

94年度機關團體及其作業組織結算申報書

(無銷售貨物或勞務者使用)

設立日期：91年10月13日

機關團體名稱：社團法人中華育幼機構兒童關懷中心

所屬年度：自民國94年01月01日至民國94年12月31日

地址：台北縣新莊鎮新街段弄9樓負責人、代表人：李瑞慶 地：台北縣新莊鎮新街段弄6樓
或管理人姓名：李瑞慶 址：台北縣新莊鎮新街段弄6樓
巷15號室

扣繳單位 統一編號	15737366	稅籍 號碼	035020180
--------------	----------	----------	-----------

項	目	摘要	載結算金額	依法調整後金額	備註
01	收入 (不含以前年度結餘款)	(請加總填列)	\$ 5,203,753 -	\$ 5,203,753 -	
1.	贊助收入		3,676,909 -	3,676,909 -	
2.	會費收入		103,000 -	103,000 -	
3.	補助收入		1,398,500 -	1,398,500 -	
4.	其他收入		24,017 -	24,017 -	
5.	利息收入		927 -	927 -	
6.					
7.					
05	支出 (不含以前年度結餘款之支出)	(請加總填列)	\$ 4,621,491 -	\$ 4,621,491 -	
1.	薪資支出		1,605,693 -	1,605,693 -	
2.	租金支出		481,940 -	481,940 -	
3.	文具用品		11,252 -	11,252 -	
4.	差旅費		8,261 -	8,261 -	
5.	運費		6,212 -	6,212 -	
6.	郵電費		65,802 -	65,802 -	
7.	修繕費		17,893 -	17,893 -	
8.	水電費		34,896 -	34,896 -	
9.	保險費		156,260 -	156,260 -	
10.	職工福利		23,879 -	23,879 -	
11.	退休金		59,424 -	59,424 -	
12.	交際費		10,504 -	10,504 -	
13.	其他費用		2,139,474 -	2,139,474 -	
09	本期餘絀數	(01減05)	\$ 581,862 -	\$ 581,862 -	

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 - 14 依相關法律規定免納所得稅之平均地權債券利息及公共建設土地債券利息 元 - 15 依所得稅法第42條第2項規定不計入所得額課稅之股利淨額或盈餘淨額 元 - 24 依其他法令規定免稅所得 元 = 17 元

18 課稅所得額 × 稅率 - 累進差額 = 本年度應納稅額 (申報及計算稅額請先閱第2頁背面申報須知)

(1) $[\text{元} \times \% - \text{元}] = \text{元}$

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

稅額計算	19 依促進醫療服務業發展條例第5條規定，本年度准予抵減稅額.....	19	元
	20 依促進醫療服務業發展條例第6條規定，本年度准予抵減稅額.....	20	元
	21 本年度尚未抵繳之扣繳稅額.....	21	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).....	22	元
	23 本年度申請應退還之稅額.....	23	元

附註：
一、本表各欄如不敷應用請依式自製附件使用。
二、如有附屬作業組織，請另附所得計算表。
三、取得所得稅法第42條第2項規定不計入所得額課稅之股利淨額或盈餘淨額 (含股票股利)，應於收入項目依法調整後金額欄內填列。

機關團體名稱



負責人、代表人或管理人：李瑞慶
簽證會計師：
代理申報人：



(蓋章) 主辦會計：
(蓋章) 電話：
(蓋章)

分局 稽徵所 收件編號	
-------------------	--

(專供有銷售貨物或勞務者使用)

扣繳單位
統一編號

94年銷售貨物或勞務—其他費用或損失及製造費用明細表

其 他 費 用 或 損 失			製 造 費 用			
科 目 名 稱	帳 載 結 算 金 額	自 行 依 法 調 整 後 金 額	編 號	科 目 名 稱	帳 載 結 算 金 額	自 行 依 法 調 整 後 金 額
伙食費	11,765.-		01	間 接 人 工		
書報費	61,446.-		02	租 金 支 出		
訓練費	240,689.-		03	文 具 用 品		
管理費	216,640.-		04	旅 費		
什費	226,276.-		05	運 費		
什項購置	90,336.-		06	郵 電 費		
印刷費	21,956.-		07	修 繕 費		
活動費	1,274,214.-		08	包 裝 費		
場置費	26,252.-		09	水 電 瓦 斯 費		
			10	保 險 費		
			11	加 工 費		
			12	稅 捐		
			13	折 舊		
			14	各項耗竭及攤提		
			15	伙 食 費		
			16	職 工 福 利		
			90	其他製造費用 註 不包括間接材料(物料)		
減：查核準則第67 條第3項小規模 營利事業收 據剔除數			減：查核準則第 67 條第 3 項小規模營利事業收 據剔除數			
總 計	2,129,474.-		99	製造費用總額		

94年度給付外國營利事業之所得適用免稅規定明細表

編號	適用法條(請填 代號)(1)	國別 (2)	境外所得人名稱 (3)	申報成本費 用金額(4)	給付金額 (5)	核准文號 (6)
01						
02						
03						
04						
05						

填寫須知：

- 一、適用法條代號如下：1. 依所得稅法第4條第1項第21款規定免稅，2. 依所得稅法第4條第1項第22款規定免稅，3. 依租稅協定免稅。
- 二、本表如不敷填寫請自行影印填寫。
- 三、請另附相關核准文件並黏貼於第11頁之附件黏貼欄。

94年度捐贈費用明細表

受贈單位名稱	身分證 政 黨 統一編號 扣繳單位	受 贈 單 位 地 址	捐 贈 金 額 (3萬元以上)	受贈單位 核准文號	政府財政部 核准	教育文化 公益慈善 團體	政黨候選人	其他
		市縣路街段巷弄號樓之						
		市縣路街段巷弄號樓之						
		市縣路街段巷弄號樓之						
		市縣路街段巷弄號樓之						
		市縣路街段巷弄號樓之						
附註： 一、第5頁序號07「銷售貨物或勞務費用或損失」中列報有序號19捐贈者，請填本明細表。 二、請依受贈單位種類分別於相關欄位打「✓」。 三、受贈單位之統一編號，請務必填寫正確。 四、本表如不敷填寫，請影印空白格式填寫黏貼。								

分 局
稽 徵 所
收件編號