

# 報 告 / REPORT

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 105 年及 104 年 12 月 31 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	14-16
十三、附設機構及設立明細	17-18
十四、附屬作業組織設立明細	19
十五、心路各機構收支分析表	20-24



誠品聯合會計師事務所  
WeTec International CPAs.

## 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105年12月31日及民國104年12月31日之資產、負債及基金表，暨民國105年1月1日至12月31日及民國104年1月1日至12月31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105年12月31日及民國104年12月31日之資產、負債及基金餘額，暨民國105年1月1日至12月31日及民國104年1月1日至12月31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：

周志誠 

中華民國 106 年 4 月 19 日

## 財團法人心路社會福利基金會

## 資產、負債及基金表

民國105年及104年12月31日



單位:新台幣元

資 產	105年底		104年底	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及銀行存款(附註四)	\$ 369,519,377	52	\$ 343,205,531	51
公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註三及五)	18,912,608	3	19,655,350	3
應收款項	30,400,412	4	24,486,674	4
存貨(附註三及六)	6,064,310	1	6,045,234	1
預付費用及其他流動資產	1,496,396	-	1,676,804	-
流動資產合計	<u>426,393,103</u>	<u>60</u>	<u>395,069,593</u>	<u>59</u>
基金定期存款(附註二)	<u>30,000,000</u>	<u>4</u>	<u>30,000,000</u>	<u>4</u>
固定資產—淨額(附註三及七)	<u>237,808,466</u>	<u>33</u>	<u>242,640,604</u>	<u>36</u>
其他資產				
未攤銷費用(附註三)	17,107,075	2	7,262,332	1
存出保證金	2,997,407	1	3,220,731	-
其他資產合計	<u>20,104,482</u>	<u>3</u>	<u>10,483,063</u>	<u>1</u>
資 產 總 計	<u>\$ 714,306,051</u>	<u>100</u>	<u>\$ 678,193,260</u>	<u>100</u>
代管財產(附註十二)	<u>\$ 19,005,151</u>		<u>\$ 18,823,436</u>	
負 債、基 金 及 餘 絀				
流動負債				
應付款項	\$ 6,465,246	1	\$ 4,494,910	-
應付費用	2,089,458	-	1,699,081	-
預收收入	665,467	-	4,975,519	1
其他流動負債	534,641	-	237,433	-
流動負債合計	<u>9,754,812</u>	<u>1</u>	<u>11,406,943</u>	<u>1</u>
存入保證金	<u>327,981</u>	<u>-</u>	<u>791,000</u>	<u>-</u>
負 債 合 計	<u>10,082,793</u>	<u>1</u>	<u>12,197,943</u>	<u>1</u>
基金及餘絀				
基金(附註二)	252,768,331	36	247,727,394	37
累積餘絀	451,454,927	63	418,267,923	62
基金及餘絀合計	<u>704,223,258</u>	<u>99</u>	<u>665,995,317</u>	<u>99</u>
負 債、基 金 及 餘 絀 總 計	<u>\$ 714,306,051</u>	<u>100</u>	<u>\$ 678,193,260</u>	<u>100</u>
受託代管財產(附註十二)	<u>\$ 19,005,151</u>		<u>\$ 18,823,436</u>	

(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105年及104年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
收入及利益				
捐贈收入(附註二及三)	\$ 107,223,653	35	\$ 116,275,099	38
服務收入(附註二)	177,073,440	57	157,183,566	53
銷貨及義賣收入(附註三)	16,345,976	5	17,256,502	6
民間團體補助收入(附註二)	1,174,665	-	2,095,278	1
利息收入	2,489,382	1	2,683,168	1
投資收益(附註三)	762,643	-	658,197	-
其他	205	-	-	-
金融資產評價利益	3,670,555	1	-	-
附屬作業組織作業淨利	3,800,405	1	1,553,389	1
收入及利益合計	312,540,924	100	297,705,199	100
費用及損失				
薪資(附註三、八及九)	177,872,443	57	168,424,072	57
租金支出	7,454,090	2	7,061,144	2
郵電費	2,665,126	1	2,703,898	1
水電瓦斯費	3,872,068	1	3,675,541	1
保險費	18,444,355	6	17,774,172	6
折舊及攤銷(附註七及九)	6,734,059	2	6,487,305	2
職工福利	1,051,670	-	1,931,925	1
雜項購置	1,960,071	1	2,803,121	1
活動費用	25,265,042	8	26,489,381	9
食宿費	4,601,125	1	4,141,027	1
處分投資損失(附註五)	3,177,742	1	-	-
財產處分損失	-	-	500	-
其他營業費用	21,215,192	7	22,303,014	7
費用及損失合計	274,312,983	87	263,795,100	88
本年度經費收支餘絀	\$ 38,227,941	13	\$ 33,910,099	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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	基 金	累 積 餘 絀 數	基 金 及 累 積 餘 絀 合 計
104年1月1日餘額	\$135,594,751	\$496,490,467	\$632,085,218
累積餘絀轉列基金	112,132,643	(112,132,643)	-
104年度餘絀數	-	33,910,099	33,910,099
104年12月31日餘額	\$247,727,394	\$418,267,923	\$665,995,317
累積餘絀轉列基金	5,040,937	(5,040,937)	-
105年度餘絀數	-	38,227,941	38,227,941
105年12月31日餘額	\$252,768,331	\$451,454,927	\$704,223,258

(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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	105年度	104年度
業務活動之現金流量		
本期餘絀：	\$38,227,941	\$33,910,099
調整項目：		
折舊及攤銷	8,689,770	8,403,720
金融資產評價(利益)損失	(3,670,555)	1,641,211
處分固定資產(利益)損失	(43,319)	(89,438)
處分投資損失	3,177,742	-
資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產減少(增加)	1,235,555	(184,132)
應收款項增加	(5,913,738)	(1,802,784)
存貨增加數	(19,076)	(1,600,797)
預付費用及其他流動資產減少數	180,408	742,726
應付款項增加(減少)數	1,970,336	(1,618,526)
應付費用增加(減少)數	390,377	(62,225)
預收收入(減少)增加數	(4,310,052)	4,787,335
其他流動負債增加數	297,208	214,810
業務活動之淨現金流入	<u>40,212,597</u>	<u>44,341,999</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(1,601,635)	(5,046,597)
出售固定資產	47,619	95,238
未攤銷費用增加數	(12,105,040)	(917,308)
存出保證金減少(增加)數	223,324	(447,772)
投資活動之現金流出	<u>(13,435,732)</u>	<u>(6,316,439)</u>
融資活動之現金流量		
存入保證金(減少)增加數	<u>(463,019)</u>	<u>783,000</u>
本期現金及銀行存款(減少)增加數	26,313,846	38,808,560
期初現金及銀行存款餘額	343,205,531	304,396,971
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$369,519,377</u>	<u>\$343,205,531</u>

(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105年及104年12月31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76年11月20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105年及104年底止，員工人數分別為413人及399人。

### 二、基金及經費來源

本基金會105年11月25日經法院及主管機關核准之基金資產總額為252,768,331元，其中包含定期存款30,000,000元、土地184,251,651元及建築物38,516,680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102年2月26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

	105年底	104年底
庫存現金及零用金	\$ 706,725	\$ 629,165
銀行支票及活期存款	186,112,652	201,476,366
定期存款-年利率	182,700,000	141,100,000
105年:1.06%-1.23%		
104年:1.34%-1.37%		
合 計	<u>\$ 369,519,377</u>	<u>\$ 343,205,531</u>

#### 五、公平價值變動列入損益之金融商品

	105年底	104年底
交易目的之金融資產－國內上市(櫃)股票及國外基金	<u>\$ 18,912,608</u>	<u>\$ 19,655,350</u>

於105及104年度交易目的之金融資產產生之評價損益分別為淨利益3,670,555元及淨損失1,641,211元。

#### 六、存 貨

	105年底	104年底
商品	<u>\$ 6,064,310</u>	<u>\$ 6,045,234</u>

#### 七、固定資產－淨額

	105年底	104年底
<u>基金會</u>		
<u>成 本</u>		
土 地	\$184,251,651	\$184,251,651
建築物	73,880,825	73,880,825
復健設備	2,270,680	2,354,860
運輸設備	5,819,390	6,554,046
什項設備	5,699,707	4,357,405
	<u>271,922,253</u>	<u>271,398,787</u>

累計折舊		
建築物	29,999,091	25,764,252
復健設備	1,275,195	1,318,019
運輸設備	4,467,110	4,821,654
什項設備	2,839,583	2,431,027
	<hr/>	<hr/>
	38,580,979	34,334,952
基金會固定資產淨額	<hr/>	<hr/>
	\$233,341,274	\$237,063,835
	<hr/>	<hr/>
<u>機動工作隊</u>		
成    本		
運輸設備	\$2,591,271	\$2,427,615
什項設備	98,000	98,000
	<hr/>	<hr/>
	2,689,271	2,525,615
累計折舊		
機器設備	2,087,065	1,864,232
什項設備	53,845	34,265
	<hr/>	<hr/>
	2,140,910	1,898,497
機動工作隊固定資產淨額	<hr/>	<hr/>
	\$548,361	\$627,118
	<hr/>	<hr/>
<u>一家工場</u>		
成    本		
機器設備	\$2,903,500	\$2,903,500
運輸設備	898,801	898,801
什項設備	90,000	90,000
	<hr/>	<hr/>
	3,892,301	3,892,301
累計折舊		
機器設備	2,356,016	2,005,025
運輸設備	878,801	878,801
什項設備	73,414	55,434
	<hr/>	<hr/>
	3,308,231	2,939,260
一家工場固定資產淨額	<hr/>	<hr/>
	\$584,070	\$953,041
	<hr/>	<hr/>
<u>洗衣坊</u>		
成    本		
機器設備	\$-	\$315,000
累計折舊		
機器設備	-	304,412
洗衣坊固定資產淨額	<hr/>	<hr/>
	\$-	\$10,588
	<hr/>	<hr/>

### 慈佑庇護工場

#### 成 本

機器設備	\$1,800,601	\$1,800,601
運輸設備	4,059,316	4,059,316
什項設備	690,400	690,400
	<u>6,550,317</u>	<u>6,550,317</u>

#### 累計折舊

機器設備	687,548	507,698
運輸設備	2,848,360	2,529,656
什項設備	605,404	519,281
	<u>4,141,312</u>	<u>3,556,635</u>
慈佑庇護工場固定資產淨額	<u>\$2,409,005</u>	<u>\$2,993,682</u>

### 慈泰庇護工場

#### 成 本

機器設備	\$1,204,221	\$1,074,888
運輸設備	407,238	407,238
什項設備	114,952	114,952
	<u>1,726,411</u>	<u>1,597,078</u>

#### 累計折舊

機器設備	365,876	192,929
運輸設備	402,238	402,238
什項設備	32,541	9,571
	<u>800,655</u>	<u>604,738</u>
洗衣坊固定資產淨額	<u>\$925,756</u>	<u>\$992,340</u>
合計	<u>\$237,808,466</u>	<u>\$242,640,604</u>

105及104年度固定資產之折舊費用分別為6,429,473元及6,690,996元。

105及104年度因服務及辦公空間需要，增購設備金額分別為1,601,635元及5,046,597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105及104年度認列之退休金成本分別為11,262,300元及10,646,746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。

105及104年度提列及提撥之退休準備金分別為3,472,235元及2,821,549元；105及104年度支付之資遣費分別為1,608元及41,272元，帳列薪資費用。

## 九、用人、折舊及攤銷費用

	105 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	\$165,542,052	\$29,812,866	\$14,401,086	\$209,756,004
退休金	12,155,934	1,448,938	1,129,663	14,734,535
員工保險費	17,060,822	4,185,936	1,807,139	23,053,897
伙食費	87,596	-	-	87,596
職工福利	1,051,670	52,470	196,170	1,300,310
其他用人費用	174,457	249,025	39,769	463,251
折舊費用	5,162,174	860,792	406,507	6,429,473
攤銷費用	1,571,885	602,410	86,002	2,260,297
	<u>\$202,806,590</u>	<u>\$37,212,437</u>	<u>\$18,066,336</u>	<u>\$258,085,363</u>

	104 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	\$157,215,443	\$28,033,420	\$14,400,531	\$199,649,394
退休金	11,018,413	1,630,862	819,020	13,468,295
員工保險費	16,623,765	3,931,048	1,821,934	22,376,747
伙食費	66,052	-	-	66,052
職工福利	1,931,925	419,907	135,220	2,487,052
其他用人費用	190,216	325,512	57,533	573,261
折舊費用	5,454,760	1,210,699	25,537	6,690,996
攤銷費用	1,032,545	448,932	231,247	1,712,724
	<u>\$193,533,119</u>	<u>\$36,000,380</u>	<u>\$17,491,022</u>	<u>\$247,024,521</u>

## 十、附屬作業組織作業損益

	105 年度		104 年度	
機動工作隊				
作業收入	\$9,310,452	100	\$8,176,017	100
作業成本	5,785,823	62	5,339,805	65
作業毛利	<u>\$3,524,629</u>	<u>38</u>	<u>2,836,212</u>	<u>37</u>
作業費用				
薪資	2,772,497	29	2,514,980	31
保險費	362,186	4	328,974	4
專案活動費	121,486	1	110,212	1
其他	447,892	5	457,153	6
作業費用合計	<u>3,654,061</u>	<u>39</u>	<u>3,411,319</u>	<u>42</u>
機動工作隊作業虧損	<u>(\$129,432)</u>	<u>(1)</u>	<u>(\$575,107)</u>	<u>(7)</u>

一家工場

作業收入	\$25,971,064	100	\$35,710,814	100
作業成本	22,432,180	86	27,149,586	76
作業毛利	3,538,884	14	8,561,228	24
作業費用				
薪    資	2,256,446	9	2,087,700	6
保  險  費	254,513	1	242,491	-
專案活動費	2,097,427	8	1,001,633	3
其    他	426,502	2	406,342	1
作業費用合計	5,034,888	20	3,738,166	10
一家工場作業虧損	(\$1,496,004)	(6)	\$4,823,062	14

	金額	%	金額	%
洗衣坊				
作業收入	\$10,207,908	100	\$9,671,693	100
作業成本	6,355,974	62	6,374,670	66
作業毛利	3,851,934	38	3,297,023	34
作業費用				
薪    資	1,904,161	19	1,960,636	20
租    金	906,060	9	888,060	9
水電瓦斯費	46,476	-	52,601	-
其    他	731,014	7	925,890	10
作業費用合計	3,587,711	35	3,827,187	39
洗衣坊作業盈餘	\$264,223	3	(\$530,164)	(5)

慈佑庇護工場

作業收入	\$27,849,168	100	\$23,874,332	100
作業成本	18,235,212	65	17,409,144	73
作業毛利	9,613,956	35	6,465,188	27
作業費用				
薪    資	5,168,893	19	5,838,762	24
保  險  費	745,165	3	866,833	4
其    他	972,134	3	995,042	4
作業費用合計	6,886,192	25	7,700,637	32
慈佑庇護工場作業盈餘	\$2,727,764	10	(\$1,235,449)	(5)

## 慈泰庇護工場

作業收入	\$27,860,991	100	\$21,243,114	100
作業成本	22,368,294	80	19,244,939	91
作業毛損	5,492,697	20	1,998,175	9
作業費用				
薪    資	2,349,089	9	1,998,453	9
保  險  費	262,176	1	225,930	1
專案活動費	107,391	-	17,846	-
其    他	340,187	1	684,899	3
作業費用合計	3,058,843	11	2,927,128	13
慈泰庇護工場作業盈餘	\$2,433,854	9	(\$928,953)	(4)
附屬作業組織作業淨利	\$3,800,405		\$1,553,389	

## 十一、所得稅

本基金會105及104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103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103年1月1日至105年12月31日止，經續約後，有效期間為106年1月1日至106年2月28日止，截至105年底託管財產金額為3,667,762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105年4月1日至107年3月31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105年1月1日至107年12月31日止，截至105年底託管財產金額為3,002,347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103年3月28日至106年12月31日止，截至105年底託管財產金額為413,800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。
- (五) 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105年1月1日至105年12月31日，經續約後，有效期間為106年1月1日至106年12月31



日止，截至105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。

- (六) 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，契約有效期間為104年1月1日至106年12月31日止，經續約後，截至105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。
- (七) 本基金會與高雄市政府社會局簽訂委託辦理「公設民營高雄市左營啟能照護中心」經營管理契約，契約有效期間自103年1月1日至105年12月31日止，經續約後，有效期間為106年1月1日至108年12月31日止，截至105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。
- (八) 本基金會與高雄市政府勞工局簽訂「市有房地租賃契約」，契約有效期間自103年1月1日至105年12月31日止，經續約後，有效期間為106年1月1日至108年12月31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。
- (九) 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105年1月1日至105年12月31日，經續約後，有效期間自106年1月1日至106年12月31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) 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105年1月1日至106年12月31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
- (十一) 本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託辦理身心障礙者社區居住服務」契約，契約有效期間自105年1月1日至106年12月31日止，截至105年底託管財產金額為438,784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。
- (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103年4月3日至105年3月31日止，經續約後，有效期間自105年4月1日至107年3月31日止，截至105年底託管財產金額為859,497元，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105年1月1日至105年12月31日止，經續約後，有效期間自106年1月1日至108年12月31日止，截至105年底託管財產金額為7,391,388元，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。

(十四) 本基金會與澎湖縣政府簽訂委託辦理「全日型身心障礙照顧機構(樂朋家園)契約書」，契約有效時間自105年1月1日至106年12月31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澎湖縣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)106證他字第73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	(2)106證他字第73號登記簿第52冊第33頁第1237號 (2) 內 投 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
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	104.01.01-106.12.31	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106.01.01-108.12.31
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	105.01.01-107.12.31	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 103府行庶字第0168號函	105.01.01-105.12.31	新竹市竹蓮街6號6.7樓	續約106.01.01-106.12.31
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106.01.01-106.02.28
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	新北勞輔字第10400311651號	105.01.01-105.12.31	新北市新店區中興路3段219號3樓	續約106.01.01-106.12.31
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10341771500號	105.01.01-106.12.31	台北市文山區辛亥路5段94號1樓	

財團法人心路社會福利基金會  
附設機構設立明細

附表一之二

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		
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	續約106.01.01-108.12.31
澎湖縣政府委託財團法人心路社會福利基金會辦理澎湖樂朋家園	00968326	(1)澎湖縣政府	(1)府社福字第1051202867號函	105.11.27-106.12.31	澎湖縣馬公市西文里西文澳103之16號	

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	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
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高市四維勞局垂字第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 續約106.01.01-108.12.31
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	105.04.01-107.03.31	新北市五股區五權路7巷10號1、2樓	100.01.18 核准
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	
新北市慈泰庇護工場	41200615	(1)財政部北區國稅局-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 北區國稅新莊銷審字第 1033618353 號 (2)103.10.14 北勞輔字第1031940710號	105.04.01-107.03.31	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  
105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	04CP中心	05高雄分會	51高雄就業	55高雄支持
經常收入							
營業收入	13,090,307	6,448		40,435	66,081		61,410
銷貨退回	-1,250,979						-190
銷貨成本	6,962,364						
毛利	4,876,964	6,448		40,435	66,081		61,220
利息收益	2,228,413	126	217	528	1,855		
捐贈收入	147,117	5,560	370	136,845	120,143		61,137
愛心股東收入	35,812,315				8,104,604		
捐款收入	41,070,871	164,900	26,700	1,075,175	3,313,756	5,320	613,870
政府補助收入	256,635	7,787,881	1,271,347	2,109,914	52,558	3,025,227	1,779,698
民間團體補助收入							638,465
服務收費收入			363,342	1,654,941	500		356,720
業務收入-教養補助			1,394,136	1,473,329		952	24,705
投資收入	762,643						
其他收入							
財產處分利益							
金融資產評價利益	3,670,555						
收入總額	88,825,513	7,964,915	3,056,112	6,491,167	11,659,497	3,031,499	3,535,815
經常費用							
雜項購置	204,749	196,858	20,331	52,880	37,773	507	203,177
薪資	15,052,906	6,615,099	2,741,710	6,028,675	3,885,978	2,884,317	4,584,998
租金費用	636,000						12,000
文具用品	35,694	3,330	1,900	2,547	8,339	61,616	342
交通費	187,229	60,544	10,178	24,674	74,453	42,874	61,545
郵電費	1,463,839	75,066	30,354	40,338	34,087	38,876	32,567
修繕費	424,338	9,267	19,975	17,651	26,183	9,918	109,432
廣告費	48,918						
水電瓦斯費	149,217	97,370	70,574	130,617	16,717	25,556	86,035
保險費	1,979,411	684,481	288,694	652,083	427,439	306,963	495,959
教材費用			1,434	1,789			
折舊費用	123,324	452,150	809,247	346,111	101,557		
運費	54,626						1,890
各項攤提	196,139	6,267	37,800	1,390			
食宿費			417,186	116,898			5,575
職工福利	615,310	3,500	7,000	8,100	183,460	6,000	10,500
勞務費	272,000		10,000	10,000			
活動費用	2,207,658	121,762	25,196	83,775	484,837	7,366	218,375
車馬費及臨時薪資	14,000		24,460	66,180			
稅捐	18,120			17,410	11,634	3,056	
訓練費	25,900		3,600	7,800			12,900
退職金	4,225,423	352,545	113,315	308,203	220,608	156,468	249,882
書報雜誌	3,950		2,810	250		10	656
印刷費	1,136,411	18,233	23,800	5,480	8,001	19,125	25,280
手續費	1,443,812	90	90	275	506		30
耗材							
加班費	3,559	29,453	942		966		30,090
伙食費		21,482				19,700	
燃料費	16,899			53,740	1,796		3,105
投資損失	3,177,742						
其他費用	81,211		28,800	141,796	2,144	1,576	3,780
專案活動費用	91,298	248,375	196,696	96,160	10,500	81,933	2,296,704
獎勵金							
雜費	187,115	110,479	119,504	63,640	28,864	39,249	117,043
財產處份損失				200			
經費總額	34,076,798	9,106,351	5,005,596	8,278,662	5,565,842	3,705,110	8,561,865
本期餘絀數	54,748,715	-1,141,436	-1,949,484	-1,787,495	6,093,655	-673,611	-5,026,050

財團法人心路社會福利基金會  
105年度各機構收支分析表

科目	5A新興中心	5B左營中心	5F高雄居住家庭	5G心路工坊	07萬芳中心	0A愛兒中心	9B早療外展
經常收入							
營業收入				2,209,615			62,857
銷貨退回							
銷貨成本				446,852			
毛利				1,762,763			62,857
利息收益	4,714	3,702		138	850	18,563	3,862
捐贈收入	4,450	5,970	200	55,480	8,415	190	21
愛心股東收入							
捐款收入	275,924	181,943	23,700	412,914	1,133,350	1,325,288	4,253,143
政府補助收入	1,390,886	2,241,307	958,000	4,693,986	4,348,835	7,503,763	14,165,382
民間團體補助收入							
服務收費收入	1,320,037	1,202,525		1,591,800	4,186,631	6,008,283	
業務收入-教養補助	1,468,838	3,819,412			6,686,380	141,228	
投資收入							
其他收入							
財產處分利益							
金融資產評價利益							
收入總額	4,464,849	7,454,859	981,900	8,517,081	16,364,461	14,997,315	18,485,265
經常費用							
雜項購置	61,868	123,635	19,774	74,812	306,666		
薪資	3,730,112	5,933,628	2,189,899	5,876,442	11,255,788	9,455,041	11,792,696
租金費用			404,400	1,405,044			409,200
文具用品	4,470	8,138		11,876	6,480		7,434
交通費	26,916	21,453	19,611	36,386	18,941	7,683	26,200
郵電費	27,558	45,523	22,465	47,295	55,179	47,931	107,939
修繕費	58,395	61,999	9,538	83,990	186,917	42,900	
廣告費							
水電瓦斯費	80,547	91,911	41,995	278,054	343,362	220,959	43,605
保險費	418,536	670,217	247,589	699,541	1,280,594	1,028,113	1,303,487
教材費用	10,055	14,286			40,065	5,224	
折舊費用			39,411	61,254	20,205	56,297	20,549
運費	360	1,000	4,000	11,706			453
各項攤提		32,436		195,814	143,238	252,026	
食宿費	258,549	427,663			622,679	311,821	
職工福利	11,500	17,500	4,000	12,000	30,700	19,100	25,700
勞務費							
活動費用	110,366	76,106	23,815	114,439	931,321	78,956	109,290
車馬費及臨時薪資		32,551	17,865		104,669	93,624	2,300
稅捐				7,650	17,410		29,940
訓練費	14,612	23,980		4,600	27,200	3,200	
退職金	204,696	304,126	116,643	234,131	563,993	520,143	602,084
書報雜誌	691	330			2,831		
印刷費	27,267	34,854	5,840	44,124	34,307	20,485	
手續費	110	230		210	710	550	30
耗材				37,561			
加班費			287			22,473	
伙食費							
燃料費			343	16,357	62,699		92,106
投資損失							
其他費用		58,335		45,084	31,500		20,875
專案活動費用	38,458	315,876		2,125	468,075	839,558	3,107,720
獎勵金	13,385	22,199		266,134	50,308		
雜費	45,884	104,096	84,102	172,693	376,437	139,703	9,132
財產處份損失							
經費總額	5,144,335	8,422,072	3,251,577	9,739,322	16,982,274	13,165,787	17,710,740
本期餘絀數	-679,486	-967,213	-2,269,677	-1,222,241	-617,813	1,831,528	774,525

財團法人心路社會福利基金會  
105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							
營業收入	49,434	957,265	952		749,812		
銷貨退回							
銷貨成本		733,509			408,411		
毛利	49,434	223,756	952		341,401		
利息收益		801	3,518	7,369	207	11,787	2,459
捐贈收入		10,220	383,520	5,950	3,664	3,205	
愛心股東收入							
捐款收入	52,604	2,314,453	1,135,161	555,822	1,064,058	926,821	19,700
政府補助收入	60,000	2,162,639	5,592,885	5,157,341	5,942,718	2,817,614	17,134,170
民間團體補助收入	536,200						
服務收費收入		155,200	3,136,586	4,157,310		2,175,392	
業務收入-教養補助			3,482,045	9,702,252		1,563,261	
投資收入							
其他收入							205
財產處分利益							
金融資產評價利益							
收入總額	698,238	4,867,069	13,734,667	19,586,044	7,352,048	7,498,080	17,156,534
經常費用							
雜項購置	1,545		151,950	122,770	4,590	9,090	3,949
薪資	3,325,416	2,107,103	12,853,219	13,337,680	3,398,892	7,138,465	11,702,117
租金費用		96,096					2,402,400
文具用品		59	652	15,333	88	849	41,086
交通費	19,664	6,108	108,640	11,004	6,815	75,262	90,279
郵電費	8,078	32,225	48,074	54,325	42,986	7,742	128,833
修繕費	9,266		16,457	117,929	16,555	73,890	63,016
廣告費							
水電瓦斯費	97,295	4,455	231,584	513,252	71,793	121,704	223,765
保險費	253,761	255,315	1,432,447	1,460,363	399,627	788,334	1,248,954
教材費用			31,047	66,728		4,031	
折舊費用	452,150	126,475	38,274		137,010	1,715,109	
運費		2,300	800	5,085	870	560	
各項攤提	6,266			113,334	27,787	33,991	
食宿費			305,858	1,291,331	2,190	183,608	
職工福利		3,900	24,300	26,400	6,900	18,000	2,000
勞務費						10,000	
活動費用	110,249	62,671	267,852	904,129	13,251	87,520	54,669
車馬費及臨時薪資			386,676			102,109	
稅捐		19,530	4,500		21,747		18,500
訓練費			2,000	9,741	6,000	11,198	3,200
退職金	173,052	112,956	713,042	694,375	194,869	396,411	635,606
書報雜誌		3,600		3,580			2,616
印刷費	14,533	2,000	30,948	43,633	18,133	40,830	96,125
手續費		282	220	240	414	420	210
耗材							
加班費		5,899	2,948	56,437	11,001	448	
伙食費							46,414
燃料費			53,655				
投資損失							
其他費用		4,800		59,720	7,089	24,411	33,875
專案活動費用	392,663	550,122	252,186	668,775	2,020,436	334,950	677,154
獎勵金				99,957			
雜費	106,341	2,079	41,446	171,657	14,113	79,859	457,387
財產處份損失							
經費總額	4,970,279	3,397,975	16,998,775	19,847,778	6,423,156	11,258,791	17,932,155
本期餘絀數	-4,272,041	1,469,094	-3,264,108	-261,734	928,892	-3,760,711	-775,621



財團法人心路社會福利基金會  
105年度各機構收支分析表

科目	18社資中心	19北區居住	20台北支持	23愛重中心	25樂朋家園	基金會合計	1G機動工作隊
經常收入							
營業收入	1,905		299,672	952		17,597,145	5,819,666
銷貨退回						-1,251,169	
銷貨成本						8,551,136	61,709
毛利	1,905		299,672	952		7,794,840	5,757,957
利息收益	39	1,439	161	193,140	243	2,484,131	309
捐贈收入	16,603		2,025	8,010	3,240	982,335	
愛心股東收入						43,916,919	
捐款收入	1,122,413		653,580	7,000	460,184	62,188,650	23,100
政府補助收入	8,960,745	2,718,102	690,663	1,955,720	11,577,804	116,355,820	3,447,167
民間團體補助收入						1,174,665	
服務收費收入	74,150		256,375	718,097	22,680	27,380,569	
業務收入-教養補助				3,173,373	407,140	33,337,051	
投資收入						762,643	
其他收入						205	
財產處分利益							43,619
金融資產評價利益						3,670,555	
收入總額	10,175,855	2,719,541	1,902,476	6,056,292	12,471,291	300,048,383	9,272,152
經常費用							
雜項購置	264,624	21,596	37,182	17,535	22,210	1,960,071	9,076
薪資	6,142,830	2,332,977	3,225,883	5,844,065	2,106,116	165,542,052	6,806,243
租金費用	1,068,000	900,000			120,950	7,454,090	540,000
文具用品	12,343	3,449	60	8,893	23,247	258,225	1,900
交通費	45,678	13,553	13,050	18,058	219,742	1,246,540	62,905
郵電費	134,207	29,956	39,096	43,374	27,213	2,665,126	40,761
修繕費	30,375	1,525	9,267	46,425	6,058	1,451,266	102,717
廣告費						48,918	
水電瓦斯費	97,329	11,939	97,364	530,985	194,084	3,872,068	14,565
保險費	666,530	239,482	356,883	629,270	230,282	18,444,355	905,466
教材費用				12,786	6,255	193,700	
折舊費用	18,600		472,580	102,549	69,322	5,162,174	107,246
運費	2,100	3,465			640	89,855	
各項攤提	84,311		6,267	42,288	392,531	1,571,885	
食宿費				593,998	63,769	4,601,125	
職工福利		3,700		12,100		1,051,670	
勞務費	14,480					316,480	
活動費用	129,221	6,638	5,025	29,285	32,194	6,295,966	36,644
車馬費及臨時薪資		900				845,334	
稅捐					9,047	178,544	73,460
訓練費	14,700		5,000	2,640		178,271	2,000
退職金	337,945	125,141	162,198	312,326	125,753	12,155,934	398,940
書報雜誌	3,600			1,656		26,580	
印刷費	54,999	23,260	8,951	37,851	19,936	1,794,406	38,400
手續費	60		180	360	30	1,449,059	560
耗材						37,561	
加班費		3,561		6,393		174,457	
伙食費						87,596	
燃料費					3,260	303,960	102,567
投資損失						3,177,742	
其他費用	25,200			72,300	94,511	737,007	6,000
專案活動費用	1,052,610	2,400	1,257,900	420,320	3,546,082	18,969,076	84,842
獎勵金				23,775		475,758	
雜費	73,263	49,522	109,861	99,768	141,559	2,944,796	43,883
財產處份損失						200	
經費總額	10,273,005	3,773,064	5,806,747	8,909,000	7,454,791	265,761,847	9,378,175
本期餘絀數	-97,150	-1,053,523	-3,904,271	-2,852,708	5,016,500	34,286,536	-106,023

財團法人心路社會福利基金會  
105年度各機構收支分析表

科目	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						
營業收入	23,328,421	6,555,275	21,263,067	22,715,570	79,681,999	97,279,144
銷貨退回	-608,695		-132,124	-38,758	-779,577	-2,030,746
銷貨成本	9,843,977	2,722,876	4,005,261	9,921,525	26,555,348	35,106,484
毛利	12,875,749	3,832,399	17,125,682	12,755,287	52,347,074	60,141,914
利息收益	193	2,078	1,257	1,414	5,251	2,489,382
捐贈收入	2,800		490	4,585	7,875	990,210
愛心股東收入						43,916,919
捐款收入	20,900	57,525	10,200	16,149	127,874	62,316,524
政府補助收入	3,251,127	3,652,633	6,718,203	5,181,179	22,250,309	138,606,129
民間團體補助收入						1,174,665
服務收費收入						27,380,569
業務收入-教養補助						33,337,051
投資收入						762,643
其他收入	211		22	3,000	3,233	3,438
財產處分利益					43,619	43,619
金融資產評價利益						3,670,555
收入總額	16,150,980	7,544,635	23,855,854	17,961,614	74,785,235	374,833,618
經常費用						
雜項購置	284,056	17,905	316,647	309,757	937,441	2,897,512
薪資	9,897,473	3,808,321	14,171,829	9,530,086	44,213,952	209,756,004
租金費用	314,220	1,812,120		2,433	2,668,773	10,122,863
文具用品	17,250	10,746	82,352	130,559	242,807	501,032
交通費	135,322	1,643	15,219	16,621	231,710	1,478,250
郵電費	94,766	106,132	82,990	100,731	425,380	3,090,506
修繕費	221,997	3,132	441,469	136,863	906,178	2,357,444
廣告費	6,000	56,834			62,834	111,752
水電瓦斯費	802,903	92,952	1,060,823	481,529	2,452,772	6,324,840
保險費	1,212,979	607,781	2,129,044	1,502,325	6,357,595	24,801,950
教材費用						193,700
折舊費用	368,971	10,488	584,677	195,917	1,267,299	6,429,473
運費	446,797	2,125	8,584	492,319	949,825	1,039,680
各項攤提	86,002	26,653		575,757	688,412	2,260,297
食宿費						4,601,125
職工福利	174,890	1,500	8,500	63,750	248,640	1,300,310
勞務費				8,900	8,900	325,380
活動費用	2,091,263	16,613	198,146	238,997	2,581,663	8,877,629
車馬費及臨時薪資	199,722	45,595	48,000	276,180	569,497	1,414,831
稅捐	31,050	7,528	94,840	4,320	211,198	389,742
訓練費	30,855			23,519	56,374	234,645
退職金	517,674	230,426	826,678	604,883	2,578,601	14,734,535
書報雜誌						26,580
印刷費	45,021	24,102	137,782	167,310	412,615	2,207,021
手續費	89,050	1,790	11,121	125,681	228,202	1,677,261
耗材						37,561
加班費	139,881		3,076	145,837	288,794	463,251
伙食費					0	87,596
燃料費	11,590		347,875	17,920	479,952	783,912
投資損失						3,177,742
其他費用	29,937	83,631	62,955	68,700	251,223	988,230
專案活動費用	77,038	95,276	88,083	13,400	358,639	19,327,715
獎勵金	37,559				37,559	513,317
雜費	258,825	157,416	395,453	271,318	1,126,895	4,071,691
財產處份損失		100			100	300
經費總額	17,623,091	7,220,809	21,116,143	15,505,612	70,843,830	336,605,677
本期餘絀數	-1,472,111	323,826	2,739,711	2,456,002	3,941,405	38,227,941

台北市會計師公會會員印鑑證明書 北市財證字第 10610454 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

一〇五年度（自民國 105 年 1 月 1 日至

105 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式	周志誠	存會印鑑	
-----	-----	------	---

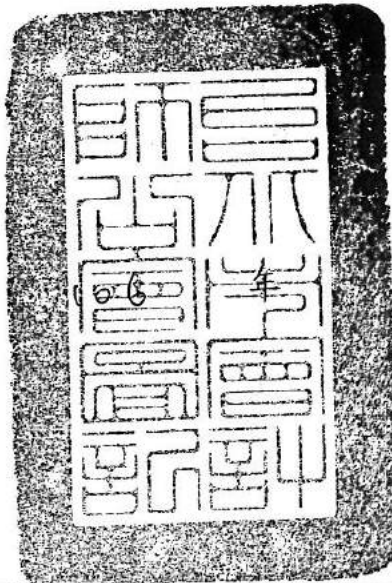
理事長：



核對人：



中華民國



3 月 27 日

裝訂線

台北市會計師公會

