

副本

③ 104年度

彰化商業銀行股份有限公司 信託處 函

地 址：104臺北市中山區中山北路2段57號
聯絡方式：(02)2536-2951分機2266
承 辦 人：謝虹亭

受文者：陽光禮儀股份有限公司

發文日期：中華民國105年1月30日

發文字號：彰託業字第1050000040號

速別：速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：陽光禮儀股份有限公司104年度信託財產結算報告書

主旨：檢送生前殯葬服務契約陽光禮儀股份有限公司104年度信託財產結算報告書，請 查照。

說明：依殯葬管理條例第53條規定辦理。

正本：高雄市殯葬管理處

副本：陽光禮儀股份有限公司

處長

張維材

陽光禮儀股份有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶
資產負債表
民國104年12月31日

會計科目(會計項目)	金額	會計科目(會計項目)	金額
資產	104,123.1	負債	104,123.1
流動資產		應付費用	2,156
銀行存款	94,194,609		
應收款項	21,652		
有價證券投資	147,664,347	負債合計	2,156
減：備抵流動資產未實現跌價損失	(20,834,090)	淨值	
流動資產淨額	221,046,518	信託本金	265,436,640
非流動資產		超額提存	
土地		累計盈餘(或虧損)	(12,799,778)
建築物	21,516,767	淨值合計	252,636,862
減：備抵非流動資產未實現跌價損失	10,075,733		
非流動資產淨額	-		
非流動資產淨額	31,592,500		
資產總計	252,639,018	負債及淨值總計	252,639,018

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)
審核： 製表：

備註：(1)為於104年12月底結算在權責基礎下之信託資產除額依本行104年12月底當日收盤匯率
(人民幣信託結帳匯率4.9719；澳幣信託結帳匯率23.883；美金信託結帳匯率32.772)

陽光禮儀股份有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

損益表

民國104年1月1日至12月31日

科目	金額	金額
<u>收入及收益：</u>		
利息收入	882,713.00	
有價證券買賣淨利	578,667.00	
出售不動產淨利		
受益憑證分配-基金	6,292,438.00	
資產評價回升利益		
收益合計	7,753,818.00	
<u>支出及損失：</u>		
有價證券買賣淨損	172,304.00	
出售不動產淨損		
資產評價未實現損失		
扣繳所得稅款	88,211.00	
費用及損失合計	260,515.00	
本期淨利(損)	7,493,303.00	
(本結算報表非依一般公認會計原則編製)		
審核：	製表：	

備註：(1)為於104年12月底結算在權責基礎下之信託資產餘額依本行104年12月底當日收盤匯率
(人民幣信託結帳匯率4.9719；澳幣信託結帳匯率23.883；美金信託結帳匯率32.772)

陽光禮儀股份有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

淨值變動表

民國104年1月1日至12月31日

變動項目	信託本金	超額提存	累計盈餘(或虧損)	合計
民國103年12月31日餘額	259,059,863		7,444,556	266,504,419
104年度信託本金提存數	6,376,777			6,376,777
104年度信託本金提領數				
現金彌補虧損(提領結算收益)			(6,923,042)	(6,923,042)
104年度淨利(損)			7,493,302	7,493,302
民國104年12月31日餘額	265,436,640		8,014,816	273,451,456

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

審核：

製表：

備註：1. 陽光提供104年12月底消費者名冊提撥信託總額為新臺幣337,626,073元(含104年12月提存於105年1月交付之金額為新臺幣245,902元)

2. 為於104年12月底結算在權責基礎下之信託資產餘額依本行104年12月底當日收盤匯率

(人民幣信託結帳匯率4.9719；澳幣信託結帳匯率23.883；美金信託結帳匯率32.772)