

財團法人陳澄波文化基金會  
經費決算表(收支餘絀表)  
中華民國113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣/元

項目	本年度		上年度		說明
	金額		金額		
	小計	合計	小計	合計	
一、收入	0	0	0	0	
業務收入	0	12,489,042	0	7,856,272	
勞務收入	0	0	571,428	0	
銷貨收入	851,737	0	369,041	0	
政府補助收入	2,809,525	0	2,675,674	0	
受贈收入	8,660,160	0	3,885,940	0	
其他業務收入	167,620	0	354,189	0	
業務外收入	0	68,199	0	53,824	
財務收入	68,199	0	53,824	0	
收入合計	0	12,557,241	0	7,910,096	
二、支出	0	0	0	0	
業務成本與費用	0	11,194,939	0	10,308,329	
勞務成本	0	0	461,340	0	
銷貨成本	3,451,120	0	2,926,725	0	
政府補助計畫成本	3,670,397	0	3,183,681	0	
管理費用	4,073,422	0	3,736,583	0	
業務外費用	0	0	0	92,851	
其他業務外費用	0	0	92,851	0	
支出合計	0	11,194,939	0	10,401,180	
本期稅前結餘(短絀)	0	1,362,302	0	(2,491,084)	
本期稅後結餘(短絀)	0	1,362,302	0	(2,491,084)	
上期累積結餘(短絀)	0	7,573,453	0	10,064,537	
本期累積結餘(短絀)	0	8,935,755	0	7,573,453	

董事長(請簽章)：



審核(請簽章)：



製表(請簽章)：



填表說明：

- 一、人事費用包括薪資、退休金、伙食費、勞(健)保費、加班費等。
- 二、年度用於有關目的事業之支出，不得低於每年孳息及其他經常性收入百分之六十（ $B \div A \geq 60\%$ ）。
- 三、依年度辦理業務活動列載各項活動之經費支出。
- 四、請於空白處加蓋法人印信。

## 財團法人陳澄波文化基金會

## 資產負債表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

科目	本年度決算數(1)	上年度決算數(2)	比較增減(-)	
			金額	%
			(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資產	0	0	0	
流動資產	18,501,822	17,067,535	1,434,287	8.40
現金及約當現金	891,143	2,510,620	(1,619,477)	-64.51
應收款項	1,206,189	107,112	1,099,077	1026.10
存貨	15,971,996	14,156,367	1,815,629	12.83
預付款項	432,494	293,436	139,058	47.39
投資及準備金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
準備金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
投資性不動產	0	0	0	-
不動產、廠房及設備	70,998	137,665	(66,667)	-48.43
什項設備	70,998	137,665	(66,667)	-48.43
無形資產	0	0	0	-
遞延所得稅資產	0	0	0	-
其他資產	140,900	93,200	47,700	51.18
什項資產	140,900	93,200	47,700	51.18
資產合計	28,713,720	27,298,400	1,415,320	5.18
負債	0	0	0	
流動負債	2,225,239	2,167,143	58,096	2.68
應付款項	2,208,633	2,146,611	62,022	2.89
其他流動負債	16,606	20,532	(3,926)	-19.12
長期負債	7,552,726	7,557,804	(5,078)	-0.07
長期債務	7,552,726	7,557,804	(5,078)	-0.07
遞延所得稅負債	0	0	0	-
其他負債	0	0	0	-
負債合計	9,777,965	9,724,947	53,018	0.55
淨值	0	0	0	
基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
創立基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
公積	0	0	0	-
累積餘絀	8,935,755	7,573,453	1,362,302	17.99
累積賸餘(短絀)	8,935,755	7,573,453	1,362,302	17.99
淨值其他項目	0	0	0	-
淨值合計	18,935,755	17,573,453	1,362,302	7.75
負債及淨值合計	28,713,720	27,298,400	1,415,320	5.18

董事長(請簽章):



審核(請簽章):



製表(請簽章):



填表說明:

- 1.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。
- 2.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如:本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。
- 3.請於空白處加蓋法人印信。

## 財團法人陳澄波文化基金會

## 現金流量表

中華民國113年度

單位：新台幣元

項(科)目名稱	本年度 決算數 (1)	上年度 決算數 (2)	比較增(減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
業務活動之現金流量	0	0	0	
稅前賸餘(短絀)	1,362,302	(871,839)	2,234,141	-256.26
利息股利之調整	0	0	0	
利息收入	(68,199)	(53,824)	(14,375)	26.71
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	1,294,103	(925,663)	2,219,766	-239.80
調整非現金項目	0	0	0	
折舊及攤銷	66,667	80,667	(14,000)	-17.36
應收款項(增加)減少	(1,099,077)	981,188	(2,080,265)	-212.01
存貨(增加)減少	(1,815,629)	105,047	(1,920,676)	-1828.40
預付款項(增加)減少	(139,058)	31,577	(170,635)	-540.38
其他流動資產(增加)減少	0	260	(260)	-100.00
應付款項增加(減少)	62,022	97,014	(34,992)	-36.07
其他流動負債增加(減少)	(3,926)	2,656	(6,582)	-247.82
未計利息股利之現金流入	(1,634,898)	372,746	(2,007,644)	-538.61
收取利息	68,199	53,824	14,375	26.71
業務活動之淨現金流入(流出)	(1,566,699)	426,570	(1,993,269)	-467.28
投資活動之現金流量	0	0	0	
其他資產(增加)減少	(47,700)	0	(47,700)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(47,700)	0	(47,700)	-
籌資活動之現金流量：	0	0	0	
長期負債增加(減少)	(5,078)	(4,874)	(204)	4.19
籌資活動之淨現金流入(流出)	(5,078)	(4,874)	(204)	4.19
現金及約當現金之淨增(淨減)	(1,619,477)	421,696	(2,041,173)	-484.04
期初現金及約當現金	2,510,620	2,088,924	421,696	20.19
期末現金及約當現金	891,143	2,510,620	(1,619,477)	-64.51

董事長(請簽章)：

審核(請簽章)：

製表(請簽章)：

編製說明：

- 1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券等。
- 2.基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及籌資活動。
- 3.請於空白處加蓋法人印信。

會計項目	本年度 期初餘額	本年度		本年度 期末餘額	增減說明
		增加	減少		
基金					
創立基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
捐贈基金	0	0	0	0	
其他基金	0	0	0	0	
公積					
特別公積	0	0	0	0	
累積餘絀					
累積賸餘(短絀)	7,573,453	1,362,302	0	8,935,755	
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	0	0	0	0	
未認列為退休金成本之 淨短絀	0	0	0	0	
合計	17,573,453	1,362,302	0	18,935,755	

中華民國112年度

單位：新台幣元

會計項目	本年度 期初餘額	本年度		本年度 期末餘額	增減說明
		增加	減少		
基金					
創立基金	10,000,000	0	0	10,000,000	
捐贈基金	0	0	0	0	
其他基金	0	0	0	0	
公積					
特別公積	0	0	0	0	
累積餘絀					
累積賸餘(短絀)	10,064,537	0	(2,491,084)	7,573,453	
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	0	0	0	0	
未認列為退休金成本之 淨短絀	0	0	0	0	
合計	20,064,537	0	(2,491,084)	17,573,453	

董事長(請簽章)：



審核(請簽章)：



製表(請簽章)：



編製說明：

- 1.本年度各淨值科目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。
- 2.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如:本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。
- 3.請於空白處加蓋法人印信。