

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： 高雄市博愛心理輔導協會

扣繳單位
統一編號

08921866

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	976,792	976,792	
1.捐贈收入		0101	975,314	975,314	
2.會費收入		0102	0	0	
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	1,478	1,478	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	735,687	735,687	
1.薪資支出		0501	556,540	556,540	
2.租金支出		0502	0	0	
3.捐贈支出		0503	0	0	
保險費	勞健退等	0504	25,488	25,488	
業務費	社區事工	0505	104,093	104,093	
郵電費	郵電費	0506	4,566	4,566	
雜項支出	伙食費等	0507	45,000	45,000	
09本期餘絀數	(01-05)	09	241,105	241,105	

課稅所得額計算表

- ☒ 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。
- ☐ 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。	

簽證會計師：

(蓋章)

175139602K81400004280

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

財政部高雄國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章

申報日期:115年05月06日

時 間:17:51:39

左管稽徵所

分 局
稽 徵 所
收件編號

12860027