

108年度損益及稅額計算表

申報期間：自民國 108 年 01 月 01 日起至 108 年 12 月 31 日止

申報適用房地合一課稅新制者(請打V)，並請填報第C1頁「交易符合所得稅法第4條之4第1項規定之房屋、土地，第24條之5第4項規定股權之收入、成本、費用、損失明細表」

Main table with columns for '損益項目' (Income/Expense Items), '帳載結算金額' (Booked Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), and '營業收入調節說明' (Operating Income Adjustment Explanation). Rows include 01 營業收入總額, 02 減: 銷貨退回, 03 銷貨折讓, 04 營業收入淨額, 05 營業成本, 06 營業毛利, 07 毛利率, 08 營業費用及損失總額, 09 費用率, 10 薪資支出, 11 租金支出, 12 文具用品, 13 旅費, 14 運費, 15 郵電費, 16 修繕費, 17 廣告費, 18 水電瓦斯費, 19 保險費, 20 交際費, 21 捐贈, 22 稅捐, 23 呆帳損失, 24 折舊, 25 各項耗竭及攤提, 26 外銷損失, 27 伙食費, 28 職工福利, 29 研究發展費, 30 佣金支出, 31 訓練費, 32 其他費用, 33 營業淨利, 34 非營業收入總額, 35 投資收益, 36 依所得稅法第42條規定取得之股利或盈餘, 38 利息收入, 39 租賃收入, 40 處分資產利益, 41 佣金收入, 43 兌換盈餘, 44 其他收入, 45 非營業損失及費用總額, 46 利息支出, 47 投資損失, 48 處分資產損失, 49 災害損失, 51 兌換虧損, 52 其他損失, 53 全年所得額, 54 純益率, 55 適用稅率, 57 合於獎勵規定之免稅所得, 125 適用稅率制收入之所得, 126 依船舶淨額計算之所得, 132 智慧財產權讓與或授權收益範圍內之研發支出加減除額, 58 前十年核定虧損本年度扣除額, 59 課稅所得額, 60 本年度應納稅額, 112 境外所得來源國稅法規定繳納之所得稅可扣抵之稅額, 119 大陸地區來源所得在大陸地區及第三地區已繳納之所得稅可扣抵之稅額, 95 依法律規定之投資抵減稅額, 118 已扣抵國外所得稅額之基本稅額與一般所得稅額之差額, 113 行政救濟留抵稅額於本年度抵減額, 62 本年度暫繳自繳稅額, 63 本年度抵減之扣繳稅額, 131 總機構在中華民國境外, 在境內有固定營業場所或營業代理人者, 交易符合所得稅法第4條之4第1項及第24條之5第4項規定之房屋、土地暨 股權所得應納稅額, 64 本年度應自行向公庫補繳之營利事業所得稅額, 65 本年度申請應退還之營利事業所得稅額, 116 以本年度應退稅額抵繳上年度未分配盈餘申報自繳稅額之金額, 117 以本年度應退稅額抵繳上年度未分配盈餘申報自繳稅額後應退還之稅額.

備註：請參閱背面申報須知

簽證會計師：(蓋章)

第1聯 正聯 (稽徵機關存查)

第2聯 副聯 (兼作結算申報依據)

第3聯 副聯 (供掃描建檔用, 各項數據請填寫清楚)

1439296S9G408

(第1頁)

申報次數:0001

分 局 稽 徵 所 70771601 收件編號

財政部南區國稅局

營利事業所得稅電子申報收據章

申報日期:109年05月27日

時 間: 14:39:29

臺南分局

109年度損益及稅額計算表

申報期間：自民國 109 年 01 月 01 日起至 109 年 12 月 31 日止

申報適用房地合一課稅新制者(請打V)，並請填報第C1頁「交易符合所得稅法第4條之4第1項規定之房屋、土地、第24條之5第4項規定股權之收入、成本、費用、損失明細表」

Main tax calculation table with columns for '損益項目' (Income/Expense Items), '帳載結算金額' (Accounting Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), and '營業收入調節說明' (Business Income Adjustment Explanation). Rows include categories like 營業收入 (Business Income), 營業成本 (Business Costs), 營業毛利 (Business Profit), and 課稅所得 (Taxable Income).

備註：請參閱背面申報須知... 分 局 稽 徵 所 7076783... 申報日期：110年05月18日... 臺南分局

110年度損益及稅額計算表

所得期間：自民國 110 年 01 月 01 日起至 110 年 12 月 31 日止

申報適用房地合一稅制者(請打V)，並請分別填報第C1頁、第C1-1頁或第C1-2頁。

Header information table including company name (吉合影像有限公司), unified code (53833360), and organizational type (Individual).

Main financial statement table with columns for item description, amount, and adjustment. Includes sections for operating income, expenses, non-operating income, and tax calculations.

Footer area containing tax calculation formulas, official stamps, and contact information for the tax authority (臺南分局).