

103年度未分配盈餘申報書

項次	項 目	金 額	
1	<input checked="" type="checkbox"/> 1~1會計師查核簽證當年度財務報表所載之稅後純益。(經主管機關查核通知調整者,以調整更正後之數額為準。)(請參考背面申報須知四)	1	0
	<input type="checkbox"/> 1~2當年度依商業會計法規定處理之稅後純益(當年度財務報表非經會計師查核簽證之營利事業適用)。(請參考背面申報須知四)		
2	加:於94年度或以後年度依所得稅法第66條之9第2項第5款及第7款規定限制或提列之盈餘,於限制原因消滅年度之次一會計年度結束前未作分配之金額。	2	0
3		3	0
4		4	0
5		5	0
6	減:彌補以往年度之虧損。	6	0
7	經會計師查核簽證之次一年度虧損額。(請參考背面申報須知七)	7	0
8	已由當年度盈餘分配之股利淨額或盈餘淨額。	8	0
9	已依公司法或其他法律規定由當年度盈餘提列之法定盈餘公積,或已依合作社法規定提列之公積金及公益金。	9	0
10	依本國與外國所訂之條約,或依本國與外國或國際機構就經濟援助或貸款協議所訂之契約中,規定應提列之償債基金準備,或對於分配盈餘有限制者,其已由當年度盈餘提列或限制部分。	10	0
11	已依合作社章程規定由當年度盈餘給付之理、監事職工紅利或酬勞金。	11	0
12	依其他法律規定,由主管機關命令自當年度盈餘已提列特別盈餘公積或限制分配部分。	12	0
13	依其他法律規定,應由稅後純益轉為資本公積者。	13	0
14	其他經財政部核准之項目。	14	0
15		15	0
22	合計:當年度依所得稅法第66條之9第2項規定計算之未分配盈餘。(1+2+...+5)-(6+7+...+15)	22	0
23	依所得稅法第66條之9第1項規定應納稅額。(22項x10%)	23	0
24	減:依法律規定之投資抵減稅額,本年度抵減稅額。	24	0
25	減:依所得稅法第100條之1規定留抵稅額。	25	0
26	減:以104年度結算申報應退還營利事業所得稅稅額抵繳之金額。(即第1頁第116欄金額)	26	0
27	依所得稅法第66條之9第1項規定自行繳納之未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅稅額(附自繳稅額繳款書)(23-24-25-26)。	27	0

簽證會計師:

(蓋章)

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號	10463072
-------------------------	----------

1645375A3A60400826713

營 利 事 業 統 一 編 號	12939945
--------------------	----------

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:105年05月27日	
時 間: 16:45:37	
中正分局	

第1聯 正聯 (稽徵機關存查)
 第2聯 副聯 (兼作未分配盈餘申報書收據聯)(請詳閱第3聯背面申報須知)(刪除簽證會計師蓋章欄位)
 第3聯 副聯 (供掃描建檔用,各項數據務請填寫清楚)(刪除簽證會計師蓋章欄位)