

附表四 現金流量表

(社福法人名稱)  
現金流量表(間接法)

民國 年及 年 月 日至 月 日

單位：新臺幣元

項目	X2年度 金額	X1年度 金額
<b>營運活動之現金流量：</b>		
本期稅前餘絀		
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入		
股利收入		
實物捐贈收入		
利息費用		
呆帳費用		
折舊費用		
攤銷費用		
金融資產評價損失(利益)		
採用權益法認列之投資損益		
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)		
應收帳款增加(減少)		
其他應收款減少(增加)		
存貨增加(減少)		
預付款項增加(減少)		
其他流動資產減少(增加)		
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)		
預收款項增加(減少)		
其他流動負債增加(減少)		
XXX		
營運產生之現金		
支付之利息		
支付之所得稅		
營運活動之淨現金流入(流出)		
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購入透過損益按公允價值衡量之金融資產		
出售透過損益按公允價值衡量之金融資產--價款		
購入備供出售金融資產		
出售備供出售金融資產--價款		
購入以成本衡量之金融資產		
出售以成本衡量之金融資產--價款		
購入無活絡市場之債務工具投資		
出售無活絡市場之債務工具投資--價款		
購入持有到期日金融資產		
出售持有到期日金融資產--價款		
基金(增加)減少		
購入採權益法之長期股權投資		
出售採權益法之長期股權投資價款		
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		
出售不動產、廠房及設備價款		
購入無形資產		
出售無形資產價款		

其他非流動資產(增加)減少		
收取之利息		
收取之股利		
XXX		
投資活動之淨現金流入(流出)		
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
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)		
受限淨值增加(減少)		
XXX		
籌資活動之淨現金流入(流出)		
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		
期初現金及約當現金餘額		
期末現金及約當現金餘額		

主辦會計：

執行長(或與該等職務相當之人)：

董事長：

附表四 現金流量表

(社福法人名稱)  
現金流量表(直接法)

民國 年及 年 月 日至 月 日

單位：新臺幣元

項目	X2年度 金額	X1年度 金額
<b>營運活動之現金流量：</b>		
利息收入		
股利收入		
其他孳息收入		
受贈收入		
特別活動收入		
政府補助款		
銷售貨物或勞務收入		
其他收入		
支付利息		
支付所得稅		
成本與各項費用支出		
XXX		
營運活動之淨現金流入(流出)		
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購入透過損益按公允價值衡量之金融資產		
出售透過損益按公允價值衡量之金融資產--價款		
購入備供出售金融資產		
出售備供出售金融資產--價款		
購入以成本衡量之金融資產		
出售以成本衡量之金融資產--價款		
購入無活絡市場之債務工具投資		
出售無活絡市場之債務工具投資--價款		
購入持有到期日金融資產		
出售持有到期日金融資產--價款		
基金(增加)減少		
購入採權益法之長期股權投資		
出售採權益法之長期股權投資價款		
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		
出售不動產、廠房及設備價款		
購入無形資產		
出售無形資產價款		
其他非流動資產(增加)減少		
XXX		
投資活動之淨現金流入(流出)		
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
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)		
受限淨值增加(減少)		
XXX		
籌資活動之淨現金流入(流出)		
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		
期初現金及約當現金餘額		
期末現金及約當現金餘額		

主辦會計：

執行長(或與該等職務相當之人)：

董事長：