

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： 社團法人台灣家庭生命關懷協會

扣繳單位 統一編號	3	8	8	0	0	2	3	5
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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數)	(請加總填列)	01	3,408,250	3,408,250	
1. 捐贈收入	捐款、義賣收入等	0101	3,374,381	3,374,381	
2. 會費收入	會費等	0102	100	100	
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	銀行利息收入等	0105	12,139	12,139	
其他收入	義賣收入、冷氣補助等	0106	16,030	16,030	
中獎收入	發票中獎獎金等	0107	5,600	5,600	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	2,905,781	2,905,781	
1. 薪資支出	人員薪資等	0501	1,268,712	1,268,712	
2. 租金支出	租金等	0502	251,000	251,000	
3. 捐贈支出		0503	0	0	
文具用品	膠水等	0504	19,837	19,837	
郵電費	郵寄費等	0505	32,262	32,262	
修繕費	公務車保養修繕等	0506	90,130	90,130	
廣告費	官方LINE方案費等	0507	24,221	24,221	
水電瓦斯費	瓦斯費等	0508	37,210	37,210	
保險費	健保費等	0509	140,726	140,726	
公關費	志工餐費等	0510	8,651	8,651	
各項折舊	自然空調機折舊等	0511	129,667	129,667	
伙食費	人員伙食費等	0512	69,000	69,000	
職工福利	歡送餐費等	0513	12,660	12,660	
訓練費	手作課程講師費等	0514	18,000	18,000	
其他費用	清潔、五金用品等	0515	222,994	222,994	
雜項購置	濾水器等	0516	131,139	131,139	
交通費	訪視停車費等	0517	83,810	83,810	
醫藥費	個案產檢費等	0518	29,798	29,798	
退職金	勞工退休金等	0519	55,372	55,372	
關懷物資費	關懷物資、外國孕媽媽專款、急難救助金等	0520	280,592	280,592	
09本期餘絀數	(01-05)	09	502,469	502,469	

簽證會計師：

(蓋章)

11525596064140000228

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)

申報次數:0001

財政部中區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月01日
時 間:11:52:55
民權稽徵所

分局 稽徵所 收件編號	48860003
-------------------	----------

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：社團法人台灣家庭生命關懷協會

扣繳單位
統一編號 38800235

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
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）					0元	
	(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					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)

財政部中區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月01日
時 間:11:52:55
民權稽徵所

申報次數:0001

115255960641400000228

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	48860003
-------------------	----------