

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：台灣腎貓協會

扣繳單位 統一編號	4	2	5	2	1	7	0	7
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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	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	1,441,705	1,441,705
1. 捐贈收入		0101	1,408,929	1,408,929
2. 會費收入		0102	32,690	32,690
3. 補助款收入		0103	0	0
4. 股利或盈餘收入		0104	86	86
05支出 (不含以前年度編列使用計畫結餘款)	(請加總填列)	05	1,435,131	1,435,131
1. 薪資支出		0501	0	0
2. 租金支出		0502	0	0
3. 捐贈支出		0503	0	0
文具用品	等	0504	114,652	114,652
旅費	等	0505	6,589	6,589
業務推展費	等	0506	1,007,458	1,007,458
手續費	等	0507	6,432	6,432
稿費	10月份稿費等	0508	300,000	300,000
09本期餘絀數	(01-05)	09	-6,574	-6,574

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 -6,574 元-24a依其他法令規定免稅所得(非屬銷售貨物或勞務) 0 元-39a嚴重特殊傳染性肺炎員工防疫隔離假薪資費用加倍減除金額 0 元〔第14頁(W2)欄金額〕- 46a後備軍人召集期間薪資費用加成減除金額 0 元〔第15頁(X2)欄金額〕=17 -6,574 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) 【 -6,923 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)

2318505A6H91200049227

申報次數:0001

財政部臺北國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:115年05月31日
時 間:23:18:50
文山稽徵所

分局稽徵所 收件編號	13860378
---------------	----------