

本 ☐ 平衡表(或資產負債表) 採附件方式申報
☐ 餘絀處理分析表

扣繳單位
統一編號 42201508

(未勾選採附件方式填報者，請填報本表)

機關或團體名稱：財團法人耀當代藝術基金會

平衡表(或資產負債表)

民國 110 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
流動資產	6,098,433	流動負債	507,456
現金及銀行存款	6,085,358	應付款項	192,174
現 金	12,089	應付費用	192,174
銀行存款	6,073,269	其他流動負債	315,282
預付款項	13,075	業主(股東)往來	314,000
預付費用	13,075	代收款項	1,282
		負債總額	507,456
		基金	5,000,000
		指定用途權益基金	5,000,000
		餘絀	590,977
		累積餘絀	147,718
		本期餘絀	443,259
		基金及餘絀總額	5,590,977
資 產 總 額	6,098,433	負 債 基 金 及 餘 絀 總 額	6,098,433

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: 財團法人耀當代藝術基金會

扣繳單位
統一編號 42201508

餘 絀 處 理 分 析 表

項 目	金 額	備 註	其 他 事 項
一、當年度【帳載】餘絀數額(附註一)	10 443,259-		
二、加:(一)期初累積餘絀數額	21 147,718-		
四、期末累積餘絀數額	40 590,977-		

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。

營利事業所得稅直接劃撥退稅同意書

(已申請直接劃撥退稅如無異動免填本表)

☐ 新申請 ☐ 變更

同意本機關或團體之營利事業所得稅應退稅款轉存入本機關或團體下列存款帳戶內

☐ 銀行 _____ 分行 _____	金融機構代號 _____	☐ 郵局局名: _____ 郵局 _____ 支局
☐ 信用合作社、 ☐ 農漁會 _____ 分社(分會、分部、公庫、辦事處)		
☐ 信用合作社、 ☐ 農漁會代號 _____		存 簿 局 號 _____
帳 號 _____		儲 金 帳 號 _____
*帳號請參照存摺(非金融卡號碼)		劃撥儲 金 帳 號 _____
*帳號位數小於金融機構規範長度,不足部分,請於帳號前面補0		
*結算申報期間內,新申請或變更存款帳號直接劃撥退稅者,請填寫本表(擇一填寫)		

注意事項:

- 一、申請並經稽徵機關確認適用營利事業所得稅直接劃撥轉帳退稅之機關或團體,自申請年度開始,如有經稽徵機關調查核定退還之營利事業所得稅皆會直接轉帳存入上開指定帳戶。未申請直接劃撥轉帳退稅者,將另行寄發退稅支票或退稅通知單通知領取退稅支票。
- 二、請利用機關或團體在金融機構(包括銀行、信用合作社、農漁會)開立之支票存款、活期存款、活期儲蓄存款或郵局之存簿儲金、劃撥儲金等帳戶擇一辦理直接劃撥退稅(未參與金融資訊系統轉帳納稅及直接退稅作業之金融機構,不予受理)。
- 三、營業稅已使用直接劃撥轉帳退稅者,建議使用同一存款帳號。
- 四、結算申報截止日後,如欲異動或取消直接劃撥退稅資料者,除另行向各地區國稅局所屬分局、稽徵所或服務處索取「營業稅\營利事業所得稅使用\異動\取消直接劃撥退稅同意書」辦理外,亦可持國家發展委員會核發之組織及團體憑證IC卡至財政部稅務入口網站(網址<https://www.etax.nat.gov.tw>)線上申辦,無須以結算申報書更正方式提出。
- 五、請附印有帳號資料之存摺封面(內頁)或支票存款帳戶之網路銀行帳號畫面供核對。

第1聯:副聯(供電腦建檔用)

(第 6 頁)

分 局
稽 徵 所
收 件 編 號

分局或稽徵所收件編號

42870001

1400095Y0Y81000009529

110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

網路申報

茲申報110年度機關或團體結算，檢附各項附件送請查核
此 致

財政部北區國稅局 竹北分局

新竹縣竹北市縣政九路120號5樓

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

財政部北區國稅局

申報日期:111年05月18日

時 間:14:00:09

竹北分局

機關或團體名稱		財團法人耀當代藝術基金會 (蓋章)	
		(請勿使用統一發票專用章)	
扣繳單位統一編號	42201508	稅籍編號	420521034 (申報時登記稅籍)
單位地址 (申報時登記地址)	新竹縣竹北市勝利二路38號10樓		
負責人、代表人或管理人	姓名	楊秀香 (蓋章)	
	身分證統一編號	T221764900	
	住居所	新竹縣竹北市勝利二路38號10樓	
電話	03-6685981	傳真機號碼	
E-Mail			

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：

新竹縣政府（含其他）

主管機關代碼(參閱第12頁背面)：J001

法人登記日期：104年10月02日

法人登記證字號：

文藝字第1040002567號

法人登記財產總額：5,000,000

☐ 非法人組織 ☐ 行政法人

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次
(頁次12之委任書仍需簽章)

◎ 簽證會計師：謝震翰

(簽章)

1104287000142201508

身分證統一編號：

T12030**** 電話：03-5751667

傳真機號碼：

03-5751687

申報次數：0001

事務所扣繳統一編號：

34801965

稅務代理人證書字號 (096) 台財稅登字第 3505 號

附 件 目 錄 表

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、大陸地區可扣抵稅額證明文件	
6	自繳稅額繳款書收據、申請延期或分期繳納之核准函或稽徵機關受理申請之證明文件影本	
7	各頁加附之明細表或計算表等	
8	銷售貨物或勞務收入調節明細表	
9	由各級政府機關籌設之證明文件影本 紙	

附 件 目 錄 表

項次	附 件 名 稱	點收
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)或支票存款帳戶之網路銀行帳號畫面	
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	
17	其他各項相關文件	

☐ 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	佑佑稅務記帳事務所	電 話	03-5751667
媒體申報書目錄內容	封面(001之01卡),封面(001之03卡),第1頁(01A),第1頁(01B),第1頁(01C),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),直撥退稅同意書無資料,第9頁(09A),第9頁(09B),第9頁(09C),第12頁(001之02卡及04卡)		
申報書附件資料寄送方式	以網路遞送		
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」

110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：財團法人耀當代藝術基金會

扣繳單位
統一編號 42201508

所得期間：自民國110年01月01日起至民國110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 (請加總填列)		01 1,616,358	1,506,558	
捐款收入		0101 1,498,000	1,498,000	
會費收入		0102 0	0	
補助款收入		0103 0	0	
股利或盈餘收入		0104 0	0	
利息收入(存息)		0105 8,558	8,558	
購買收入		0106 0	0	
其他收入		0107 110,000	0	非稅務所得收入
05支出 (請加總填列)		05 1,203,299	1,146,812	
薪資支出		0501 420,689	420,689	
租金支出		0502 24,000	24,000	
捐贈支出		0503 0	0	
文具用品		0504 916	916	
旅費		0505 32,543	22,943	
運費		0506 210	210	
郵電費		0507 248	248	
修繕費		0508 13,181	13,181	
保險費		0509 52,964	52,964	
交際費		0510 55,226	9,039	
各項耗竭及攤提		0511 112,000	112,000	
伙食費		0512 28,800	28,800	
其他費用		0513 153,100	153,100	
雜項購置		0514 74,532	74,532	
交通費		0515 82,914	82,214	
勞務費		0516 128,000	128,000	
退職金		0517 23,976	23,976	
09本期餘絀數	(01-05)	09 413,259	359,746	

簽證會計師：謝震裕

(蓋章)

財政部北區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期: 111年05月18日
時 間: 14:00:09
申報次數: 0001

1400095Y0Y81000009529

分局 稽徵所 收件編號	42870001
-------------------	----------

110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：財團法人耀當代藝術基金會

扣繳單位
統一編號 42201508

所得期間：自民國110年01月01日起至民國110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
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—21依其他法令規定免稅所得 _____ 元—39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 _____ 元〔第14頁(W2)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元×0%】—			
	(2) 營業期間不滿1年者，換算全年所得課稅： 【(_____ 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			
	21 本年度抵繳之扣繳稅額.....21			
	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、應配之股利或盈餘(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、未符合免稅適用標準規定且合於嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別條例第4條規定者，請填報第14頁「110年度嚴重特殊傳染性肺炎員工防疫隔離假薪資費用加倍減除申報明細表」W2欄，並於39欄填列減除。 六、依嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別條例第9條之1規定由政府領取之補助、津貼、獎勵及補償，免納所得稅，惟仍應如實填列申報收入，如未符合免稅適用標準規定應課徵所得稅者，可於24欄填列減除。			

簽證會計師：謝震翰

(蓋章)

140009510181000009529

申報次數:0001

財政部北區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章	
申報日期:111年05月18日11	
時	間:14:00:09
台北分局	

分局 稽徵所 收件編號	42870001
-------------------	----------

☐ 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:財團法人耀當代藝術基金會



扣繳單位
 統一編號 42201508

平衡表(或資產負債表)

民國 110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	12,089	應付費用	192,174
銀行存款	6,073,269	業主(股東)往來	314,000
預付費用	13,073	代收款項	1,282
		指定用途權益基金	5,000,000
		累積餘絀	147,718
		本期餘絀	443,259
資 產 總 額	6,098,433	負債基金及餘絀總額	6,098,433

1400095Y0181000009529

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)

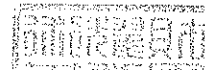
申報次數:0001

財政部北區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:111年05月18日11
時 間:14:00:09
台北分局

分局 稽徵所 收件編號	42870001
-------------------	----------

☐ 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：財團法人耀當代藝術基金會



扣繳單位 統一編號	42201508
--------------	----------

餘 絀 處 理 分 析 表

民國 110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)	10 443,259		
二、加：(一) 期初累積餘絀數額	21 147,718		
(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：(一)	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	40 590,977		

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。

140009510131000009529

申報次數:0001

財政部北區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:111年05月18日
時 間:14:00:00
台北分局

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	42870001
-------------------------	----------