

分局或稽徵所收件編號
07860085

108年度 教育文化 機關或團體及其作業組織結算申報書資料封面
公益慈善

2339095R6P40800007943

網路申報

茲申報108年度機關或團體結算，檢附各項附件送請查核此致

財政部臺北國稅局 大同稽徵所

臺北市大同區昌吉街57號3樓之4

採用特殊會計年度者(包含新設立及年度中變更會計年度)，稽徵機關核准日期：
文號：

蓋收件章處

財政部臺北國稅局

申報日期:109年05月17日
更正日期:109年05月17日
時間:23:39:09

大同稽徵所

機關或團體名稱		社團法人中華民國愛滋感染者權益促進會 (蓋章) (請勿使用統一發票專用)	
扣繳單位統一編號		81589438	稅籍編號 075020264
單位地址		台北市大同區承德路一段48號2樓	
負責人、代表人或管理人	姓名	鍾道詮 (蓋章)	
	身分證統一編號	[REDACTED]	
	住居所	[REDACTED]	
電話	02-25561383	傳真機號碼	
E-Mail	service@praatw.org		

法人組織

財團法人 社團法人

核准立案或設立許可之主管機關：

內政部

主管機關代碼(參閱第12頁背面)：A001

法人登記日期：89年06月29日

法人登記證字號：

99證他字第337號

非法人組織

核准立案或設立許可之主管機關：

主管機關代碼(參閱第12頁背面)：

立案成立日期：

登記證字號：

單位地址及稅籍編號請依申報時登記地資料填寫

※機關或團體於本封面簽章效力及於本申報書全部頁(頁次12之委任書仍需簽章)



1080786008581589438

◎ 簽證會計師：_____ (簽章)

身分證統一編號：_____ 電話：_____ 傳真機號碼：_____

事務所扣繳統一編號：_____

稅務代理人證書字號 (_____) 台財稅登字第 _____ 號

申報次數：0002

項次	附件名稱	點收
1	組織章程	
2	主管機關核發登記證及法人登記證影本	
3	機關或團體使用計畫經主管機關同意函影本 份	
4	私立學校附屬機構使用計畫經財政部同意函影本 份	
5	境外可扣抵稅額證明文件	
6	自繳稅額繳款書收據	
7	各頁加附之明細表或計算表	
8	銷售貨物或勞務收入調節明細表	

項	附件名稱	點收
9	由各級政府機關籌設之證明文件影本 紙	
10	基金及各項收入運用於經主管機關核准項目之證明文件 紙	
11	會計師簽證申報查核報告書	
12	印有帳號資料之存摺封面(內頁)或支票存款帳戶路銀行帳號畫面	
13	採附件申報之平衡表(或資產負債表)	
14	採附件申報之餘絀處理分析表	
15	採附件申報之財產目錄	
16	營利事業所得稅聲明事項表及證明文件	

本機關或團體已於 _____ 年度透過營利事業所得稅電子結算申報繳稅系統(機關團體)上傳核准登記文件及章程影本等附件，且上傳年度迄今均未變更，免再提供。

會計記帳人	[REDACTED]	電話	[REDACTED]
媒體申報書目錄內容	封面(001之01卡), 第1頁(01A), 第2頁(02A), 第3頁(03A), 第3頁(03B), 第3頁(03C), 第6頁(06A), 第6頁(06B), 第6頁(06C), 第9頁(09A), 第9頁(09B), 第10頁(100), 第12頁(001之02卡及04卡)		
申報書附件資料寄送方式	以紙本方式遞送		
自繳稅款	0		
繳稅方式	不用繳稅		

「財產目錄採附件方式申報」 「平衡表(或資產負債表)採附件方式申報」 「餘絀處理分析表採附件方式申報」

108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： 社團法人中華民國愛滋感染者權益促進會

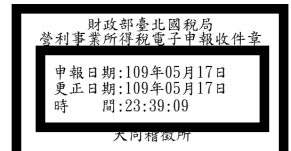
扣繳單位 統一編號	8	1	5	8	9	4	3	8
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

所得期間： 自民國108年01月01日起至民國108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 <small>(不含以前年度編列使用計畫結餘款)</small>	(請加總填列)	01	6,294,910	6,294,910	
捐款收入		0101	1,127,696	1,127,696	
補助款收入		0102	873,500	873,500	
常年會費		0103	20,000	20,000	
專案計劃收入		0104	3,218,045	3,218,045	
委託收益		0105	1,047,000	1,047,000	
利息收入		0106	8,209	8,209	
其他收入		0107	460	460	
05支出 <small>(不含以前年度編列使用計畫結餘款用於本年度之支出)</small>	(請加總填列)	05	6,387,482	6,387,482	
薪資支出		0501	2,591,397	2,591,397	
租金支出		0502	260,362	260,362	
勞務費用		0503	55,000	55,000	
文具用品		0504	8,272	8,272	
郵電費		0505	102,981	102,981	
修繕費		0506	3,885	3,885	
水電費		0507	11,440	11,440	
交際費		0508	1,711	1,711	
手續費		0509	15,359	15,359	
勞保費		0510	174,427	174,427	
交通費		0511	7,592	7,592	
印刷費		0512	788	788	
雜費		0513	15,880	15,880	
折舊		0514	26,700	26,700	
電腦用品		0515	4,471	4,471	
運費		0516	2,115	2,115	
會費及規費		0517	2,000	2,000	
員工福利		0518	6,144	6,144	
專案計劃支出		0519	2,328,517	2,328,517	
大樓管理費		0520	29,160	29,160	
健保費		0521	109,618	109,618	
影印費		0522	7,982	7,982	
進修訓練費		0523	3,037	3,037	
勞退基金提撥		0524	140,331	140,331	
場地費		0525	1,000	1,000	
年終成績考核獎金		0526	247,814	247,814	
三節禮金		0527	17,000	17,000	
餐飲費		0528	3,228	3,228	
考核績效獎金		0529	13,831	13,831	
勞工退休準備金		0530	66,204	66,204	
公共關係費		0531	2,000	2,000	
維護費		0532	8,400	8,400	

簽證會計師：

(蓋章)



申報次數:0002

2339095R6P40800007943

分局 稽徵所 收件編號	07860085
-------------------	----------

108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： 社團法人中華民國愛滋感染者權益促進會

扣繳單位 統一編號	8	1	5	8	9	4	3	8
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

所得期間： 自民國108年01月01日起至民國108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
專業加給		0533 38,000	38,000	
主管加給		0534 80,000	80,000	
勞務費		0535 836	836	
09本期餘絀數	(01-05)	09 -92,572	-92,572	

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-24依其他法令規定免稅所得 _____ 元
=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。

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。

簽證會計師：

(蓋章)

2339095R6P40800007943

申報次數:0002

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:109年05月17日10
更正日期:109年05月17日
時 間:23:39:09

大同稽徵所

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	07860085
-------------------------	----------

本 平衡表(或資產負債表) 採附件方式申報

餘絀處理分析表

(未勾選採附件方式填報者,請填報本表)

機關或團體名稱:社團法人中華民國愛滋感染者權益促進會

扣繳單位 統一編號	81589438
--------------	----------

平衡表(或資產負債表)

民國 108年12月31日

資 產		負 債 基 金 及 餘 絀	
會 計 項 目	金 額	會 計 項 目	金 額
現金	19,958	應付票據	183,280
銀行存款	3,966,487	應付帳款	69,815
應收帳款	25,964	應付費用	466,866
其它應收款	2,148	代收款	51,376
應收捐款收入	133,564	前期餘絀	2,952,934
預付房租	29,000	基金	719,616
暫付款	25,088	本期餘絀數	-92,572
電腦設備	54,412		
累計折舊電腦設備	-28,629		
辦公設備	92,985		
累計折舊辦公設備	-56,371		
存出保證金	78,000		
代付款	8,709		
資產總額	4,351,315	負債基金及餘絀總額	4,351,315

2339095R6P40800007943

申報次數:0002

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:109年05月17日
更正日期:109年05月17日
時 間:23:39:09
大同稽徵所

第1聯:副聯(供電腦建檔用)

第2聯:正聯(稽徵機關存查)

(第6a頁)

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	07860085
-------------------------	----------

平衡表(或資產負債表) 採附件方式申報
 餘絀處理分析表
 (未勾選採附件方式填報者，請填報本表)

扣繳單位 統一編號	81589438
--------------	----------

機關或團體名稱：社團法人中華民國愛滋感染者權益促進會

餘 絀 處 理 分 析 表

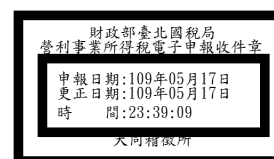
民國 108年12月31日

項 目	金 額	備 註	其 他 事 項
一、當年度【帳載】餘絀數額（附註一）	10 -92,572		
二、加：（一）期初累積餘絀數額	21 2,952,934		
（二）	22 0		
（三）	23 0		
（四）	24 0		
（五）	25 0		
（六）	26 0		
（七）	27 0		
（八）	28 0		
（九）	29 0		
三、減	31 0		
（二）	32 0		
（三）	33 0		
（四）	34 0		
（五）	35 0		
（六）	36 0		
（七）	37 0		
（八）	38 0		
（九）	39 0		
四、期末累積餘絀數額	40 2,860,362		

附註一：當年度【帳載】餘絀數額係第3頁或第4頁項目「09本期餘絀數」之帳載結算金額轉入，相關所得稅費用（利益）請列示於減（加）項。

2339095R6P40800007943

申報次數:0002



分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	07860085
-------------------------	----------