

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： 社團法人高雄市關懷台灣協會

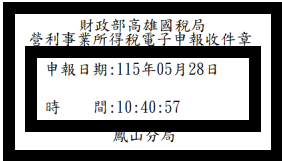
扣繳單位
統一編號 78936835

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	4,316,202	4,316,202	
1.捐贈收入		0101	1,184,583	1,184,583	
2.會費收入		0102	30,400	30,400	
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	0	0	
政府補助收入		0106	1,140,150	1,140,150	
其他收入		0107	17,696	17,696	
業務收入—義賣		0108	2,780	2,780	
業務收入—課程		0109	1,929,440	1,929,440	
利息收入		0110	11,153	11,153	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05	4,010,548	4,010,548	
1.薪資支出		0501	0	0	
2.租金支出		0502	0	0	
3.捐贈支出		0503	0	0	
員工薪給		0504	1,002,700	1,002,700	
保險補助費		0505	141,463	141,463	
伙食費		0506	21,600	21,600	
講師費		0507	472,800	472,800	
勞退金		0508	86,436	86,436	
文具、書報、雜誌費		0509	4,460	4,460	
水電燃料費		0510	27,201	27,201	
郵電費		0511	36,399	36,399	
租賦費—協會辦公室		0512	262,000	262,000	
租賦費—小衛星場地費		0513	61,000	61,000	
租賦費—影印機		0514	24,000	24,000	
修繕維護費		0515	21,947	21,947	
保險費		0516	27,117	27,117	
公共關係費		0517	19,647	19,647	
其他辦公費		0518	60,343	60,343	
活動費		0519	164,732	164,732	
活動—講師費		0520	781,670	781,670	
購置費		0521	33,500	33,500	

簽證會計師：

(蓋章)



申報次數:0001

1040572V5U41400038935

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 83860624

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： 社團法人高雄市關懷台灣協會

扣繳單位
統一編號 78936835

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
繳納其他團體會費		0522 26,000	26,000	
專案計畫支出		0523 735,533	735,533	
09本期餘絀數	(01-05)	09 305,654	305,654	

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

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

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。

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)

1040572V5U41400038935

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28日
時 間:10:40:57
鳳山分局

分局
稽徵所
收件編號

83860624