【附件五】

財團法人台北市慧炬雜誌社

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	427,694	237
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(178,831)	(181,881)
股利收入	(359,432)	(331,591)
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	95,489	95,489
攤銷費用	0	0
處分投資損失(利益)		
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	0	0
其他應收款(增加)減少	(36,597)	34,500
存貨(增加)減少	0	0
預付款項(增加)減少	(30,274)	(8,589)
其他流動資產(增加)減少	81	(8,688)
應付票據增加(減少)	(47,000)	93,000
應付帳款增加(減少)	0	0
其他應付款增加(減少)	11,332	4,346
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	(470,036)	(1,518,041)
營運產生之現金	(587,574)	(1,821,218)
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)	**(587,574)**	**(1,821,218)**

【附件五】

財團法人台北市慧炬雜誌社

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	(128,000)	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	178,831	181,881
收取之股利	359,432	331,591
投資活動之淨現金流入(流出)	**410,263**	**513,472**
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	(177,311)	(1,307,746)
期初現金及約當現金餘額	1,285,109	2,592,855
期末現金及約當現金餘額	**1,107,798**	**1,285,109**

主辦會計： 陳美華　　**執行長：** 楊金弟　　**董事長：** 陳昭義