【附件五】

財團法人台北市慧炬出版社

現金流量表(間接法)

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	111年度	110年度
	金額	金額
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	331,300	(580,772)
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(28,644)	(85,438)
股利收入	(203,250)	(230,250)
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	4,425	0
攤銷費用	0	0
處分投資損失(利益)	0	0
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	0	0
資產減損損失	0	0
與營運活動相關之流動資產/負債變動數	0	0
應收票據(增加)減少	0	0
應收帳款(增加)減少	7,552	26,736
其他應收款(增加)減少	(7,643,895)	(782,228)
存貨(增加)減少	37,534	28,681
預付款項(增加)減少	(46,200)	(18,035)
其他流動資產(增加)減少	(2,561)	5,480
應付票據增加(減少)	0	0
應付帳款增加(減少)	276,770	(461,441)
其他應付款增加(減少)	0	0
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	(6,474)	(5,008)
營運產生之現金	**(7,273,443)**	**(2,102,275)**
支付之利息	0	0
支付之所得稅	0	0
營運活動之淨現金流入(流出)	**(7,273,443)**	**(2,102,275)**
投資活動之現金流量：		
購入投資款	0	0
出售投資價款	63,282	0
基金(增加)減少	0	0
購入投資性不動產	0	0
出售投資性不動產價款	0	0

【附件五】

財團法人台北市慧炬出版社

現金流量表(間接法)

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	111年度	110年度
	金額	金額
購入不動產、廠房及設備	0	0
出售不動產、廠房及設備價款	0	0
其他非流動資產(增加)減少	0	0
收取之利息	28,644	85,438
收取之股利	203,250	230,250
投資活動之淨現金流入(流出)	**295,176**	**315,688**
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	0	0
長期借款增加(減少)	0	0
長期應付票據及款項增加(減少)	0	0
存入保證金增加(減少)	0	0
其他非流動負債增加(減少)	0	0
永久受限淨資產增加(減少)	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	**0**	**0**
匯率變動對現金及約當現金之影響	0	0
本期現金及約當現金增加(減少)數	(6,978,267)	(1,786,587)
期初現金及約當現金餘額	9,700,392	11,486,979
期末現金及約當現金餘額	**2,722,125**	**9,700,392**

主辦會計： 孫治明　　**執行長：** 陳金玲　　**董事長：** 陳榮基