

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)2961-9181分機2266
承辦人：黃莉婷
電子信箱：chb157746@chb.com.tw

受文者：華梵禮儀有限公司

發文日期：中華民國113年1月31日

發文字號：彰託業字第1130000066號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：華梵禮儀有限公司112年度信託財產結算報告

主旨：檢送生前殯葬服務契約華梵禮儀有限公司112年度信託財產結算報告，如附件，請查照。

說明：依殯葬管理條例第53條規定辦理。

正本：臺中市生命禮儀管理處

副本：華梵禮儀有限公司

處長

陳瑞珍

裝

訂

線

華梵禮儀有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

資產負債表

民國111年及112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	
	112.12.31	111.12.31	負債	112.12.31	111.12.31
資產			應付費用	0	0
流動資產			負債合計	0	0
銀行存款	3,871,128	2,938,206	淨值		
應收款項			信託本金	3,850,781	2,932,481
有價證券投資			移轉前盈餘	20,347	5,725
減：備抵流動資產未實現跌價損失			累計盈餘(或虧損)	3,871,128	2,938,206
流動資產淨額	3,871,128	2,938,206	淨值合計		
非流動資產			負債及淨值總計	3,871,128	2,938,206
建築物					
減：備抵非流動資產未實現跌價損失					
非流動資產淨額					
資產總計	3,871,128	2,938,206			

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

製表：

審核：

華梵禮儀有限公司-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111及112年1月1日至12月31日

科目	112年金額	111年金額
<u>收入及收益：</u>		
利息收入	18,579	3,957
有價證券買賣淨利		
出售不動產淨利		
租金收入		
資產評價回升利益		
收益合計	18,579	3,957
<u>支出及損失：</u>		
有價證券買賣淨損	0	0
出售不動產淨損	0	0
資產評價未實現損失	0	0
扣繳所得稅款	0	0
費用及損失合計	0	0
本期淨利(損)	18,579	3,957

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

審核：

製表：

華梵禮儀有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

淨值變動表

民國111及112年1月1日至12月31日

變動項目	信託本金	移轉前盈餘	累計盈餘(或虧損)	合計
民國110年12月31日餘額	2,321,658	0	1,768	2,323,426
111年度信託本金提存數	934,823	-	-	934,823
111年度信託本金提領數	(324,000)	-	-	(324,000)
現金彌補虧損(提領結算收益)	-	-	-	-
111年度淨利(損)	-	-	3,957	3,957
民國111年12月31日餘額	2,932,481	0	5,725	2,938,206
112年度信託本金提存數	1,264,800	-	-	1,264,800
112年度信託本金提領數	(346,500)	-	-	(346,500)
現金彌補虧損(提領結算收益)	-	-	(3,957)	(3,957)
112年度淨利(損)	-	-	18,579	18,579
民國112年12月31日餘額	3,850,781	0	20,347	3,871,128

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

審核：

製表：

1. 信託本金提存數：係指當年度委託人按月依收款金額依規定交付信託並計入各生前殯葬服務契約分戶之年度合計金額。
2. 信託本金提領數：係指當年度委託人按月依履約或解約之生前殯葬服務契約，申請提領分戶信託本金之年度合計金額。
3. 年度淨利(損)：係指依損益表計算之本期淨利(損)。
4. 華梵提供112年12月底消費者名冊提撥信託總額為新臺幣3,922,481元。

華梵禮儀有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

財產目錄

民國112年12月31日

附件五

項目	分類	原始成本金額	市價	比率%(市價基礎)
流動資產：				
銀行存款		3,871,128.00	3,871,128.00	100%
應收款項				
有價證券	符合殯葬管理條例第52條第2款至6款者			
有價證券	符合殯葬管理條例第52條第7款至8款者			
有價證券	未符合殯葬管理條例第52條第2款至8款者			
流動資產合計		3,871,128.00	3,871,128.00	100%
減：備抵流動資產跌價損失				
流動資產淨額		3,871,128.00	3,871,128.00	100%
非流動資產：				
土地	符合殯葬管理條例第52條第9款者			
土地	未符合殯葬管理條例第52條第9款者			
建築物	符合殯葬管理條例第52條第9款者			
建築物	未符合殯葬管理條例第52條第9款者			
非流動資產合計				
減：備抵非流動資產跌價損失				
非流動資產淨額				
資產總計		3,871,128.00	3,871,128.00	100%

華梵禮儀有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

銀行存款明細表

民國111年12月31日

項次	項目	幣別	銀行名稱	帳號	外幣金額	購買匯率	新台幣元 (購買成本)	結算日匯率	結算日市價 新台幣元
1	活期存款	新台幣	彰化銀行	40280103728300	--	--	3,871,128	-	3,871,128
合計							3,871,128/		3,871,128