

分局或稽徵所收件編號

10860536

103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

1111204C8S30300017813

茲申報103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 中正分局

臺北市中正區羅斯福路1段8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

財政部臺北國稅局

申報日期:104年05月25日

更正日期:104年05月25日

時間: 11:11:20

中正分局

| | | | |
|-------------|-------------|---------------------|-------------|
| 機關或團體名稱 | | 社團法人中華民國快樂學習協會 (蓋章) | |
| 扣繳單位統一編號 | 31937762 | 稅籍編號 | 106021478 |
| 單位地址 | | 臺北市中正區重慶南路二段59號5樓 | |
| 負責人、代表人或管理人 | 姓名 | 吳文欽 (蓋章) | |
| | 身分證統一編號 | [REDACTED] | |
| | 住居所 | [REDACTED] | |
| 電話 | 02-23926170 | 傳真機號碼 | 02-23578068 |

 法人組織

法人登記日期:102年03月20日

法人登記證字號:

1020130301

 非法人組織

核准之主管機關:

立案成立日期:

登記證字號:



1031086053631937762

※機關或團體於本封面簽章效力及於本申報書全部頁次

◎ 簽證會計師： (簽章)

身分證統

電話：

傳真機

申報次數：0003

一編號：

號碼：

事務所扣繳統一編號：

財政部核准稅務代理人證書字號 () 台財稅 () 字第 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 | 結算稅額繳款書 | |

附件目錄表

| 項次 | 附件名稱 | 點收 |
|----|----------------------------|----|
| 6 | 銷售貨物或勞務收入調節明細表 | |
| 7 | 由各級政府機關籌設之證明文件影本 紙 | |
| 8 | 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 | |
| 9 | 會計師簽證申報查核報告書 | |
| 10 | 存摺帳戶封面影本 | |

| | | | |
|-------------|--|----|------------|
| 會計帳人 | 吳文欽 | 電話 | 02-3322295 |
| 媒體申報書目錄內容 | 第1頁(01A),第2頁(02A),第2頁(02B),第3頁(03A),第3頁(03B),第3頁(03C),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」 「平衡表及餘絀處理分析表採附件方式申報」

機關或團體名稱

財團法人中華民國快樂學習協會



扣繳單位
統一編號 31937762

10. 是 否 本機關或團體因符合下列之一規定，可免受前項規定之限制。
- A 結餘款在新臺幣50萬元以下。
 - B 結餘款在新臺幣50萬元以上，但已編列使用計畫經主管機關查明同意
(核准日期及文號：104年05月25日 已送請內政部核定中)

保留經費運用情形表：

| 結餘款年度 | 報請主管機關(或業經核轉財政部)同意(變更)核准函 | 使用期間 (年度) | 實際執行數(b) | 本期實際執行數(c) | 截至本年度止累計實際執行數(d=b+c) | 尚未執行數(e=a-d) | 備註 |
|----------------------|---------------------------|--------------|----------|-------------|----------------------|--------------|----|
| 結餘款(變更後)金額(a) | | | | | | | |
| 103年度 22,942,769元 | 104年05月25日 已送請內政部核定中 | 104年度 | 0元 | 22,942,769元 | 22,942,769元 | 0元 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

C 私立學校無附屬機構，不合上項規定，但已就結餘款大於各項收入40%部分於年度結束1個月內辦妥財產總額變更登記(附證明文件0紙)。

11. 是 否 財務收支已給與、取得及保存合法之憑證，並有完備之會計紀錄。

12. 有 無 財產總額或當年度收入總額達新臺幣1億元以上機關或團體，有無委託經財政部核准為稅務代理人之會計師查核簽證申報。(未達新臺幣1億元者免填)

登記財產總額 0 元
申報收入總額 0 元
=銷售貨物或勞務之收入淨額 0 元 + 銷售貨物或勞務以外之收入 0 元。

13. 是 否 機關或團體本身或附屬作業組織是否有銷售貨物或勞務。

14. 是 否 是否設有附屬作業組織(填是者，請續填下列資料並將附屬作業組織合併於機關或團體申報書申報)。

附屬作業組織名稱 _____ 統一編號 _____
 附屬作業組織名稱 _____ 統一編號 _____
 附屬作業組織名稱 _____ 統一編號 _____
 附屬作業組織名稱 _____ 統一編號 _____
 附屬作業組織名稱 _____ 統一編號 _____

15. 是 否 依私立學校法規定辦理之附屬機構，其本年度銷售貨物或勞務之所得，是否已擬訂使用計畫，報請主管教育行政機關洽商財政部同意(核准日期及文號：_____)。

16. 是 否 前項附屬機構，其以前年度銷售貨物或勞務之所得，是否已依報請主管教育行政機關洽商財政部同意之使用計畫，於所得發生年度結束後3年內使用完竣。(請填使用明細表)

私立學校附屬機構銷售貨物或勞務所得使用明細表：

| 所得年度 | 報請主管教育行政機關洽商財政部同意3年內使用完竣函 | 期初尚未使用金額 | 本期使用金額 | 期末尚未使用金額 | 逾期末使用金額 | 備註 |
|------|---------------------------|----------|--------|----------|---------|----|
| 所得額 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

分局
稽徵所
收件編號

本表得採下列任一方式填報：

採附件方式申報

填報本表

機關或團體名稱：社團法人中華民國快樂學習協會



扣繳單位
統一編號 31937762

餘 絀 處 理 分 析 表

民國 年 月 日

| 項 目 | 金 額 | 備 註 | 其 他 事 項 |
|------------------|-----|-----|------------|
| 一、當年度【帳載】餘絀數額 | | | 餘絀處理分析表如附件 |
| 二、加：(一) 期初累積餘絀數額 | | | |
| (二) | | | |
| (三) | | | |
| (四) | | | |
| (五) | | | |
| (六) | | | |
| (七) | | | |
| (八) | | | |
| (九) | | | |
| 三、減：(一) | | | |
| (二) | | | |
| (三) | | | |
| (四) | | | |
| (五) | | | |
| (六) | | | |
| (七) | | | |
| (八) | | | |
| (九) | | | |
| 四、期末累積餘絀數額 | | | |

附註：自有資產負債表者請檢送之，否則即使用本表。

主辦會計：

1111204C8S30300017813

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：104年05月25日
更正日期：104年05月25日
時 間：11:11:20

中正分局

申報次數：0003

| | |
|-------------------------|----------|
| 分 局 稽 徵 所 收 件 編 號 | 10860536 |
|-------------------------|----------|

機關或團體名稱：財團法人中華民國快樂學習協會



| | |
|--------------|----------|
| 扣繳單位 統一編號 | 31937762 |
|--------------|----------|

表一、103年度各類給付扣繳稅額與申報金額調節

| 項 目 所得類別 | 本期扣繳 申報金額 | (-) | | (+) (勞工退休金 +) | | 其 他 | | (-) 本期申報 支出金額 | 扣繳稅額 | 備 註 |
|-----------------|--------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|----------------|---------------------|-------|------------|
| | | 上 期 應付金額 | (+) 上 期 預付金額 | (+) 本 期 應付金額 | (-) 本 期 預付金額 | 機 關 或 團 體 提 扣 (繳) 金 額 | 員 工 自 提 金 額 | | | |
| 薪資 | *1129750 | 627472 | 0 | 671722 | 0 | 0 | 0 | 1174000 | 3750 | |
| 執行業務所得 | 98000 | 32000 | 0 | 103050 | 0 | | 0 | 169050 | 3600 | |
| 利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 租賃 | 333003 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 333003 | 24003 | |
| 權利金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 競技競賽及 機會中獎獎金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 退職所得 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 7528546 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 7528546 | 0 | 係列專案執行費一扣繳 |

註：給付符合「外籍專業人士租稅優惠之適用範圍」規定之金額

0 元，其明細請填寫本頁表三。

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



機關或團體名稱：財團法人中華民國快樂學習協會

財產目錄

103年 12月 31日

一、目錄得採下列任一方式填報：
■ 採附件方式申報
□ 採報本表

二、
□ 土地
□ 折舊性固定資產折舊方法
(不同方法請換頁填寫)
平均定率年數
產量工時其他()

| 固定資產分類 | 設備或生財器具名稱 | 所在地址 | 數量 | 單位 | 取得時間 | | 價格 | | 改良或修理 | 是否全額列為購置年度與創設目的有關活動之支出(是請打「√」) | 預留殘值 | 取得原價減預留殘值 | 耐用年數 原表規定 換算後應提列 | 折舊額 | | 未折減餘額 | 財產使用情形 (未打√) 供銷售貨物或勞務使用 非供銷售貨物或勞務使用 |
|--------|-----------|------|----|----|------|---|------|-------|-------|--------------------------------|------|-----------|------------------------|-----|-----------|-------|--|
| | | | | | 年 | 月 | 取得原價 | 改良或修理 | | | | | | 本期數 | 截至本期末止累計數 | | |
| 合計 | | | | | | | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |

備註：一、請將「房屋之門牌號碼及建號、土地之地號、車輛年份及牌照號碼」填列於所在地地址欄。
 二、機關或團體購置固定資產，如同時用於創設目的有關活動及銷售貨物或勞務，該購置資產之支出，得選擇按年提列折舊，自銷售貨物或勞務之收入中減除，或全額列為購置年度與創設目的有關活動之支出，且不得重複列報。選擇全額列為購置年度與創設目的有關活動之支出者，請於該欄內打「√」，並免填其右邊各欄。
 三、設備或生財器具請依平衡表固定資產之分類填寫並合計。
 四、固定資產之各項重大組成部分，得按不短於固定資產耐用年數表規定之耐用年數單獨提列折舊。

扣繳單位
統一編號
31937762

機關或團體帳簿處理及辦理申報（自行或委任）情形申報表暨委任書

一、帳簿處理情形：

- 由本機關或團體職員擔任會計記帳，請填妥下列基本資料（免填委任書）
 委託記帳，請填妥下列基本資料及委任書（委任書已附於結算申報書內，免填下列委任書）

| 職員或受委任人 | | 身分證統一編號 | 住 址 | 期 間 | 有否辦理扣繳申報 |
|---------|-------------|---------|-----|-----------------------------|---|
| 姓名 | 吳文欽 | | | 103年01月01日起 至103年12月31日止 | 有 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> |
| 電話 | 02-33222295 | | | | |

| 委 任 書 | |
|---------------------|---|
| 證書（登錄）字號 【執業證書別】 | 1 會計師（請填稅務代理人證號）：（ ）台財稅登字第 號 |
| | 2 記帳士：（ ）台財稅證字第 號 加入公會名稱及其會員證號： 、 號 |
| | 3 記帳及報稅代理業務人： 國稅登字第 號 加入公會名稱及其會員證號： 、 號 |
| 委任內容及權限 | <input type="checkbox"/> 1. 受委任辦理上開期間之商業會計事務。 <input type="checkbox"/> 2. 併同受委任辦理上開期間之商業會計事務及辦理103年度機關團體所得稅結算申報案件。 <input type="checkbox"/> 3. 其他事項：（請自行填列） |
| 委任日期 | |

受委任人：

（簽章）

二、辦理機關或團體所得稅結算申報情形：

- 由本機關或團體職員自行辦理申報
 受委任辦理申報者與受委任記帳者為同一人（免填下列委任書，並請於上揭機關或團體委任記帳委任書之「委任內容及權限」欄位勾選2）
 受委任辦理申報者與受委任記帳者非屬同一人，請填下列基本資料及委任書（委任書已附於結算申報書內，免填下列委任書）

| 受委任人 | | 身分證統一編號 | 住 址 | 有否辦理扣繳申報 |
|------|--|---------|-----|--|
| 姓名 | | | | 有 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> |
| 電話 | | | | |

| 委 任 書 | |
|---------------------|--|
| 證書（登錄）字號 【執業證書別】 | 1 會計師（請填稅務代理人證號）：（ ）台財稅登字第 號 |
| | 2 記帳士：（ ）台財稅證字第 號 加入公會名稱及其會員證號： 、 號 |
| | 3 記帳及報稅代理業務人： 國稅登字第 號 加入公會名稱及其會員證號： 、 號 |
| 委任內容及權限 | <input type="checkbox"/> 1. 受委任辦理103年度機關團體所得稅結算申報案件。 <input type="checkbox"/> 2. 其他事項：（請自行填列） |
| 委任日期 | |

受委任人：

（簽章）

委任機關團體名稱：

（簽章）

統一編號：

負責人、代表人或管理人：

（簽章）

地址：

社團法人中華民國快樂學習協會
資產負債表(帳戶式)



製表日期：104-05-21

民國103年12月31日

頁次：1

| 資產科目 | 金額 | 負債基金及餘絀科目 | 金額 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|
| 流動資產 | | 流動負債 | |
| 郵政劃撥-50260336 | \$ 1,944,179 | 應付費用 | \$ 383,792 |
| 銀行存款-國泰信用卡5004136 | 1,585,749 | 其他應付款 | 411,322 |
| 銀行存款-113863 | 3,320,072 | 代收款項 | 2,668 |
| 銀行存款-116218 | 18,564,358 | 流動負債總額 | \$ 797,782 |
| 應收帳款 | 40,000 | | |
| 預付費用 | 10,565 | 其他負債 | |
| 暫付款 | 10,011 | 代收稅款 | \$ 8,500 |
| 流動資產總額 | \$ 25,474,934 | 其他負債總額 | \$ 8,500 |
| | | | |
| 基金及投資 | | 負債 | \$ 806,282 |
| 專戶-準備基金 | \$ 200,110 | | |
| 基金及投資總額 | \$ 200,110 | 基金 | |
| | | 準備基金提存 | \$ 200,110 |
| 固定資產 | | 基金總額 | \$ 200,110 |
| 生財器具 | \$ 95,994 | | |
| 減：累計折舊-生財器具 | (39,141) | 餘絀 | |
| 固定資產總額 | \$ 56,853 | 累積盈虧(99年度以後) | \$ 1,809,736 |
| | | 本期餘絀(稅後) | 22,942,769 |
| 其他資產 | | 餘絀總額 | \$ 24,752,505 |
| 存出保證金 | \$ 27,000 | | |
| 其他資產總額 | \$ 27,000 | 基金及餘絀總額 | \$ 24,952,615 |
| | | | |
| 資產總額 | \$ 25,758,897 | 負債基金及餘絀總額 | \$ 25,758,897 |



社團法人中華民國快樂學習協會
財產目錄

平均 產量
 折舊方法：定率 工時
 年數 其他 ()

製表日期：104-05-21
 頁次：1

103年01月01日至103年12月31日

| 設備或生財器具 名稱 | 所在地 | 數量 | 單位 | 取得時間 | | 價格 | | | 耐用年數 | | | 折舊額 | | | | | |
|---------------|-----|----|----|-----------|--------|------|--------|--------|-------|------|--------|--------|--------|-------|--------|-------|--|
| | | | | 年 | 月 | 取得原價 | 改良或修理 | 預留殘值 | 減預留殘值 | 取得原價 | 原表 | 新表 | 換算 | 本期提列數 | 截至本期累計 | 未折減餘額 | |
| 1461 生財器具 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 001 電腦 | | 1 | 台 | 102-06-30 | 15,524 | 0 | 5,175 | 10,349 | 2 | 2 | 5,175 | 8,194 | 7,330 | | | | |
| 002 協會會計軟體系 | | 1 | 套 | 102-08-31 | 15,000 | 0 | 5,000 | 10,000 | 2 | 2 | 5,000 | 7,083 | 7,917 | | | | |
| 003 HP列表機、電腦 | | 1 | 台 | 102-11-30 | 53,970 | 0 | 17,990 | 35,980 | 2 | 2 | 17,990 | 20,988 | 32,982 | | | | |
| 004 印表機 | | 1 | 台 | 103-04-30 | 11,500 | 0 | 3,833 | 7,667 | 2 | 2 | 2,876 | 2,876 | 8,624 | | | | |
| 小計： | | | | | 95,994 | 0 | 31,998 | 63,996 | | | 31,041 | 39,141 | 56,853 | | | | |
| 總計： | | | | | 95,994 | 0 | 31,998 | 63,996 | | | 31,041 | 39,141 | 56,853 | | | | |

負責人

主辦會計

製表