

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12樓
聯絡方式：(02)2536-2951分機2260
承辦人：謝虹亭

2251

謝虹亭

受文者：陽光禮儀股份有限公司

發文日期：中華民國107年1月26日

發文字號：彰託業字第1070000065號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：陽光禮儀股份有限公司106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106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 鄭瑞華

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106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	
	105.12.31	106.1.31		105.12.31	106.12.31
資產			負債		
流動資產			應付費用	504	0
銀行存款	86,111,937	√ 88,391,936			
應收款項	52,151	0			
有價證券投資	√ 149,236,857	√ 149,790,339	負債合計		
減：備抵流動資產未實現跌價損失	√ (10,880,849)	(10,301,083)		504	0
流動資產淨額	224,520,096	238,182,275	淨值		
非流動資產			信託本金	250,961,302	256,951,748
土地			換算調整數	5,749,091	△ (2,284,843)
建築物	21,516,767	21,516,767	起額提存	6,292,359	6,292,359
減：備抵非流動資產未實現跌價損失	0	0	評價調整數	(10,880,849)	0
非流動資產淨額	31,592,500	31,592,500	累計盈餘(或虧損)	3,990,189	8,815,511
資產總計	256,112,596	269,774,775	淨值合計	256,112,092	269,774,775
			負債及淨值總計	256,112,596	269,774,775

(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106年12月底結算信託資產餘額依本行106年12月底當日收盤匯率

(人民幣信託結帳匯率4.549；澳幣信託結帳匯率23.135；美金信託結帳匯率29.68)

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(收支計算表)

民國105年及106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	795,444.00	1,134,091
有價證券買賣淨利	78,185.00	
出售不動產淨利		
受益憑證分配-基金	5,199,338.00	5,012,425
資產評價回升利益		
收益合計	6,072,967.00	6,146,516
<u>支出及損失：</u>		
有價證券買賣淨損	10,037,547.00	1,152,436
出售不動產淨損		
資產評價未實現損失		
扣繳所得稅款	504.00	
費用及損失合計	10,038,051.00	1,152,436
本期淨利(損)	(3,965,084.00)	4,994,080

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

審核：

製表：