

【附件五】

5-2、經費決算表

財團法人日盛藝術基金會經費決算表（收支餘絀表）

中華民國107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					
業務收入		300,000		400,000	
受贈收入	300,000		400,000		
業務外收入		268,570		253,755	
財務收入	268,570		253,755		
收入合計		(B) 568,570		(B) 653,755	
二、支出					
業務成本與費用		501,536		581,538	
勞務成本	360,000		330,000		
管理費用	141,536		251,538		
支出合計		(C) 501,536		(C) 581,538	
本期稅前結餘（短絀）		(D)=(B)-(C) 67,034		(D)=(B)-(C) 72,217	
所得稅費用		IT 0		IT 0	
本期稅後結餘（短絀）		(D)-IT 67,034		(D)-IT 72,217	
上期累積結餘（短絀）		(A)2,249,402		(A)2,177,185	
本期累積結餘（短絀）		(A)+(D)-IT 2,316,436		(A)+(D)-IT 2,249,402	

董事長：



審核：



製表：



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。

【附件五】
5-3、資產負債表

財團法人日盛藝術基金會資產負債表

中華民國111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				
現金及約當現金	2,315,513	2,250,879	64,634	2.87%
應收款項	9,986	7,586	2,400	31.64%
預付款項	30,937	30,937	-	-
投資及準備金				
非流動金融資產	438,380,000	438,380,000	-	-
準備金-基金	30,000,000	30,000,000	-	-
資產合計	470,736,436	470,669,402	67,034	0.01%
負 債				
流動負債				
應付款項	40,000	40,000	-	-
負債合計	40,000	40,000	-	-
淨 值				
基金				
創立基金	30,000,000	30,000,000	-	-
捐贈基金	438,380,000	438,380,000	-	-
累積餘絀				
累積賸餘	2,316,436	2,249,402	67,034	2.98%
淨值合計	470,696,436	470,629,402	67,034	0.01%
負債及淨值合計	470,736,436	470,669,402	67,034	0.01%

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）。

【附件五】

5-4、淨值變動表

財團法人日盛藝術基金會

淨值變動表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

會計項目	本年度 期初餘額	本 年 度		本年度 期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金					
創立基金	30,000,000	-		30,000,000	
捐贈基金	438,380,000	-		438,380,000	
累積餘絀					
累積賸餘	2,249,402	67,034		2,316,436	
合 計	470,629,402	67,034		470,696,436	

董事長：



審核：



製表：



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)。

【附件五】

5-5、現金流量表

財團法人日盛藝術基金會

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 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
業務活動之現金流量				
稅前賸餘（短絀）	67,034	72,217	(5,183)	(7.18%)
利息股利之調整	(268,570)	(253,755)	(14,815)	5.84%
未計利息股利之稅前賸餘（短絀）	(201,536)	(181,538)	(19,998)	11.02%
調整非現金項目				
預付款項增加	-	(27,000)	27,000	(100%)
業務活動之淨現金流入（流出）	(201,536)	(208,538)	7,002	(3.36%)
投資活動之現金流量				
收取利息	266,170	255,380	10,790	4.23%
投資活動之淨現金流入（流出）	266,170	255,380	10,790	4.23%
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	64,634	46,842	17,792	37.98%
期初現金及約當現金	2,250,879	2,204,037	46,842	2.13%
期末現金及約當現金	2,315,513	2,250,879	64,634	2.87%

董事長：



審核：



製表：



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。