【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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	114年度 金額	113年度 金額
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	51	12
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(39,411)	(38,972)
股利收入	(225,834)	(225,834)
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	4,425
攤銷費用	0	100
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		
應收票據(增加)減少	0	0
應收帳款(增加)減少	(17,359)	14,928
其他應收款(增加)減少	2,798	(21,500)
存貨(增加)減少	46,144	53,817
預付款項(增加)減少	25,034	11,968
其他流動資產(增加)減少	9,121	6,327
應付票據增加(減少)	0	0
應付帳款增加(減少)	(82,174)	0
其他應付款增加(減少)	(11,390)	(11,864)
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	(45,778)	1,606
營運產生之現金	**(334,373)**	**(204,987)**
支付之利息	0	16
支付之所得稅	0	0
營運活動之淨現金流入(流出)	**(334,373)**	**(204,987)**

【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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	114年度 金額	113年度 金額
投資活動之現金流量：		
購入投資款	0	0
出售投資價款	0	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
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	39,411	38,972
收取之股利	225,834	225,834
投資活動之淨現金流入(流出)	**265,245**	**264,806**
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	(69,128)	59,819
期初現金及約當現金餘額	1,818,925	1,664,244
期末現金及約當現金餘額	**1,749,797**	**1,724,063**

主辦會計： 陳美華　　**執行長：** 楊金弟　　**董事長：** 陳昭義