得（非屬銷售貨物或勞務） _____ 元－
4扣除備舉人召集期間薪資費用加減除金額 _____ 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，換算全年所得按課： 【 (_____ 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	
	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，准已減實入帳，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



134436419131400020836
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)

分局稽徵所 收件編號	60860070
---------------	----------

