

財團法人山葉音樂振興基金會

淨值變動表

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	1,000,000			1,000,000	
捐贈基金					
其他基金					
公積					
特別公積				0	
累積餘絀					
累積賸餘(短絀)	(1,861,523)	162,099		(1,699,424)	
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀				0	
未認列為退休金成本 之淨短絀				0	
合計	(861,523)	162,099	0	(699,424)	

董事長



審核



製表



財團法人山葉音樂振興基金會

現金流量表

中華民國112年度

單位：新台幣元

項(科)目名稱	比較增(減)		金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)* 100
	本年度 決算數 (1)	上年度 決算數 (2)		
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	162,099	(278,174)	440,273	-158.27
利息股利之調整			0	#DIV/0!
利息收入	(23,161)	(12,915)	(10,246)	79.33
股利收入	0	0	0	#DIV/0!
利息費用	0	0	0	#DIV/0!
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	138,938	(291,089)	430,027	-147.73
調整非現金項目				
折舊及攤銷	0	0	0	#DIV/0!
呆帳	0	0	0	#DIV/0!
實物捐贈收入	0	0	0	#DIV/0!
處分短期投資損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
依權益法認列之投資損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
金融資產評價損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
處分投資性不動產損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
處分無形資產損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
處分其他資產損失(利益)	0	0	0	#DIV/0!
應收款項(增加)減少	(1,789,336)	(988,659)	(800,677)	80.99
存貨(增加)減少	0	0	0	#DIV/0!
預付款項(增加)減少	34,500	27,940	6,560	23.48
短期墊款(增加)減少	0	0	0	#DIV/0!
其他流動資產(增加)減少	0	0	0	#DIV/0!
應付款項增加(減少)	1,179,276	(566,487)	1,745,763	-308.17
預收款項增加(減少)	734,174	1,228,127	(493,953)	-40.22
其他流動負債增加(減少)	(27,462)	26,016	(53,478)	-205.56
未計利息股利之現金流入	270,090	(564,152)	834,242	-147.88
收取利息(說明3)	0	0	0	#DIV/0!
收取股利(說明3)	0	0	0	#DIV/0!
支付利息(說明3)	0	0	0	#DIV/0!
支付所得稅	0	0	0	#DIV/0!
業務活動之淨現金流入(流出)	270,090	(564,152)	834,242	-147.88
投資活動之現金流量			0	#DIV/0!
購入流動金融資產	0	0	0	#DIV/0!
處分流動金融資產價款	0	0	0	#DIV/0!
購入採權益法之投資	0	0	0	#DIV/0!
處分採權益法之投資價款	0	0	0	#DIV/0!
購入非流動金融資產	0	0	0	#DIV/0!
處分非流動金融資產價款	0	0	0	#DIV/0!
準備金(增加)減少	0	0	0	#DIV/0!
購買投資性不動產	0	0	0	#DIV/0!
處分投資性不動產價款	0	0	0	#DIV/0!
購買不動產、廠房及設備	0	0	0	#DIV/0!
處分不動產、廠房及設備價款	0	0	0	#DIV/0!
購入無形資產	0	0	0	#DIV/0!
處分無形資產價款	0	0	0	#DIV/0!
其他資產(增加)減少	5,000	27,720	(22,720)	-81.96
收取利息(說明3)	19,593	11,096	8,497	76.58
收取股利(說明3)	0	0	0	#DIV/0!
投資活動之淨現金流入(流出)	24,593	38,816	(14,223)	-36.64
籌資活動之現金流量：				
短期債務增加(減少)	0	0	0	#DIV/0!
長期負債增加(減少)	0	0	0	#DIV/0!
其他負債增加(減少)	0	0	0	#DIV/0!
支付利息(說明3)	0	0	0	#DIV/0!
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	0	0	#DIV/0!
現金及約當現金之淨增(淨減)	294,683	(525,336)	820,019	-156.09
期初現金及約當現金	1,514,040	2,039,376	(525,336)	-25.76
期末現金及約當現金	1,808,723	1,514,040	294,683	19.46

董事長



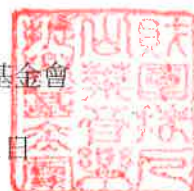
審核



製表



財團法人山葉音樂振興基金會
資產負債表
中華民國112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				
流動資產	4,626,493	2,573,406	2,053,087	79.78
現金及約當現金	1,808,723	1,514,040	294,683	19.46
流動金融資產			0	#DIV/0!
應收款項	2,788,810	995,906	1,792,904	180.03
本期所得稅資產			0	#DIV/0!
存貨			0	#DIV/0!
預付款項	28,960	63,460	-34,500	-54.36
短期墊款			0	#DIV/0!
其他流動資產			0	#DIV/0!
投資及準備金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
採權益法之投資			0	#DIV/0!
非流動金融資產			0	#DIV/0!
準備金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
基金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
退休金及離職準備金			0	#DIV/0!
其他準備金			0	#DIV/0!
投資性不動產	0	0	0	#DIV/0!
投資性不動產-土地			0	#DIV/0!
投資性不動產-房屋及建築物			0	#DIV/0!
不動產、廠房及設備	0	0	0	#DIV/0!
土地			0	#DIV/0!
土地改良物			0	#DIV/0!
房屋及建築			0	#DIV/0!
機械及設備			0	#DIV/0!
交通及運輸設備			0	#DIV/0!
什項設備			0	#DIV/0!
租賃資產			0	#DIV/0!
租賃權益改良			0	#DIV/0!
購建中固定資產			0	#DIV/0!
無形資產	0	0	0	#DIV/0!
商標權			0	#DIV/0!
專利權			0	#DIV/0!
著作權			0	#DIV/0!
特許權			0	#DIV/0!
電腦軟體			0	#DIV/0!
其他無形資產			0	#DIV/0!
遞延所得稅資產	0	0	0	#DIV/0!
遞延所得稅資產			0	#DIV/0!
其他資產		5,000	-5,000	-100.00
遞延資產			0	#DIV/0!
預付設備款			0	#DIV/0!
長期應收款項			0	#DIV/0!
什項資產		5,000	-5,000	-100.00
資產合計	5,626,493	3,578,406	2,048,087	57.23
			0	#DIV/0!
負債			0	#DIV/0!

財團法人山葉音樂振興基金會
資產負債表
中華民國112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
流動負債	6,325,917	4,439,929	1,885,988	42.48
短期債務			0	#DIV/0!
應付款項	3,439,979	2,260,703	1,179,276	52.16
本期所得稅負債			0	#DIV/0!
預收款項	2,885,157	2,150,983	734,174	34.13
一年內到期之長期負債			0	#DIV/0!
其他流動負債	781	28,243	-27,462	-97.23
長期負債	0	0	0	#DIV/0!
長期債務			0	#DIV/0!
長期應付款項			0	#DIV/0!
遞延所得稅負債	0	0	0	#DIV/0!
遞延所得稅負債			0	#DIV/0!
其他負債	0	0	0	#DIV/0!
負債準備			0	#DIV/0!
遞延負債			0	#DIV/0!
什項負債			0	#DIV/0!
負債合計	6,325,917	4,439,929	1,885,988	42.48
			0	#DIV/0!
淨值			0	#DIV/0!
基金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
基金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
創立基金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
捐贈基金			0	#DIV/0!
其他基金			0	#DIV/0!
公積	0	0	0	#DIV/0!
特別公積			0	#DIV/0!
累積餘絀	-1,699,424	-1,861,523	162,099	-8.71
累積賸餘(短絀)	-1,699,424	-1,861,523	162,099	-8.71
淨值其他項目	0	0	0	#DIV/0!
累積其他綜合餘絀			0	#DIV/0!
未認列為退休金成本之淨短絀			0	#DIV/0!
淨值合計	-699,424	-861,523	162,099	-18.82
			0	#DIV/0!
負債及淨值合計	5,626,493	3,578,406	2,048,087	57.23

董事長：



審核：



製表：



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。