

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：社團法人臺北市珠珠媽媽兒童教育關懷協會

扣繳單位
統一編號 76331260

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 (本表以前年度漏列使用計畫結餘數)	(請加總填列)	01 2,517,243	2,517,243	
1. 捐贈收入		0101 1,770,618	1,770,618	
2. 會費收入		0102 0	0	
3. 補助款收入		0103 738,243	738,243	
4. 股利或盈餘收入		0104 0	0	
5. 利息收入		0105 8,382	8,382	
05支出 (詳附註五)	(請加總填列)	05 2,062,688	2,062,688	
1. 薪資支出		0501 240,000	240,000	
2. 租金支出		0502 0	0	
3. 捐贈支出		0503 0	0	
業務推廣費		0504 1,770,330	1,770,330	
文具、書報、雜誌費		0505 5,055	5,055	
郵電費		0506 9,977	9,977	
旅運費		0507 9,392	9,392	
其他辦公費		0508 27,934	27,934	
09本期餘絀數	(01-05)	09 454,555	454,555	

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) $0 \text{ 元} \times 0\% =$	
	(2) 營業期間不滿1年者，換算全年所得核課： $[(\text{元} \times 12 / \text{月}) \times \%] \times \text{月} / 12 =$	
	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。		

簽證會計師：

(蓋章)



申報次數:0002

1008479C0F2140005518

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 04860056