

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：社團法人宜蘭浪孩協會

扣繳單位
統一編號 82212544

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	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 3,262,581	3,262,581	
1.捐贈收入		0101 2,508,717	2,508,717	
2.會費收入		0102 0	0	
3.補助款收入		0103 697,431	697,431	
4.股利或盈餘收入		0104 0	0	
5.利息收入		0105 633	633	
其他收入	捐贈票中獎獎金	0106 55,800	55,800	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05 3,133,843	3,133,843	
1.薪資支出		0501 874,448	874,448	
2.租金支出		0502 0	0	
3.捐贈支出		0503 0	0	
水電瓦斯費		0504 189,484	189,484	
郵電費		0505 2,254	2,254	
修繕維護費		0506 74,023	74,023	
其他辦公費		0507 595,764	595,764	
業務推廣費		0508 1,397,870	1,397,870	
09本期餘絀數	(01-05)	09 128,738	128,738	

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%】= (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)

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08日
更正日期:115年05月22日
時 間:11:13:54
宜蘭分局

申報次數:0003

1113548C7R11400024755

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 36865055