

103 年度執行業務（其他）所得損益計算表

單位帳務聯絡人：林小美  
 電話及分機：(02)98765432 ext123  
 電子信箱：May@artbuild.com.tw  
 傳真電話：(02)98765432

所得期間：自 103 年 1 月 1 日起至 103 年 12 月 31 日止

【費用科目請勿變動，以利建檔】

單位名稱	王小明建築師事務所	扣繳單位統一編號	1	2	3	4	5	6	7	8	地址	臺北市光復南路 X 巷 X 號 X 樓																
負責人姓名	王小明	國民身分證統一編號	A	2	2	2	2	2	2	2	戶籍地址	臺北市光復南路 X 巷 X 號 X 樓																
項目	帳載金額	自行調整後金額	一、所得額申報方式： <input type="checkbox"/> 按書審純益率標準申報(請填寫自行調整後金額欄) <input type="checkbox"/> 按前三年平均純益率申報(請填寫自行調整後金額欄) <input type="checkbox"/> 依財政部頒定標準申報 <input checked="" type="checkbox"/> 依帳載數核實申報 二、退休金提撥(列)情形： <input checked="" type="checkbox"/> 依勞動基準法提撥之勞工退休準備金，自 88 年度開始提撥，至本年度累計 3,266,000 元。 <input type="checkbox"/> 依職工退休辦法提列之職工退休金準備，自 _____ 年度開始提列，至本年度累計 _____ 元。 <input type="checkbox"/> 依設置職工退休基金保管運用及分配辦法提撥之職工退休基金，自 _____ 年度開始提撥，至本年度累計 _____ 元。 三、聯合執行業務者或合夥經營者之盈餘及扣繳稅額應依聯合執業或合夥合約所載盈餘分配比例填報，未於所得核定前檢附合約書者，依前一年度之狀況核課所得。 四、聯合執行業務者或合夥經營者得由代表人檢附收支報告表及聯合執業(合夥)合約書；其他各聯合執行業務者或合夥者，可檢附此表，以供查核。																									
1. 本年度收入總額	5,665,171	5,665,171	聯合執業(合夥)者姓名									身分證統一編號	分配比例	盈餘分配數	扣繳稅款分配數													
2. 本年度費用總額	5,479,627	5,119,372	王小明									A22222222	50%	272,900	283,080													
(1) 薪資支出	1,568,200	1,568,200	林小華									B23333333	50%	272,899	283,079													
(2) 材料費	0	0	以下空白																									
(3) 租金及權利金支出	240,000	240,000																										
(4) 旅費	31,208	31,208																										
(5) 伙食費	86,400	86,400																										
(6) 進修訓練費	15,600	15,600																										
(7) 郵電費	5,669	5,669																										
(8) 修繕費	19,699	19,699																										
(9) 廣告費	4,200	4,200																										
(10) 保險費	109,282	109,282																										
(11) 交際費	734,415	380,585																										
(12) 職工福利費	115,164	108,739																										
(13) 水電瓦斯費	11,215	11,215	合計											545,799	566,159													
(14) 稅捐	0	0	五、其他費用或損失明細(小計數應同左列(99)其他費用或損失)									項目		帳載金額	自行調整後金額													
(15) 書報雜誌	14,351	14,351	項目									帳載金額		自行調整後金額														
(16) 燃料費	83,992	83,992	什費									78,305		78,305														
(17) 折舊	45,583	45,583	交通費									46,541		46,541														
(18) 損害賠償	0	0	勞務費									1,291,810		1,291,810														
(19) 複委託費	723,999	723,999	雜項購置									62,934		62,934														
(20) 佣金支出	0	0	公會費									64,415		64,415														
(21) 捐贈	0	0	小計									1,544,005		1,544,005														
(22) 文具用品及印刷	72,249	72,249	3. 本年度所得額									185,544		545,799														
(23) 利息支出	0	0	4. 純益率									3.28%		9.63%														
(26) 加班費	0	0	受託代處理會計事務者									事務所名稱		林小英會計事務所	扣繳單位統一編號	9	9	9	9	9	9	9	9	本年	1 月 1 日起 12 月 31 日止			
(27) 災害損失	0	0	負責人姓名									林小英		身分證統一編號		F	1	1	1	1	1	1	1	1	1	度之	每月 3,000 元	
(28) 退休金費用	54,396	54,396	電話									(02)12345678		登錄字號		財北國稅登字第 XXXX 號		酬金	本年共計 36,000 元									
(99) 其他費用或損失	1,544,005	1,544,005																										

第 1 聯：供稽徵機關建檔。

單位名稱：王小明建築師事務所

(蓋章) 負責人：王小明

(蓋章)

104 年 5 月 1 日