

附表五 現金流量表

財團法人台北市兒童福利服務中心文化基金會

現金流量表(間接法)

民國108年1月1日至108年12月31日

單位：新臺幣元

項目	108年度 金額	107年度 金額
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘結	1,114,600	(505,624)
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(133,788)	(77,759)
股利收入		
實物捐贈收入		
利息費用		
呆帳費用		
折舊費用	23,483	
攤銷費用		
處分投資損失(利益)		
處分不動產、廠房及設備損失(利益)		
資產減損損失		
XXX		
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		1,000,000
應收帳款(增加)減少		(12,030)
其他應收款(增加)減少		
存貨(增加)減少		
預付款項(增加)減少	220,988	17,203
其他流動資產(增加)減少		
應付票據增加(減少)		
應付帳款增加(減少)		
其他應付款增加(減少)	(177,425)	146,737
預收款項增加(減少)		
其他流動負債增加(減少)	(3,553)	1,713
XXX(應付費用)		
營運產生之現金	1,044,305	570,240
支付之利息		
支付之所得稅		
營運活動之淨現金流入(流出)	1,044,305	570,240
投資活動之現金流量：		
購入投資款		
出售投資價款		
基金(增加)減少		
購入投資性不動產		
出售投資性不動產價款		
購入不動產、廠房及設備		(140,900)
出售不動產、廠房及設備價款		
其他非流動資產(增加)減少	31,000	(10,000)
收取之利息	133,788	77,759
收取之股利		
XXX		
投資活動之淨現金流入(流出)	164,788	(73,141)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)		
長期借款增加(減少)		
長期應付票據及款項增加(減少)		
存入保證金增加(減少)		
其他非流動負債增加(減少)		
永久受限淨資產增加(減少)		
XXX		
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		
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,209,093	497,099
期初現金及約當現金餘額	5,600,370	5,103,271
期末現金及約當現金餘額	6,809,463	5,600,370

主辦會計：

薇莉

執行長：

松人

董事長：

松人

附表四 淨值變動表

財團法人台北市愛樂管弦樂團文化基金會

淨值變動表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	108年度	107年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀		
永久受限淨值增加(減少)總額		
永久受限期初淨值	5,000,000	5,000,000
永久受限期末淨值	5,000,000	5,000,000
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀		
暫時受限淨值限制解除轉出		
暫時受限淨值增加(減少)總額		
暫時受限期初淨值		
暫時受限期末淨值		
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	1,114,600	(505,624)
暫時受限淨值限制解除轉入		
未受限淨值增加(減少)總額	1,114,600	(505,624)
未受限期初淨值	5,675,709	6,181,333
未受限期末淨值	6,790,309	5,675,709
淨值其他項目		
期末淨值總額	11,790,309	10,675,709

主辦會計：

薇莉

執行長：

松人

董事長：

松人

附表三 收支餘絀表

財團法人台北市 臺灣客家樂園文化基金會

民國108年及107年

收支餘絀表

單位：新臺幣元

項目	108年度		107年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入						
捐贈收入	6,546,552	84.62	7,563,194	93.79	(1,016,642)	310.06
利息收入	133,788	1.73	77,759	0.96	56,029	(17.09)
股利收入						
業務收入						
政府補助收入	952,660	12.31	420,000	5.21	532,660	(162.46)
委辦收入						
銷售貨物或勞務收入						
作業組織收入						
其他收入	103,272	1.34	3,200	0.04	100,072	(30.52)
收入合計	7,736,272	100.00	8,064,153	100.00	(327,881)	100.00
支出						
業務支出	1,870,722	24.18	2,324,520	28.83	(453,798)	138.40
行政管理支出	2,263,621	29.26	3,545,227	43.96	(1,281,606)	390.88
捐助支出	2,487,329	32.15	2,700,030	33.48	(212,701)	65
委辦支出						
銷售貨物或勞務成本						
作業組織支出						
其他支出						
支出合計	6,621,672	85.59	8,569,777	106.27	(1,948,105)	594.15
本期餘絀	1,114,600	14.41	(505,624)	(6.27)	1,620,224	(494.15)
所得稅費用(利益)						
本期稅後餘絀	1,114,600	14.41	(505,624)	(6.27)	1,620,224	(494.15)

薇莉

主辦會計：

松余培

執行長：

松余培

董事長：

註：如有數個作業組織，其收入或支出應先行加總後，收入合計數及支出合計數於收支餘絀表中分別列示。

附表二 資產負債表
資產負債表

財團法人台灣兒童發展資源中心文化基金會
中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資產	108年12月31日		107年12月31日		負債及淨值		108年12月31日		107年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產					流動負債					
現金及約當現金	6,809,463	56.48	5,600,370	50.35	短期借款					
應收票據					應付票據					
應收帳款	100,000	0.83	100,000	0.90	應付帳款					
其他應收款	12,030	0.10	12,030	0.11	其他應付款	266,601	2.21	266,601	444,026	3.99
本期所得稅資產					本期所得稅負債					
存貨					預收款項					
預付款項			220,988	1.98	負債準備-流動					
其他流動資產					存入保證金-流動					
非流動資產					其他流動負債			3,553	0.03	
基金	5,000,000	41.47	5,000,000	44.95						
投資					非流動負債					
投資性不動產					長期借款					
不動產、廠房及設備	117,417	0.97	140,900	1.27	長期應付票據及款項					
其他非流動資產	18,000	0.15	49,000	0.44	負債準備-非流動					
					存入保證金-非流動					
					其他非流動負債					
					負債總計	266,601	2.21	266,601	447,579	4.02
					淨值					
					永久受限淨資產			5,000,000	5,000,000	44.95
					暫時受限淨資產					
					未受限淨資產			6,790,309	5,675,709	51.03
					淨值其他項目					
資產總計	12,056,910	100.00	11,123,288	100.00	淨值總額	11,790,309	97.79	11,790,309	10,675,709	95.98
					負債及淨值總計	12,056,910	100.00	12,056,910	11,123,288	100.00

主辦會計：

薇莉

執行長：

松培

董事長：

松培