

105年度營利事業所得基本稅額申報表

所得期間：自民國 105 年 01 月 01 日起至 105 年 12 月 31 日止

營利事業名稱	遠算科技股份有限公司	營利事業統一編號	86134859
--------	------------	----------	----------

本營利事業符合背面附註一所述條件，非本申報表適用對象，免填寫本申報表。(請於□中打勾)

一、課稅所得額(第1頁59欄)	(01)
二、證券及期貨交易所得(02)	(02)

(02欄<0者，以0計)

本年度證券及期貨交易所得(02a) _____ 元(內含出售持有滿3年以上之股票交易所得(02g) _____ 元)

一前5年證券及期貨交易淨損失於本年度減除金額(02d) _____ 元

=本年度證券及期貨交易所得減除以前年度損失後之餘額(02f) _____ 元(附註二~四)

- 當(02f)>(02g)>0者，以(02g)+2+【(02f)-(02g)】之金額填入(02)；
- 當(02g)>=(02f)>0者，以(02f)+2之金額填入(02)；
- 當(02f)>0者，但(02g)<=0者，以(02f)之金額填入(02)；
- 當(02f)<=0者，以0填入(02)

前5年證券及期貨交易淨損失減除金額明細表：

年度	證券及期貨交易淨損失	已減除金額		尚未減除餘額
		截至上年度已減除金額	本年度減除金額	
100				
101				
102				
103				
104				
105				
合計(02b)		(02c)	(02d)	(02e)

三、合於獎勵規定之各項免稅所得(03)	_____ 元	符合規定得免予計入之免稅所得(04)	_____ 元	(05)
---------------------	---------	--------------------	---------	------

各項免稅所得及符合規定得免予計入之免稅所得明細表：

項次	合於獎勵規定之各項免稅所得	符合規定得免予計入之免稅所得	得免予計入之條件(依附註五1~5填列)
1	依廢止前促進產業升級條例第9條(或已廢止之88年12月31日修正公布前第8條之1)、第9條之2、第19條、第15條規定免徵營利事業所得稅之所得額。(租稅減免部分第A2頁0913、0921、1011、1511 A欄)		
2	依獎勵民間參與交通建設條例第28條規定免納營利事業所得稅之所得額。(租稅減免部分第A9頁2810 A欄)		
3	依促進民間參與公共建設法第36條規定免納營利事業所得稅之所得額。(租稅減免部分第A8頁3611 A欄)		
4	依科學工業園區設置管理條例第18條規定免徵營利事業所得稅之所得額。(租稅減免部分第A9頁1801 A欄)		
5	依企業併購法第42條(104年7月8日修正公布前第37條)規定免徵營利事業所得稅之所得額。(租稅減免部分第A9頁4221 A欄)		
合計		(03)	(04)

【(04)各項次金額應先計入(03)各項次金額】

四、國際金融業務分行免稅所得(06a)	_____ 元	一前5年國際金融業務分行淨損失於本年度減除金額(06d)	_____ 元
+國際證券業務分公司免稅所得(06f)	_____ 元	一前5年國際證券業務分公司淨損失於本年度減除金額(06j)	_____ 元
+國際保險業務分公司免稅所得(06k)	_____ 元	一前5年國際保險業務分公司淨損失於本年度減除金額(06n)	_____ 元

(06欄<0者，以0計)

前5年國際金融(證券、保險)業務分行(分公司)淨損失減除金額明細表：

年度	國際金融業務分行淨損失			國際證券業務分公司淨損失	國際保險業務分公司淨損失							
	截至上年度已減除金額	本年度減除金額	尚未減除餘額		截至上年度已減除金額	本年度減除金額	尚未減除餘額					
100												
101												
102												
103												
104												
105												
合計(06b)	(06c)	(06d)	(06e)	(06g)	(06i)	(06j)	(06h)	(06k)	(06l)	(06m)	(06n)	(06o)

五、其他經財政部公告之減免所得額及不計入所得之所得額(附註六)	_____ 元	(16)
---------------------------------	---------	------

六、基本所得額(07)=課稅所得額(01)+證券及期貨交易所得(02)+免稅所得(05)+國際金融(證券、保險)業務分行(分公司)免稅所得(06)+其他經財政部公告之減免所得額及不計入所得之所得額(16)	_____ 元	(07)
--	---------	------

一、一般所得稅額(08)=依所得稅法規定計算之應納稅額(第1頁60欄) _____ 0元 - 依其他法律規定之投資抵減稅額(第1頁95欄) _____ 0元	(08)
--	------

二、基本稅額(09)=[基本所得額(07)-500,000元]×12% _____	(09)
---	------

三、一般所得稅額(08)≥基本稅額(09)，基本稅額與一般所得稅額之差額(10)=0；	(10)
---	------

四、一般所得稅額(08)<基本稅額(09)，基本稅額與一般所得稅額之差額(10)=(09)-(08) _____	(10)
--	------

四、可扣抵之國外所得稅額(附註六) _____	(11)
-------------------------	------

(1) 國外所得稅額之扣抵限額(13) _____ 元 = [基本稅額(09) _____ 元 - 依所得稅法規定計算之應納稅額(第1頁60欄) _____ 0元] × 依所得基本稅額條例第7條第1項規定應計入基本所得額之國外免稅所得額(12) _____ 元	(13)
--	------

(2) 國外免稅所得已依所得來源國稅法規定繳納之所得稅=(14) _____ 元	(14)
--	------

(13)>=(14)者，以(14)之金額填入(11)；	(15)
-----------------------------	------

(13)<(14)者，以(13)之金額填入(11)	(15)
---------------------------	------

五、已扣抵國外所得稅額之基本稅額與一般所得稅額之差額(15)=基本稅額與一般所得稅額之差額(10)-可扣抵之國外所得稅額(11) _____	(15)
--	------

(15欄<0者，以0計)

備註：請參閱背面附註說明。

簽證會計師： _____ (蓋章)

(蓋章)

0938246F3W40501870678

分稽徵局所收文件編號

10463969

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：106年05月31日

時間：09:38:24

中正分局

- 第1聯 正聯 (稽徵機關存查)
- 第2聯 副聯 (兼作結算申報收據) (刪除簽證會計師蓋章欄位) 申報次數:0001
- 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) (第2頁)