

財團法人心路社會福利基金會

財務報表暨會計師查核報告

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

(內附會計師查核意見報告書)



誠品聯合會計師事務所
WeTec International CPAs.

一、會計師查核報告書	1
二、資產、負債及基金表	2
三、經費收支餘絀計算表	3
四、基金及累積餘絀變動表	4
五、現金流量表	5
六、財務報表附註	
一、設立依據、宗旨及業務範圍	6
二、經費來源	6
三、重要會計政策	6-8
四、現金及銀行存款	9
五、公平價值變動列入損益之金融商品	9
六、存貨	9
七、固定資產-淨額	9-11
八、員工退休金	11
九、用人、折舊及攤銷費用	12
十、附屬作業組織損益	12-14
十一、所得稅	14
十二、承諾事項	14-15
十三、附設機構及設立明細	16-17
十四、附屬作業組織設立明細	17
十五、心路各機構收支分析表	18-22

財團法人心路社會福利基金會

會計師查核報告書

財團法人心路社會福利基金會 公鑒：

財團法人心路社會福利基金會民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之資產、負債及基金表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀計算表、基金及累積餘絀變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人心路社會福利基金會民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之資產、負債及基金餘額，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀與現金流量。

誠品聯合會計師事務所

所 址：台北市民權東路三段142號1206室

TEL:02-25468111 / FAX:02-25450111

會計師：

周友誦 

中華民國一〇四年四月二十二日



財團法人心路社會福利基金會

資產、負債及基金表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位:新台幣元

資 產	一〇三年底		一〇二年底	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及銀行存款(附註四)	\$ 304,396,971	48	\$ 392,075,812	65
公平價值變動列入損益之金融資產--流動(附註三及五)	21,112,429	3	15,671,108	3
應收款項	22,683,890	4	21,209,041	4
存貨(附註三及六)	4,444,437	1	2,033,021	-
預付費用及其他流動資產	2,419,530	-	1,459,168	-
流動資產合計	355,057,257	56	432,448,150	72
基金定期存款(附註二)	30,000,000	5	30,000,000	5
固定資產--淨額(附註三及七)	244,290,803	38	118,737,689	20
其他資產				
未攤銷費用(附註三)	8,057,748	1	4,019,699	1
存出保證金	2,772,959	-	14,187,489	2
其他資產合計	10,830,707	1	18,207,188	3
資 產 總 計	\$ 640,178,767	100	\$ 599,393,027	100
代管財產(附註十二)	\$ 12,222,503		\$ 12,166,353	
負 債、基 金 及 餘 絀	一〇三年底		一〇二年底	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付款項	\$ 6,113,436	1	\$ 4,073,414	1
應付費用	1,761,306	-	1,798,213	-
預收收入	188,184	-	41,635	-
其他流動負債	22,623	-	299,446	-
流動負債合計	8,085,549	1	6,212,708	1
存入保證金	8,000	-	3,000	-
負 債 合 計	8,093,549	1	6,215,708	1
基金及餘絀				
基金(附註二)	135,594,751	21	135,594,751	23
累積餘絀	496,490,467	78	457,582,568	76
基金及餘絀合計	632,085,218	99	593,177,319	99
負 債、基 金 及 餘 絀 總 計	\$ 640,178,767	100	\$ 599,393,027	100
受託代管財產(附註十二)	\$ 12,222,503		\$ 12,166,353	

(後附之附註係本財務報表之一部份，請併同參閱)

董事長:



執行長:



會計主管:



財團法人心路社會福利基金會

經費收支餘絀計算表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣元

	一〇三年度		一〇二年度	
	金額	%	金額	%
收入及利益				
捐贈收入(附註二及三)	\$ 129,683,382	45	\$ 121,940,641	44
服務收入(附註二)	143,701,823	49	138,367,838	49
銷貨及義賣收入(附註三)	11,119,871	4	7,290,194	3
民間團體補助收入(附註二)	2,417,544	1	2,177,476	1
利息收入	2,541,960	1	3,316,577	1
投資收益(附註三)	510,861	-	384,470	-
其 他	23,055	-	9,135	-
金融資產評價利益	405,856	-	6,601,277	2
附屬作業組織作業淨利	1,309,117	-	-	-
收入及利益合計	291,713,469	100	280,087,608	100
費用及損失				
薪資(附註三、八及九)	167,584,356	58	166,465,446	59
租金支出	7,717,159	3	8,147,573	3
郵電費	2,811,652	1	3,014,056	1
水電瓦斯費	3,856,116	1	3,564,004	1
保險費	17,212,936	6	16,801,085	6
折舊及攤銷(附註七及九)	6,372,849	2	6,053,462	2
職工福利	887,405	-	1,646,238	1
雜項購置	3,311,644	1	1,860,799	1
活動費用	21,020,830	7	21,814,143	8
食宿費	4,045,940	2	3,491,644	1
處分投資損失(附註五)	-	-	3,944,556	1
出售固定資產損失	1,000	-	347	-
其他營業費用	17,983,683	6	12,205,465	4
附屬作業組織作業淨損 (附註二、九及十)	-	-	1,061,818	-
費用及損失合計	252,805,570	87	250,070,636	89
本年度經費收支餘絀	\$ 38,907,899	13	\$ 30,016,972	11

(後附之附註係本財務報表之一部份，請併同參閱)

董事長：



執行長：



會計主管：





財團法人心路社會福利基金會

基金及累積餘絀變動表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	基 金	累 積 餘 絀 數	基金及累積餘絀合計
一〇二年一月一日餘額	\$135,594,751	\$427,565,596	\$563,160,347
一〇二年度餘絀數	-	30,016,972	30,016,972
一〇二年十二月三十一日餘額	135,594,751	457,582,568	593,177,319
一〇三年度餘絀數	-	38,907,899	38,907,899
一〇三年十二月三十一日餘額	\$135,594,751	\$496,490,467	\$632,085,218

(後附之附註係本財務報表之一部份，請併同參閱)

董事長：



執行長：



會計主管：





財團法人心路社會福利基金會

現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	一〇三年度	一〇二年度
業務活動之現金流量		
本期餘絀：	\$38,907,899	\$30,016,972
調整項目：		
折舊及攤銷	7,808,748	7,729,877
金融資產評價利益	(405,856)	(6,601,277)
處分固定資產損失	4,700	(19,463)
處分投資損失	-	3,944,556
資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產(增加)減少數	(5,035,465)	3,488,019
應收款項(增加)減少數	(1,474,849)	1,788,527
存貨增加數	(2,411,416)	(254,907)
預付費用及其他流動資產增加數	(960,362)	(138,823)
應付款項增加(減少)數	2,040,022	(1,165,806)
應付費用(減少)增加數	(36,907)	106,256
預收收入增加(減少)數	146,549	(37,200)
其他流動負債減少數	(276,823)	(46,529)
業務活動之淨現金流入	38,306,240	38,810,202
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(131,308,050)	(3,400,298)
出售固定資產	-	56,952
未攤銷費用增加數	(6,096,561)	(759,950)
存出保證金減少(增加)數	11,414,530	(10,497,621)
投資活動之現金流出	(125,990,081)	(14,600,917)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加(減少)數	5,000	(157,486)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(87,678,841)	24,051,799
期初現金及銀行存款餘額	392,075,812	368,024,013
期末現金及銀行存款餘額	\$304,396,971	\$392,075,812

(後附之附註係本財務報表之一部份，請併同參閱)

董事長：



執行長：



會計主管：



財團法人心路社會福利基金會

財務報表附註

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日
(除另有註明者外，金額均以新台幣元為單位)

一、設立宗旨及組織沿革

本基金會(原名財團法人心路社會文教基金會)係依據民法及其他有關法令之規定，於七十六年十一月二十日成立。本基金會各附設機構及附屬作業組織之設立明細資料，請參閱附表一。

本基金會主要福利業務如下：

- (一)提昇啟智教育及社會福利機構之服務水準，確保各機構有關服務內容符合人道精神及心智障礙者基本需求，以保障心智障礙者權益。
- (二)利用各傳播媒體，包括印行各類宣傳手冊及出版刊物，使社會大眾認知啟智教育之重要性，並促進社會接納心智障礙者。
- (三)推動心智障礙者家庭社區互助計劃。

本基金會截至一〇三年及一〇二年底止，員工人數分別為392人及385人。

二、基金及經費來源

本基金會一〇一年十一月十九日經法院及主管機關核准之基金資產總額為135,594,751元，其中包含定期存款30,000,000元、土地86,097,496元及建築物19,497,255元。

本基金經費收入之主要來源包括捐贈收入、服務收入、政府及民間團體補助收入、基金孳息及附屬作業組織作業淨益等。

本基金會辦理各項業務所需經費，以支用基金孳息及成立後所得捐助為原則，非經董事會之決議及主管機關之許可，不得處分已登記之基金資產。

三、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本基金

會對於固定資產折舊、退休金及呆帳損失等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品主要係交易目的之金融資產。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。投資後所收到之現金股利(含投資年度收到者)列為當年度收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

公平價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係買方報價。

存 貨

存貨係採加權平均法評價。

固定資產

固定資產係按成本減累計折舊計價。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。固定資產折舊，係按直線法依下列耐用年限計提：建築物及其改良，三至三十年；復健設備，三至五年；機器設備，四至七年；運輸設備，三至五年；什項設備，五至六年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重行估計可使用年數繼續提列折舊。固定資產處分時，除沖銷其相關成本及累計折舊外，處分損失或利益列為當年度損益。

倘固定資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定

資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

未攤銷費用

係裝修工程及系統軟體等，係按直線法分三~五年平均攤銷。

收入認列

捐贈收入係於本基金會實際收取現金、設備及用品時認列收入。

受捐贈資產按客觀之計價基礎估計列帳；缺乏客觀之計價基礎者，則以象徵性估價列帳。銷貨及義賣收入係於銷貨及義賣發生時認列收入。

資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於以後各期且金額在80,000元以上者列為資產，其餘列為費用或損失。

退休金

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

屬確定給付退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應給付之退休金數額認列為當期費用。

所得稅

依據行政院一〇二年二月二十六日修正之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第二條第一項第八款規定，教育、文化、公益、慈善機關或團體用於與其創設目的有關活動之支出(包括銷售與非銷售貨物或勞務之支出)，不低於創設目的有關收入(包括銷售與非銷售貨物或勞務之收入)加計其創設目的以外之所得額及附屬作業組織之所得額百分之六十者，其本身所得及附屬作業組織之所得，免納所得稅。

四、現金及銀行存款

	一〇三年底	一〇二年底
庫存現金及零用金	\$ 675,022	\$ 728,368
銀行支票及活期存款	163,021,949	268,647,444
定期存款-年利率	140,700,000	122,700,000
103年:1.34%-1.38%		
102年:1.34%-1.38%		
合 計	\$ 304,396,971	\$ 392,075,812

五、公平價值變動列入損益之金融商品

	一〇三年底	一〇二年底
交易目的之金融資產—國內上市(櫃)股票及國外基金	\$ 21,112,429	\$ 15,671,108

於一〇三及一〇二年度，交易目的之金融資產產生之出售損失分別為0元及3,944,556元。於一〇三及一〇二年度交易目的之金融資產產生之評價損益分別為淨利益405,856元及淨利益6,601,277。

六、存 貨

	一〇三年底	一〇二年底
商品	\$ 4,444,437	\$ 2,033,021

七、固定資產—淨額

	一〇三年底	一〇二年底
<u>基 金 會</u>		
<u>成 本</u>		
土 地	\$184,251,651	\$87,087,968
建 築 物	75,604,571	45,212,687
復健設備	1,680,260	2,080,710
運輸設備	5,284,296	5,755,546
什項設備	4,601,449	3,668,892
	271,422,227	143,805,803

累計折舊

建築物	23,253,159	20,594,163
復健設備	1,446,449	1,598,242
運輸設備	4,288,097	4,208,793
什項設備	2,335,777	2,433,939

	31,323,482	28,835,137
--	------------	------------

基金會固定資產淨額	\$240,098,745	\$114,970,666
-----------	---------------	---------------

機動工作隊

成本

運輸設備	\$1,834,850	\$1,263,850
什項設備	98,000	-
	1,932,850	1,263,850

累計折舊

機器設備	1,810,850	1,243,850
什項設備	14,685	-
	1,825,535	1,243,850

機動工作隊固定資產淨額	\$107,315	\$20,000
-------------	-----------	----------

一家工場

成本

機器設備	\$3,188,500	\$3,315,553
運輸設備	898,801	898,801
什項設備	90,000	90,000
	4,177,301	4,304,354

累計折舊

機器設備	1,898,063	2,170,465
運輸設備	851,110	702,445
什項設備	37,454	19,474
	2,786,627	2,892,384

一家工場固定資產淨額	\$1,390,674	\$1,411,970
------------	-------------	-------------

洗衣坊

成本

機器設備	\$315,000	\$315,000
------	-----------	-----------

累計折舊

機器設備	293,932	283,452
洗衣坊固定資產淨額	\$21,068	\$31,548

慈佑庇護工場

成 本

機器設備	\$1,580,601	\$11,315,244
運輸設備	3,688,262	3,688,262
什項設備	690,400	756,114
	<u>5,959,263</u>	<u>15,759,620</u>

累計折舊

機器設備	719,146	10,329,206
運輸設備	3,044,818	2,714,260
什項設備	433,158	412,649
	<u>4,197,122</u>	<u>13,456,115</u>

慈佑庇護工場固定資產淨額	<u>\$1,762,141</u>	<u>\$2,303,505</u>
--------------	--------------------	--------------------

慈泰庇護工場

成 本

機器設備	<u>\$944,888</u>	<u>\$-</u>
------	------------------	------------

累計折舊

機器設備	<u>34,028</u>	<u>-</u>
------	---------------	----------

洗衣坊固定資產淨額	<u>\$910,860</u>	<u>\$-</u>
-----------	------------------	------------

合計	<u>\$244,290,803</u>	<u>\$118,737,689</u>
----	----------------------	----------------------

一〇三及一〇二年度固定資產之折舊費用分別為5,750,236元及5,322,758元。

一〇三及一〇二年度因服務及辦公空間需要，增購設備金額分別為131,308,050元及3,400,298元。

八、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人退休金專戶。本基金會一〇三及一〇二年度認列之退休金成本分別為10,026,293元及9,773,267元。

適用「勞動基準法」之退休金制度係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及退休前六個月之平均基本薪資計算。本基金會於八十八年七月起每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以委員會名義存入台灣銀行(原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行)之專戶。

一〇三及一〇二年度提列及提撥之退休準備金分別為2,982,784元及2,983,236元；一〇三及一〇二年度支付之資遣費分別為770,668元及369,865元，帳列薪資費用。

九、用人、折舊及攤銷費用

一〇三年度

	基 金 會	附 屬 作 業 組 織		合 計
		屬於作業成本者	屬於作業費用者	
用人費用				
薪資費用	\$156,462,309	\$22,293,196	\$12,854,441	\$191,609,946
退休金	10,990,805	1,275,680	742,592	13,009,077
員工保險費	15,981,074	2,636,778	1,710,412	20,328,264
伙食費	65,862	-	-	65,862
職工福利	887,405	31,450	22,550	941,405
其他用人費用	131,242	112,584	977	244,803
折舊費用	4,569,033	1,157,788	23,415	5,750,236
攤銷費用	1,803,816	229,803	24,893	2,058,512
	<u>\$190,891,546</u>	<u>\$27,737,279</u>	<u>\$15,379,280</u>	<u>\$234,008,105</u>

一〇二年度

	基 金 會	附 屬 作 業 組 織		合 計
		屬於作業成本者	屬於作業費用者	
用人費用				
薪資費用	\$155,409,960	\$18,777,293	\$13,710,525	\$187,897,778
退休金	10,932,944	1,106,671	716,888	12,756,503
員工保險費	15,737,661	1,400,138	990,810	18,128,609
伙食費	78,851	-	-	78,851
職工福利	1,646,238	206,472	176,028	2,028,738
其他用人費用	122,542	90,032	21,608	234,182
折舊費用	3,851,377	1,452,073	19,308	5,322,758
攤銷費用	2,202,085	205,034	-	2,407,119
	<u>\$189,981,658</u>	<u>\$23,237,713</u>	<u>\$15,635,167</u>	<u>\$228,854,538</u>

十、附屬作業組織作業損益

一〇三年度

一〇二年度

機動工作隊				
作業收入	\$8,501,746	100	\$7,779,295	100
作業成本	5,366,438	63	4,749,392	61
作業毛利	<u>3,135,308</u>	<u>37</u>	<u>3,029,903</u>	<u>39</u>
作業費用				
薪 資	2,554,954	30	2,131,785	27
保 險 費	333,911	4	286,428	4
專案活動費	215,732	2	165,967	2
其 他	423,568	5	478,194	6
作業費用合計	<u>3,528,165</u>	<u>41</u>	<u>3,062,374</u>	<u>39</u>
機動工作隊作業虧損	<u>(\$392,857)</u>	<u>(4)</u>	<u>(\$32,471)</u>	<u>-</u>

一家工場

作業收入	\$28,148,857	100	\$24,261,957	100
作業成本	21,935,755	78	19,412,162	80
作業毛利	6,213,102	22	4,849,795	20
作業費用				
薪 資	1,896,087	7	2,723,943	11
保 險 費	216,395	1	251,710	1
專案活動費	94,839	-	13,780	-
其 他	430,970	2	445,502	2
作業費用合計	2,638,291	10	3,434,935	14
一家工場作業盈餘	\$3,574,811	12	\$1,414,860	6

	金額	%	金額	%
洗衣坊				
作業收入	\$7,690,559	100	\$7,338,640	100
作業成本	3,949,248	51	4,502,590	61
作業毛利	3,741,311	49	2,836,050	39
作業費用				
薪 資	1,902,138	25	1,908,518	26
租 金	704,990	9	526,950	7
水電瓦斯費	52,132	-	34,139	-
其 他	820,352	11	868,865	12
作業費用合計	3,479,612	45	3,338,472	45
洗衣坊作業虧損	\$261,699	4	(\$502,422)	(6)

慈佑庇護工場

作業收入	\$25,191,589	100	\$24,285,267	100
作業成本	17,944,494	71	16,984,807	70
作業毛利	7,247,095	29	7,300,460	30
作業費用				
薪 資	5,840,465	23	6,946,279	28
耗 材	422,355	2	432,326	2
保 險 費	844,016	3	899,713	4
其 他	770,492	3	963,927	4
作業費用合計	7,877,328	31	9,242,245	38
慈佑庇護工場作業虧損	(\$630,233)	(2)	(\$1,941,785)	(8)

慈泰庇護工場

作業收入	\$2,355,821	100	\$-	-
作業成本	2,413,819	102	-	-
作業毛損	(57,998)	(2)	-	-
作業費用				
薪 資	660,797	28	-	-
保 險 費	141,905	6	-	-
專案活動費	60,606	3	-	-
其 他	582,997	25	-	-
作業費用合計	1,446,305	62	-	-
慈泰庇護工場作業虧損	(\$1,504,303)	(64)	\$-	-
附屬作業組織作業淨利	\$1,309,117		(\$1,061,818)	

十一、所得稅

本基金會一〇三及一〇二年度，符合「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得適用標準」第二條第一項第八款規定，免納所得稅。本基金會之所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定至一〇一年度。

十二、承諾事項

- (一)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託辦理金龍發展中心」契約，契約有效期間自一〇三年一月一日至一〇五年十二月三十一日止，截至一〇三年底託管財產金額為3,343,638元，契約期滿而不續約或終止或解除本契約時，本基金會應於十五日內將建築物、設施、設備與已撥付而未經核銷之經費返還臺北市政府社會局。
- (二)本基金會與新北市政府勞工局簽訂「新北市慈佑庇護工場身心障礙者庇護工場委託經營管理契約書」，契約有效時間自一〇三年四月一日至一〇五年三月三十一日止，契約期滿而不續約或終止或解除本契約時，本基金會應返還建築物及由新北市政府支付經費購置之設施設備。
- (三)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託經營管理大同兒童發展中心」契約書，契約有效期間自一〇一年一月一日至一〇三年十二月三十一日止，截至一〇三年底託管財產金額為1,870,493元，契約期滿而不續約或解除本契約時，本基金會應返還該經費購置之建築物設施設備。
- (四)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託辦理臺北市萬芳發展中心」委託經營管理契約，契約有效期間自一〇二年一月一日至一〇四年十二月三十一日止，截至一〇三年底託管財產金額為2,310,555元，契約期滿而不續約或解除本契約時，本基金會應返還該經費購置之建築物設施設備。
- (五)本基金會與新北市政府簽訂「委託辦理新北市愛兒兒童發展中心」委託經營管理契約，契約有效期間自一〇三年三月二十八日至一〇六年十二月三十一日止，截至一〇三年底託管財產金額為1,466,244元，契約期滿而不續約或解

除本契約時，本基金會應返還建築物及由新北市政府支付經費購置之設施設備。

- (六) 本基金會與新竹市政府簽訂「委託民間團體辦理新竹市身心障礙福利服務中心附設兒童日托中心契約書」委託經營管理契約，契約有效期間自一〇三年一月一日至一〇三年十二月三十一日，經續約後，有效期間為一〇四年一月一日至一〇四年十二月三十一日止，截至一〇二年底託管財產金額為3,017,690元，契約期滿而不續約或解除本契約時，本基金會應返還建築物及由新竹市政府支付經費購置之設施設備。
- (七) 本基金會與高雄市政府社會局簽訂委託辦理「公設民營高雄市新興啟能照護中心」經營管理契約，契約有效期間自一〇一年一月一日至一〇三年十二月三十一日，經續約後，有效期間為一〇四年一月一日至一〇六年十二月三十一日止，截至一〇三年底託管財產金額為189,469元，並由該社局提供建物及設施設備供本基金會使用，契約期滿而不續約或解除本契約時，本基金會應返還該經費購置之建築物設施設備。
- (八) 本基金會與高雄市政府社會局簽訂委託辦理「公設民營高雄市左營啟能照護中心」經營管理契約，契約有效期間自一〇三年一月一日至一〇五年十二月三十一日止，截至一〇三年底託管財產金額為24,414元，契約期滿而不續約或解除本契約時，本基金會應返還建築物及由高雄市政府社會局支付經費購置之設施設備。
- (九) 本基金會與高雄市政府勞工局簽訂「市有不動產租賃契約」，契約有效期間自一〇三年一月一日至一〇五年十二月三十一日止，契約終止或解除本契約時，本基金會應返還建築物及由高雄縣政府勞工局支付經費購置之設施設備。
- (十) 本基金會與新北市政府勞工局簽訂委託辦理「新北市身心障礙者職業重建服務中心(新店區)服務契約書」，契約有效期間自一〇三年一月一日至一〇三年十二月三十一日，經續約後，有效期間自一〇四年一月一日至一〇四年十二月三十一日止，契約終止或解除本契約時，本基金會應於三十日內返還由新北市政府勞工局支付經費購置之設備。
- (十一) 本基金會與臺北市政府社會局簽訂委託辦理「臺北市身心障礙者資源中心(B區)」經營之勞務採購契約，契約有效期間為一〇三年一月一日至一〇四年十二月三十一日止，契約終止或解除本契約時，本基金會應於三十日內返還臺北市政府社會局受託之業務。
- (十二) 本基金會與新北市政府勞工局簽訂「新北市慈泰庇護工場身心障礙者庇護工場委託經營管理契約書」，契約有效時間自一〇三年四月三日至一〇五年三月三十一日止，契約期滿而不續約或終止或解除本契約時，本基金會應返還建築物及由新北市政府支付經費購置之設施設備。
- (十三) 本基金會與新北市政府社會局簽訂委託辦理「新北市愛重服務中心契約書」，契約有效時間自一〇三年十一月二十一日至一〇五年十二月三十一日止，契約期滿而不續約或終止或解除本契約時，本基金會應返還建築物及由新北市政府支付經費購置之設施設備。

財團法人心路社會福利基金會
附設機構設立明細

附表一之一

機 構 名 稱	統 一 編 號	許 可 文 件			地 址	備 註
		文 件 名 稱	主管機關，核准文號	契 約 期 間		
財團法人心路社會福利基金會	00968326	(1) 內政部 函 (2) 法人登記證書	(1)內政部台(88)內社字第8816435號函(2)101證他字第662號登記簿第52冊第33頁第1237號		台北市中山區吉林路364號4樓	
心路高雄分事務所	99389593	(1) 法人登記證書 (2)財政部高雄市國稅局三民稽徵所函	(1)101證他字第258號登記簿第7冊第173頁第380號 (2)93.04.09財高國稅三營業字第0933002161號		高雄市三民區博愛一路372號5樓	
心路新竹分事務所	00968326	(1) 法人登記證書 (2)內政部 函	(1)101證他字第662號登記簿第52冊33頁第1237號 (2) 內 授 中 社 字 第 0940001533號函-		新竹市東南街142巷28號	
心路桃園分事務所	00968326	(1)法人登記證書	101證他字第146號登記簿第16冊第53頁第751號		桃園縣平鎮市環南路2段192巷1號	
財團法人心路社會福利基金會附設臺北市私立心路社區家園	00968326	臺北市身心障礙福利機構設立許可證書	北市社三字第5701號函		台北市文山區福興路63巷4弄29號	80.02.09核准
臺北市大同兒童發展中心	00968326	公設民營契約書	北 市 社 秘 字 第 10043589400號函	101.01.01-103.12.31	台北市大同區昌吉街52號6-7樓	
財團法人心路社會福利基金會附設臺北市私立心路兒童發展中心	00968326	臺北市身心障礙福利機構設立許可證書	101.10.12北市社三(立)字第9308號		台北市中山區復興北路232號1樓	93.12.16核准
高雄市新興啟能照護中心	00968326	公設民營契約書	高雄市社會局	101.01.01-103.12.31	高雄市新興區新田路3號	
高雄市左營啟能中心	00968326	公設民營契約書	高雄市社會局	103.01.01-105.12.31	高雄市左營區翠華路601巷58號	續約103.01.01-105.12.31
臺北市萬芳發展中心	00968326	公設民營契約書	北 市 社 秘 字 第 10144032600 號函	102.01.01-104.12.31	臺北市文山區萬美街1段55號2樓	
新北市政府委託財團法人心路社會福利基金會辦理新北市愛兒兒童發展中心	00968326	(1)新北市身心障礙福利機構設立許可證 (2)公設民營契約書	(1)100.01.25 北府社障字第1000076880號函 (2) 北 府 社 障 字 1030648526號函	103.03.28-106.12.31	新北市新店區中正路263巷16號1-3樓	90.03.28核准
新竹市早療中心	00968326	新竹市政府勞務採購契約	新竹市 102府行庶字第0267 號函	103.01.01-103.12.31	新竹市竹蓮街 6 號 6.7 樓	續約 103.01.01-103.12.31
臺北市金龍發展中心	00968326	公設民營契約書	102.09.16 北市秘字第10242986701 號 函	103.01.01-105.12.31	臺北市內湖區金龍路136之1號	續約 103.01.01-105.12.31
財團法人心路社會福利基金會附設私立心路桃園發展中心	00968326	桃園縣身心障礙福利機構設立許可證書	100.01.13 府社障字第1000010735號		桃園縣平鎮市環南路2段192巷1號	99.08.31核准
新北市身心障礙者職業重建服務中心	00968326	1.新北市政府勞工局-函 2.契約書	北勞輔字第1030098727號	103.01.01-103.12.31	新北市新店區中興路3段219號3樓	續約103.01.01-103.12.31
臺北市身心障礙者社區資源中心	00968326	1.臺北市社會局-函 2.採購契約書	北 市 社 秘 字 第 10331245600 號	103.12.23-104.12.31	台北市文山區辛亥路5段94號1樓	續約103.01.01-104.12.31

財團法人心路社會福利基金會
附屬作業組織設立明細

附表一之二

機 構 名 稱	統 一 編 號	可 文 件			地 址	備 註
		文 件 名 稱	主管機關，核准文號	契 約 期 間		
新北市愛重服務中心	00968326	(1)新北市政府社會局-函 (2)新北市身心障礙福利機構設立許可證書 (3)契約書	(1)103.08.21北社障字第1031538856號 (2)新北府社障字第10403827531號	103.11.27-105.12.31	新北市三重區光復路2段126巷2號	
財團法人心路社會福利基金會附設心路機動工作隊	10337735	1.財政部臺北市國稅局文山稽徵所-函 2.臺北市身心障礙者庇護工場設立許可證	(1)97.06.30 財北國稅文山營業字第0973001911號 (2)99.10.06北市勞庇護(立)字第0021號		台北市文山區萬美街1段59號	97.07.01 開始營業
心路洗衣坊政大洗衣部	13828910	台北市稅捐稽徵處文山分處-函	90.12.28 北市稽文山統900437700 號		台北市文山區指南路2段64號	
心路洗衣坊大安門市	99960873	財政部臺北市國稅局大安分局-函	93.12.28 財北國稅大安營業字第 0933015003 號		台北市大安區瑞安街65之3號	
心路洗衣坊大直門市	26325664	財政部臺北市國稅局中北稽徵所-函	100.06.29財北國稅中北營業一字 1003003411 號		台北市中山區北安路458巷41弄39號	
財團法人心路社會福利基金會附設心路洗衣坊	48869177	(1)財政部臺北市國稅局 信義稽徵所-函 (2)臺北市身心障礙者庇護工場設立許可證	(1)97.12.31 財北國稅信義營業字第0973007983號 (2)100.08.07 北市勞庇護(立) 字第 002 號		臺北市信義區黎平里嘉興街303之5號1樓	
新北市慈佑庇護工場	15768310	(1)臺北縣政府稅捐稽徵處新莊分處 (2)新北市政府勞工局身心障礙者庇護工場設立許可證 (3)委託契約書	(1)91.12.2北稅莊(一)字第0910057931號 (2)100.01.18北勞輔字第1000061380號 (3)103.03.31北勞輔字第10305785124號	103.04.01-105.03.31	新北市五股區五權路7巷10號1、2樓	
新北市慈佑洗衣坊	31469373	財政部臺灣省北區國稅局板橋分局-函	100.02.10北區國稅板橋三字第 1003002034 號		新北市板橋區中山路1段161號B1樓東側	
一家工場	29439579	(1)財政部臺灣省南區國稅局高雄縣分局-函 (2)高雄市政府身心障礙者庇護工場設立許可證 (3)高雄市政府勞工局市有不動產租賃契約	(1)94.01.19南區國稅高雄縣三字第0943000506號 (2)100.05.30高市四維勞局重字第1000032817號	103.01.01-105.12.31	高雄市鳳山區國泰路1段69巷1號	94.01.27 開始營業
新北市慈泰庇護工場	41200615	(1)財政部北區國稅-函 (2)新北市政府勞工局身心障礙者庇護工場設立許可證 (3)契約書	(1)103.10.17 北區國稅新莊 銷 寄 字 第 1033618353號 (2)103.10.14 北勞輔字第1031940710號	103.04.03-105.03.31	新北市五股區五權路7巷8號1、2樓	103.10.14 核准

財團法人心路社會福利基金會
103年度各機構收支分析表

科目	01總管理處	1E台北就業	02社區家園	03大同中心	04CP中心	05高雄分會	51高雄就業
經常收入：							
銷貨收入	7,378,968		22,857		52,686	91,249	
銷貨成本	3,590,118					5,600	
毛利	3,788,850	0	22,857	0	52,686	85,649	0
利息收益	2,459,619	322	384	1,999	1,767	2,997	
捐贈收入(捐物)	306,144		52,134	1,953	276,203	305,066	
捐款收入	93,449,594	246,483	1,538,356	72,315	793,374	13,251,774	7,200
政府補助收入	245,390	4,765,571	1,633,989	1,140,536	2,006,009	1,474,284	2,688,542
民間團體補助收入						1,074,844	
服務收費收入			427,909	1,368,751	1,559,634	377,095	
業務收入-教養補助			1,184,315	1,209,922	1,885,066	36,354	1,905
其他收入	928,037			500			
收入總額	101,177,634	5,012,376	4,859,944	3,795,976	6,574,739	16,608,063	2,697,647
經常費用：							
雜項購置	959,521	40,599	1,013,784	12,699	291,615	64,247	31,487
薪 資	14,966,660	5,144,361	3,677,419	5,944,408	6,466,678	7,891,802	2,654,878
租金費用	635,834	41,120	352,800				
文具用品	63,623	952	10,997	278	3,402	6,247	42,011
交通費	256,166	55,054	11,538	12,546	20,825	123,058	39,909
郵電費	1,488,330	86,500	55,496	33,623	37,051	67,958	50,277
修繕費	151,298		77,802	57,455	40,468	26,276	3,098
廣告費	28,250						
水電瓦斯費	238,072	37,948	82,664	274,303	147,602	114,093	34,457
保險費	1,860,463	518,381	380,938	537,143	711,789	871,141	276,978
教材費用			2,088	1,463	1,099		
折舊&攤提	632,169	119,894	461,509		456,794	159,022	
運 費	30,938		33,300	462		1,420	
食宿費			449,025	120,481	132,576		
職工福利	495,216	3,500	7,700	13,000	14,300	143,389	4,000
勞務費	215,500		10,000		10,000		
活動費用	3,144,104	38,383	30,692	121,715	46,397	1,135,920	2,609
車馬費及臨時薪資	66,960		85,500	48,000	158,205		
稅 捐	141,531				17,410	13,703	5,302
訓練費	3,970	4,400	7,500	3,000		14,880	
退職金	3,757,949	238,254	165,909	255,269	294,206	435,434	138,585
書報雜誌	3,134		520	860		4,378	
印刷費	1,432,494	3,475	52,526	13,625	19,547	32,329	18,555
手續費	1,825,583	89	30	150	150	370	
耗材							
加班費	3,058	48,460					
伙食費		13,523					10,819
燃料費	25,707				71,992	1,434	
其他費用	57,296		37,932		10,500	10,500	
專案活動費用	117,105	92,173	364,665	8,517	70,000	1,996,895	122,372
獎勵金							
雜費	563,437	29,288	160,463	44,915	58,152	140,459	30,073
財產處份損失			100	200			100
經費總額	33,164,368	6,516,354	7,532,897	7,504,112	9,080,758	13,254,955	3,465,510
本期餘絀數	68,013,266	-1,503,978	-2,672,953	-3,708,136	-2,506,019	3,353,108	-767,863

財團法人心路社會福利基金會
103年度各機構收支分析表

科目	5A新興中心	5B左營中心	5F高雄居住	5G心路工坊	07萬芳中心	0A愛兒中心	9B PSNC
經常收入：							
銷貨收入				1,464,796			
銷貨成本				84,986			
毛利	0	0	0	1,379,810	0	0	0
利息收益	5,134	4,997		1,173	1,378	16,149	6,862
捐贈收入(捐物)	10,770	22,468	1,000	19,709	14,265	1,660	100,160
捐款收入	201,387	163,964	24,036	487,678	1,017,255	1,114,690	7,341,194
政府補助收入	1,439,000	2,275,900	940,000	4,045,850	4,746,464	3,718,558	13,025,228
民間團體補助收入							
服務收費收入	1,267,903	1,583,290		1,510,800	4,514,839	5,189,233	
業務收入-教養補助	1,324,269	3,076,947			6,957,062	570,564	
其他收入							
收入總額	4,248,463	7,127,566	965,036	7,445,020	17,251,263	10,610,854	20,473,444
經常費用：							
雜項購置	60,810	67,610	29,588	254,717	64,682	18,960	13,600
薪 資	3,851,666	5,990,899	2,178,451	5,871,982	12,405,977	10,950,122	10,474,435
租金費用			402,000	1,232,558			409,200
文具用品	8,261	7,959		15,376	4,900		
交通費	28,779	28,075	24,981	35,229	15,923	6,220	15,700
郵電費	34,063	50,922	26,309	58,894	65,928	64,376	66,033
修繕費	60,545	93,353	23,626	52,612	121,857	85,030	2,600
廣告費							
水電瓦斯費	179,812	102,647	60,613	252,143	447,203	321,920	49,982
保險費	414,951	673,306	242,025	659,977	1,367,316	1,202,798	1,154,987
教材費用	13,629	19,619		27,195	35,937	2,552	
折舊&攤提		10,812	39,411	380,630	116,869	132,293	193,025
運 費	2,280	680	1,000	7,690	2,000		
食宿費	271,837	414,885		9,853	606,977	314,499	
職工福利	9,500	17,000	6,500	10,500	30,900	31,400	24,500
勞務費						91,667	
活動費用	60,645	50,831	83,603	55,342	1,177,086	55,076	201,829
車馬費及臨時薪資		23,280	34,805		127,232	36,984	2,000
稅 捐				7,200	17,410		22,410
訓練費	6,169	17,430		18,600	4,400	5,200	25,200
退職金	205,982	303,837	116,868	219,944	640,398	555,007	529,974
書報雜誌	3,600	752		1,796	780		
印刷費	28,007	20,912	8,640	53,845	33,983	22,863	3,603
手續費	110	160		180	710	450	120
耗材				359,064			
加班費			7,220		1,414	5,887	
伙食費							
燃料費	354	911	4,301	16,294	97,668		182,700
其他費用				24,200	44,235		25,000
專案活動費用	97,976	146,969			301,949	356,550	3,215,504
獎勵金	14,388	15,211		208,992	93,355		
雜費	49,918	69,926	57,964	171,571	347,591	171,511	7,923
財產處份損失		100			200	200	
經費總額	5,403,282	8,128,086	3,347,905	10,006,384	18,174,880	14,431,565	16,620,325
本期餘絀數	-1,154,819	-1,000,520	-2,382,869	-2,561,364	-923,617	-3,820,711	3,853,119

財團法人心路社會福利基金會
103年度各機構收支分析表

科目	9C PSNA	11新竹分會	12新竹兒童	13金龍中心	15桃園分會	16桃園中心	17職重中心
經常收入：							
銷貨收入		685,432			446,573		
銷貨成本		534,873			271,921		
毛利	0	150,559	0	0	174,652	0	0
利息收益		1,096	3,626	8,346	516	14,699	3,042
捐贈收入(捐物)		3,700	274,460	104,011	1,790	14,407	
捐款收入	3,508	3,158,901	1,672,465	379,540	820,706	264,570	74,548
政府補助收入	10,000	1,261,102	5,591,948	4,165,982	549,461	2,412,281	16,913,273
民間團體補助收入	445,500						
服務收費收入			2,507,136	3,681,997		2,107,150	
業務收入-教養補助			3,871,995	8,903,543		1,570,140	
其他收入							
收入總額	459,008	4,575,358	13,921,630	17,243,419	1,547,125	6,383,247	16,990,863
經常費用：							
雜項購置		300	85,190	36,360	1,000	96,000	29,165
薪 資	2,892,487	1,045,386	11,646,934	11,522,870	752,431	7,301,778	11,422,046
租金費用		96,109			5,556	16,666	2,402,736
文具用品		564	397	23,941		1,662	32,290
交通費	21,996	3,387	120,299	19,799	8,661	94,189	90,886
郵電費	6,091	32,897	53,799	64,827	39,197	43,131	173,623
修繕費			64,440	72,780	40,019	108,140	55,415
廣告費							
水電瓦斯費	19,585	4,734	340,417	505,025	13,620	167,825	252,903
保險費	226,656	121,716	1,324,252	1,288,740	93,724	812,383	1,226,460
教材費用			25,900	63,076		7,378	
折舊&攤提	119,894	22,489	187,926	84,089	137,010	2,067,149	705,650
運 費		2,020	5,160	1,705	391	4,260	
食宿費			347,895	1,187,476		190,436	
職工福利		3,300	17,900	26,800	1,600	12,600	5,000
勞務費						10,000	
活動費用	306,562	16,404	435,456	1,087,808	13,786	108,774	21,441
車馬費及臨時薪資			279,234			46,000	
稅 捐		23,180	4,276		17,410		18,389
訓練費	1,630		3,800	28,794		9,600	16,500
退職金	156,192	57,114	656,225	599,953	39,747	401,707	620,965
書報雜誌		3,600		1,260		730	320
印刷費			28,297	46,095	13,977	41,929	114,632
手續費	39	494	193	90	150	290	125
耗材							
加班費				65,203			
伙食費							41,520
燃料費			115,408				
其他費用				60,500	7,877	23,623	36,500
專案活動費用	197,991	291,166	355,654	298,114	552,103	275,811	611,067
獎勵金				170,425			
雜費	15,992	5,490	58,717	184,398	12,541	109,169	407,457
財產處份損失							100
經費總額	3,965,115	1,730,350	16,157,769	17,440,128	1,750,800	11,951,230	18,285,190
本期餘絀數	-3,506,107	2,845,008	-2,236,139	-196,709	-203,675	-5,567,983	-1,294,327

財團法人心路社會福利基金會
103年度各機構收支分析表

科目	18社資中心	19北區居住	20支持中心	22清潔大隊	23愛重中心	基金會合計
經常收入：						
銷貨收入			309,306	668,004		11,119,871
銷貨成本			40,523	261,414		4,789,435
毛利	0	0	268,783	406,590	0	6,330,436
利息收益	184		580		477	2,535,347
捐贈收入(捐物)	38,380		96,008			1,644,288
捐款收入	321,129		823,810			127,228,477
政府補助收入	8,193,016	471,939	458,192		2,336,038	86,508,553
民間團體補助收入			897,200			2,417,544
服務收費收入	73,651		431,800			26,601,188
業務收入-教養補助						30,592,082
其他收入			11,235			939,772
收入總額	8,626,360	471,939	2,987,608	406,590	2,336,515	284,797,687
經常費用：						0
雜項購置	42,505	1,598	92,807	2,800		3,311,644
薪 資	6,417,090	1,389,093	3,155,984	339,240	107,232	156,462,309
租金費用	912,000	570,580	640,000			7,717,159
文具用品	11,460					234,320
交通費	53,385	14,466	11,100		340	1,112,511
郵電費	130,221	17,621	64,388		97	2,811,652
修繕費	23,041	1,300	550			1,161,705
廣告費						28,250
水電瓦斯費	121,135	10,440	76,973			3,856,116
保險費	693,653	163,423	339,881	37,416	12,439	17,212,936
教材費用						199,936
折舊&攤提	185,467		160,747			6,372,849
運 費		17,600				110,906
食宿費						4,045,940
職工福利	2,000	6,800				887,405
勞務費						337,167
活動費用	105,749		491,951			8,792,163
車馬費及臨時薪資		36,770				944,970
稅 捐						288,221
訓練費	13,600		1,170			185,843
退職金	350,038	77,688	147,948	19,061	6,551	10,990,805
書報雜誌	2,700					24,430
印刷費	66,775	566	10,030	585		2,067,290
手續費		150	325			1,829,958
耗材						359,064
加班費						131,242
伙食費						65,862
燃料費						516,769
其他費用	17,350					355,513
專案活動費用	879,982		979,222		896,882	12,228,667
獎勵金						502,371
雜費	94,195	16,675	53,410	7,927		2,869,162
財產處份損失						1,000
經費總額	10,122,346	2,324,770	6,226,486	407,029	1,023,541	248,016,135
本期餘絀數	-1,495,986	-1,852,831	-3,238,878	-439	1,312,974	36,781,552

財團法人心路社會福利基金會
103年度各機構收支分析表

科目	1G機動工作隊	5D一家工場	8A心路洗衣坊	8B慈佑工場	8D慈泰工場	附屬單位合計	總計
經常收入：							
銷貨收入	5,106,603	25,100,224	6,621,298	19,096,990	941,604	56,866,719	67,986,590
銷貨成本		10,291,908	2,561,556	534,189	627,473	14,015,126	18,804,561
毛利	5,106,603	14,808,316	4,059,742	18,562,801	314,131	42,851,593	49,182,029
利息收益	1,110	862	1,019	3,348	274	6,613	2,541,960
捐贈收入(捐物)	60	2,900	2,680	16,981	240	22,861	1,667,149
捐款收入	185,958	47,587	200	551,681	2,330	787,756	128,016,233
政府補助收入	3,395,143	3,048,633	3,630,817	6,628,788	2,041,690	18,745,071	105,253,624
民間團體補助收入							2,417,544
服務收費收入							26,601,188
業務收入-教養補助							30,592,082
其他收入							939,772
收入總額	8,688,874	17,908,298	7,694,458	25,763,599	2,358,665	62,413,894	347,211,581
經常費用：							
雜項購置	54,023	358,033	20,015	80,142	731,817	1,244,030	4,555,674
薪 資	6,387,384	8,611,778	3,804,275	14,601,163	1,743,037	35,147,637	191,609,946
租金費用	498,880	314,220	1,762,476			2,575,576	10,292,735
文具用品		17,327	12,565	5,217	24,879	59,988	294,308
交通費	19,291	89,195	4,972	21,530	9,281	144,269	1,256,780
郵電費	28,045	97,733	102,275	18,847	16,728	263,628	3,075,280
修繕費	136,884	259,638	39,997	734,174	7,560	1,178,253	2,339,958
廣告費		16,824	85,698			102,522	130,772
水電瓦斯費	10,602	381,283	104,264	876,090	85,671	1,457,910	5,314,026
保險費	834,777	1,194,891	599,003	2,110,041	405,205	5,143,917	22,356,853
教材費用						0	199,936
折舊&攤提	37,735	687,001	56,194	537,964	117,005	1,435,899	7,808,748
運 費		638,352	168	616	28,788	667,924	778,830
食宿費						0	4,045,940
職工福利	1,500	43,000	5,000	4,500		54,000	941,405
勞務費				198,900	190,000	388,900	726,067
活動費用	33,886	276,260	17,882	215,509	34,386	577,923	9,370,086
車馬費及臨時薪資		170,829	77,245			248,074	1,193,044
稅 捐	46,000	31,050	5,399	72,980		155,429	443,650
訓練費		16,154		10,714	6,800	33,668	219,511
退職金	361,111	482,375	225,599	824,353	124,834	2,018,272	13,009,077
書報雜誌						0	24,430
印刷費		56,647	20,427	8,652	34,501	120,227	2,187,517
手續費	669	139,966	600	4,717	3,205	149,157	1,979,115
耗材	60,244		104,118	4,223,554		4,387,916	4,746,980
加班費	2,442	111,119				113,561	244,803
伙食費						0	65,862
燃料費	112,228	19,257		510,216	667	642,368	1,159,137
其他費用	3,300	17,143	107,450	82,299	57,630	267,822	623,335
專案活動費用	215,732	72,736	142,900	578,506	26,220	1,036,094	13,264,761
獎勵金					26,952	26,952	529,323
雜費	49,870	179,027	130,338	97,738	184,958	641,931	3,511,093
財產處份損失		300		3,400		3,700	4,700
經費總額	8,894,603	14,282,138	7,428,860	25,821,822	3,860,124	60,287,547	308,303,682
本期餘絀數	-205,729	3,626,160	265,598	-58,223	-1,501,459	2,126,347	38,907,899

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

10405419 號

會員姓名：周志誠

事務所電話：(02)2546-8111

事務所名稱：誠品聯合會計師事務所

事務所統一編號：20396901

事務所地址：台北市民權東路三段 142 號 1206 室

委託人統一編號：00968326

會員證書字號：北市會證字第 930 號

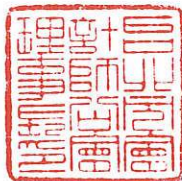
印鑑證明書用途：辦理 財團法人心路社會福利基金會

一〇三年度（自民國 103 年 1 月 1 日至

103 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽 名 式	周志誠	存 會 印 鑑	
-------------	-----	------------------	---

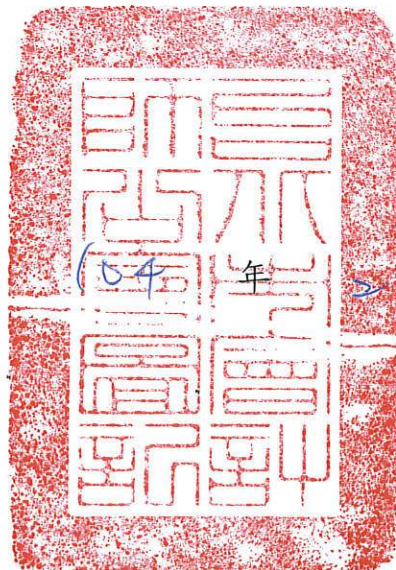
理事長：



核對人：



中 華 民 國



104 年 2 月 24 日