

附表 1

○○○○公益信託○○○年度信託事務處理報告書(填寫說明)

自○○○年○○月○○日至○○○年○○月○○日

一、原訂目標：

(註：請依報送主管機關核定(核備)之該年度信託事務計畫書之「計畫目標」內容填寫。)

二、執行內容：

幣別：新臺幣 /單位：元

工作項目 (填列序號)	實施內容 (原則按人事時地物之方式陳述)	使用經費	備註	案例說明
1	【範例一】 於○○○年○○月○○日捐助家境清寒或成績優良之在學學生○○學期獎學金計○○○名，每人○○○元。		捐助明細詳附件_____。	1.捐助條件及對象依信託契約約定及實際捐助調整。 2.捐助日期指實際撥款日、匯款日或開票日。 3.捐助金額不同時，請以區間方式列示(如：每人_____ ~ _____元)。 4.附件請詳列受益人及捐助金額。受益人姓名請依個人資料保護法規定處理。(自然人姓名應予適當遮蔽)
2	【範例二】 於○○○年○○月○○日至○○月○○日捐助家境清寒或成績優良之在學學生○○學期獎學金計○○○名，每人○○○元。		捐助明細詳附件_____。	1.同範例一。 2.若於年度捐助二次以上合計呈現在同一工作項目，則應於附件詳列捐助日期、受益人及捐助金額。
3	【範例三】 為○○○○○○○○，於○○○年○○月○○日贊助「○○○○」(贊助對象)，舉辦「○○○○活動			1.贊助條件及對象依信託契約約定及實際贊助調整。 2.贊助日期指實際撥款日、匯款日或開票日。

工作項目 (填列序號)	實施內容 (原則按人事時地物之方式陳述)	使用經費	備註	案例說明
	或計畫」經費。			<p>3. 依實際辦理載明贊助對象，例如：○○學校、○○基金會、○○市政府社會局、○○慈善機構等。</p> <p>4. 依實際辦理載明贊助之活動或計畫內容，例如：○○圖書館籌建計畫、○○學術研討會、○○研究計畫、○○系列講座活動、○○救助專案、○○建設專款、○○賽事活動、○○公益路跑活動等。</p> <p>5. 活動紀實(或媒體報導)詳附件____。(如有)</p>
4	<p>【範例四】 於○○○年○○月○○日捐助慈善機構計○○○個，每單位○○○○○元。</p>		捐助明細詳附件____。	<p>1. 捐助條件及對象依信託契約約定及實際捐助條件調整。</p> <p>2. 捐助日期指實際撥款日、匯款日或開票日。</p> <p>3. 捐助金額不同時，請以區間方式列示(如：每單位____ ~ ____元)。</p> <p>4. 附件請詳列受益人名稱及捐助金額。</p>
5	<p>【範例五】 於○○○年○○月○○日至○○月○○日捐助慈善機構計○○○個，每單位○○○○○元。</p>		捐助明細詳附件____。	<p>1. 同範例四。</p> <p>2. 若於年度捐助二次以上合計呈現在同一工作項目，則應於附件詳列捐助日期、受益人名稱及捐助金額。</p>

工作項目 (填列序號)	實施內容 (原則按人事時地物之方式陳述)	使用經費	備註	案例說明
6	【範例六】 為○○○○○○○○， 於○○○年○○月○○日 舉辦「○○○○」活動或計 畫經費。			1.依實際辦理載明活動 內容，例如：舉辦○○ 年寒冬送暖活動、○○ 華文徵文比賽、○○學 術研討會、○○公益路 跑活動等。 2.活動紀實(或媒體報導) 詳附件_____。(如有)
合計：				

(註：若當年度無執行內容，請參考下列載明原因：)

【範例一】因本年○○月始經主管機關許可成立，本年度尚未開始辦理相關公益活動。

【範例二】本公益信託因_____，爰本年度未辦理相關公益活動。

三、經費來源：

本年度信託事務處理經費主要來自：

一、捐贈收入、股利收入及利息收入等計新臺幣_____元(詳收支計算表)。

二、信託資本計新臺幣_____元(詳資產負債表)。

四、效益：

【範例一】本公益信託本年度共計使用經費計新臺幣_____元。

【範例二】本公益信託本年度因_____，未辦理相關公益活動。

信託監察人簽章：

填表說明：

一、本報告書內容須呈現公益信託之信託事務處理情形、捐贈支出之款項明細等內容。

二、第二項「執行內容」之「實施內容」欄請概述活動內容(原則摘述人事時地物，如有詳實之活動紀實或媒體報導得採附件方式呈現)。如有受益人，其名稱可採於「實施內容」逐一揭露或於「備註」欄註明「詳附件○○」方式揭露，惟採後者揭露者，應於「實施內容」載明受益人人數。

三、應揭露之受益人係指信託業開立扣繳憑單之對象。同一受益人受贈金額揭露方式得採依活動別分別列示或年度合計總額方式呈現。

附表 2

○○○○公益信託○○○○年度收支計算表(填寫說明)

自○○○○年○○月○○日至○○○○年○○月○○日

幣別：新臺幣 / 單位：元

收入			支出		
科目	金額	%	科目	金額	%
捐贈收入			捐贈支出		
利息收入			管理費		
現金股利收入			監察人費		
基金配息收入			業務費用		
租金收入			集保管理費		
已實現投資利益			利息費用-押金 設算		
兌換利益			稅捐支出-印花 稅		
			已實現投資損 失		
			兌換損失		
			所得稅費用		
			其他費用		
合計			合計		

信託監察人簽章：

填寫說明：上述主要科目供參考，依實際業務項目及活動內容調整。

備註：

- 一、本表捐贈收入之原委託人追加捐贈金額 _____。
- 二、本表捐贈收入之非原委託人捐贈金額 _____。

附表 3

○○○○公益信託○○○年資產負債表(填寫說明)

○○○年○○月○○日

幣別：新臺幣 / 單位：元

資產			負債及信託資本餘絀		
科目	金額	%	科目	金額	%
銀行存款			應付利息		
股票			應付管理費		
債券			應付○○費		
基金			應付稅捐		
應收利息					
應收租金			信託資本-金錢		
應收○○款			信託資本-有價證券		
			信託資本-不動產		
			累積盈虧		
			本期損益		
合計			合計		

信託監察人簽章：

填寫說明：

- 一、上述主要科目供參考，依實際業務項目及活動內容調整。
- 二、信託資產如不做續後評價，以入帳成本為之，則應於「財產目錄」揭露參考價格。
- 三、信託資產如有做續後評價，則應於「財產目錄」參考價格欄註明「已評價入帳，參考價格同左」。

備註：本表依一般公認會計原則編列。

附表 4

○○○○公益信託○○○年財產目錄(填寫說明)

○○○年○○月○○日

幣別：新臺幣 / 單位：元

財產種類	名稱	單位	數量	金額	參考價格
銀行存款	活期存款	元		0,000,000	
銀行存款	定期存款	元		0,000,000	
銀行存款	定期存款	元		0,000,000	
銀行存款	定期存款	元		0,000,000	
股票	股票 A	股	00,000 股 · @00	0,000,000	0,000,000 (○○○年底收盤價@00) (上市櫃股票適用)
股票	股票 B	股	00,000 股 · @00	0,000,000	0,000,000 (○○○年底淨值@00) (非上市櫃股票適用)
股票	股票 C	股	00,000 股 · @00	0,000,000	0,000,000 (○○○年底平均價格@00) (興櫃股票適用)
債券	債券 D			0,000,000	0,000,000 (○○○年底報價00.00)
債券	債券 E			0,000,000	0,000,000 (○○○年底報價00.00)
基金	基金 F	單位	00,000 單位@00	0,000,000	0,000,000 (○○○年底淨值@00)
基金	基金 G	單位	00,000 單位 · @00	0,000,000	0,000,000 (○○○年底淨值@00)
土地	地號 A	平方公尺	00,000 持分 00/00	00,000,000	00,000,000 (○○○年公告現值)
土地	地號 B	平方公尺	00,000 持分 00/00	00,000,000	00,000,000 (○○○年公告現值)
土地	地號 C 等詳 附件○○	平方公尺	共00筆	00,000,000	00,000,000 (○○○年公告現值)
房屋及建 物	建號 A	平方公尺	00,000 持分 00/00	00,000,000	00,000,000 (○○○年課稅現值)

財產種類	名稱	單位	數量	金額	參考價格
房屋及建築物	建號 B	平方公尺	〇〇,〇〇〇 持分 〇〇/〇〇	〇〇,〇〇〇,〇〇〇	〇〇,〇〇〇,〇〇〇 (〇〇〇年課稅現值)
合計				〇〇〇,〇〇〇,〇〇〇	〇〇〇,〇〇〇,〇〇〇

信託監察人簽章：

填寫說明：

- 一、非上市櫃股票之參考價格，請註明取得最近一期之資料年度。
- 二、信託資產如有做續後評價，則應於「參考價格」欄註明「已評價入帳，參考價格同左」。

填表說明：財產種類包括動產及不動產，動產含存款、短期票券及有價證券等，不動產含土地、房屋及重要設備等，前開財產請於「參考價格欄」揭露市價或現值【如：上市櫃股票 - 收盤價、非上市櫃股票-淨值、土地-公告現值、房屋-課稅現值】。