

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 106 年及 105 年 12 月 31 日

(內附會計師查核意見報告書)

一、會計師查核報告	1
二、資產負債表	2
三、收支餘絀表	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

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106年12月31日及民國105年12月31日之資產負債表，暨民國106年1月1日至12月31日及民國105年1月1日至12月31日之收支餘絀表、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106年12月31日及民國105年12月31日之資產負債表，暨民國106年1月1日至12月31日及民國105年1月1日至12月31日之收支餘絀表與現金流量表。

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 107 年 4 月 18 日



# 財團法人心路社會福利基金會

## 資產負債表

民國106年及105年12月31日

單位:新台幣元

資 產	106年底		105年底	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及銀行存款(附註四)	\$ 418,501,222	56	\$ 369,519,377	52
公平價值變動列入損益之金融資產--流動(附註三及五)	9,964,411	1	18,912,608	3
應收款項	23,311,499	3	30,400,412	4
存貨(附註三及六)	7,313,289	1	6,064,310	1
預付費用及其他流動資產	931,713	-	1,496,396	-
流動資產合計	<u>460,022,134</u>	<u>61</u>	<u>426,393,103</u>	<u>60</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>236,271,367</u>	<u>31</u>	<u>237,808,466</u>	<u>33</u>
其他資產				
未攤銷費用(附註三)	19,274,233	3	17,107,075	2
存出保證金	2,739,684	1	2,997,407	1
其他資產合計	<u>22,013,917</u>	<u>4</u>	<u>20,104,482</u>	<u>3</u>
資 產 總 計	<u>\$ 748,307,418</u>	<u>100</u>	<u>\$ 714,306,051</u>	<u>100</u>
代管財產(附註十二)	<u>\$ 35,727,143</u>		<u>\$ 19,005,151</u>	
負 債、基 金 及 餘 絀				
流動負債				
應付款項	\$ 7,054,830	1	\$ 6,465,246	1
應付費用	3,619,037	-	2,089,458	-
預收收入	2,024,097	-	665,467	-
其他流動負債	568,139	-	534,641	-
流動負債合計	<u>13,266,103</u>	<u>1</u>	<u>9,754,812</u>	<u>1</u>
存入保證金	859,862	-	327,981	-
負 債 合 計	<u>14,125,965</u>	<u>1</u>	<u>10,082,793</u>	<u>1</u>
基金及餘絀				
基金(附註二)	252,768,331	35	252,768,331	36
累積餘絀	481,413,122	64	451,454,927	63
基金及餘絀合計	<u>734,181,453</u>	<u>99</u>	<u>704,223,258</u>	<u>99</u>
負債、基金及餘絀總計	<u>\$ 748,307,418</u>	<u>100</u>	<u>\$ 714,306,051</u>	<u>100</u>
受託代管財產(附註十二)	<u>\$ 35,727,143</u>		<u>\$ 19,005,151</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

收支餘絀表

民國106年及105年1月1日至12月31日



單位:新台幣元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
收入及利益				
捐贈收入(附註二及三)	\$ 116,576,890	37	\$ 107,223,653	35
服務收入(附註二)	166,238,522	52	177,073,440	57
銷貨及義賣收入(附註三)	26,200,345	8	16,345,976	5
民間團體補助收入(附註二)	2,295,378	1	1,174,665	0
利息收入	2,373,693	1	2,489,382	1
投資收益(附註三)	608,902	-	762,643	-
出售資產利益	52,143	-	-	-
其他	153,640	-	205	-
金融資產評價利益	1,089,303	-	3,670,555	1
附屬作業組織作業淨利	3,848,973	1	3,800,405	1
收入及利益合計	<u>319,437,789</u>	<u>100</u>	<u>312,540,924</u>	<u>100</u>
費用及損失				
薪資(附註三、八及九)	185,514,194	58	177,872,443	57
租金支出	7,356,914	2	7,454,090	2
郵電費	2,635,631	1	2,665,126	1
水電瓦斯費	3,965,440	1	3,872,068	1
保險費	20,057,946	6	18,444,355	6
折舊及攤銷(附註七及九)	7,308,225	2	6,734,059	2
職工福利	2,117,869	1	1,051,670	-
雜項購置	1,815,585	1	1,960,071	1
活動費用	23,989,705	8	25,265,042	8
食宿費	5,156,833	2	4,601,125	1
處分投資損失(附註五)	288,436	-	3,177,742	1
財產處分損失	300	-	-	-
其他營業費用	29,272,516	9	21,215,192	7
費用及損失合計	<u>289,479,594</u>	<u>91</u>	<u>274,312,983</u>	<u>87</u>
本年度經費收支餘絀	<u>\$ 29,958,195</u>	<u>9</u>	<u>\$ 38,227,941</u>	<u>13</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

## 基金及累積餘絀變動表

民國106年及105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
105年1月1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
累積餘絀轉列基金	-	-	-
106年度餘絀數	-	29,958,195	29,958,195
106年12月31日餘額	\$252,768,331	\$481,413,122	\$ 734,181,453

(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106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	106年度	105年度
業務活動之現金流量		
本期餘絀：	\$29,958,195	\$38,227,941
調整項目：		
折舊及攤銷	9,370,099	8,689,770
報廢損失	300	0
金融資產評價(利益)損失	(1,089,303)	(3,670,555)
處分固定資產(利益)損失	(85,238)	(43,319)
處分投資損失	288,436	3,177,742
資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產減少(增加)	9,749,064	1,235,555
應收款項減少(增加)	7,088,913	(5,913,738)
存貨增加數	(1,248,979)	(19,076)
預付費用及其他流動資產減少數	564,683	180,408
應付款項增加數	589,584	1,970,336
應付費用增加(減少)數	1,529,579	390,377
預收收入增加(減少)數	1,358,630	(4,310,052)
其他流動負債增加數	33,498	297,208
業務活動之淨現金流入	<u>58,107,461</u>	<u>40,212,597</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(5,015,121)	(1,601,635)
出售固定資產	95,238	47,619
未攤銷費用增加數	(4,995,337)	(12,105,040)
存出保證金減少(增加)數	257,723	223,324
投資活動之現金流出	<u>(9,657,497)</u>	<u>(13,435,732)</u>
融資活動之現金流量		
存入保證金增加(減少)數	<u>531,881</u>	<u>(463,019)</u>
本期現金及銀行存款(減少)增加數	48,981,845	26,313,846
期初現金及銀行存款餘額	<u>369,519,377</u>	<u>343,205,531</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$418,501,222</u>	<u>\$369,519,377</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106年及105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106年及105年底止，員工人數分別為431人及413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

	106年底	105年底
庫存現金及零用金	\$ 649,736	\$ 706,725
銀行支票及活期存款	232,451,486	186,112,652
定期存款-年利率	185,400,000	182,700,000
106年:1.025%-1.100%		
105年:1.060%-1.230%		
合 計	\$ 418,501,222	\$ 369,519,377

#### 五、公平價值變動列入損益之金融商品

	106年底	105年底
交易目的之金融資產—國內上市(櫃)股票及國外基金	\$ 9,964,411	\$ 18,912,608

於106年度及105年度交易目的之金融資產產生之評價損益分別為淨利益1,089,303元及淨利益3,670,555元。

#### 六、存 貨

	106年底	105年底
商品	\$ 7,313,289	\$ 6,064,310

#### 七、固定資產—淨額

	106年底	105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	2,182,480	2,270,680
運輸設備	9,091,453	5,819,390
什項設備	5,387,407	5,699,707
	274,793,816	271,922,253

累計折舊		
建築物	34,233,928	29,999,091
復健設備	1,329,276	1,275,195
運輸設備	4,801,159	4,467,110
什項設備	2,732,617	2,839,583
	<u>43,096,980</u>	<u>38,580,979</u>
基金會固定資產淨額	<u>\$231,696,836</u>	<u>\$233,341,274</u>
機動工作隊		
成本		
運輸設備	\$2,591,271	\$2,591,271
什項設備	98,000	98,000
	<u>2,689,271</u>	<u>2,689,271</u>
累計折舊		
機器設備	2,153,562	2,087,065
什項設備	73,425	53,845
	<u>2,226,987</u>	<u>2,140,910</u>
機動工作隊固定資產淨額	<u>\$462,284</u>	<u>\$548,361</u>
一家工場		
成本		
機器設備	\$2,903,500	\$2,903,500
運輸設備	335,000	898,801
什項設備	90,000	90,000
	<u>3,328,500</u>	<u>3,892,301</u>
累計折舊		
機器設備	2,633,013	2,356,016
運輸設備	328,375	878,801
什項設備	89,900	73,414
	<u>3,051,288</u>	<u>3,308,231</u>
一家工場固定資產淨額	<u>\$277,212</u>	<u>\$584,070</u>
洗衣坊		
成本		
機器設備	\$-	\$-
累計折舊		
機器設備	-	-
洗衣坊固定資產淨額	<u>\$-</u>	<u>\$-</u>

### 慈佑庇護工場

#### 成 本

機器設備	\$1,800,601	\$1,800,601
運輸設備	4,224,786	4,059,316
什項設備	858,020	690,400
	<u>6,883,407</u>	<u>6,550,317</u>

#### 累計折舊

機器設備	867,398	687,548
運輸設備	2,759,076	2,848,360
什項設備	695,647	605,404
	<u>4,322,121</u>	<u>4,141,312</u>

慈佑庇護工場固定資產淨額	<u>\$2,561,286</u>	<u>\$2,409,005</u>
--------------	--------------------	--------------------

### 慈泰庇護工場

#### 成 本

機器設備	\$ 1,834,697	\$1,204,221
運輸設備	407,238	407,238
什項設備	114,952	114,952
	<u>2,356,887</u>	<u>1,726,411</u>

#### 累計折舊

機器設備	625,389	365,876
運輸設備	402,238	402,238
什項設備	55,511	32,541
	<u>1,083,138</u>	<u>800,655</u>

慈泰庇護工場固定資產淨額	<u>\$1,273,749</u>	<u>\$925,756</u>
--------------	--------------------	------------------

合計	<u>\$236,271,367</u>	<u>\$237,808,466</u>
----	----------------------	----------------------

106年及105年度固定資產之折舊費用分別為6,541,920元及6,429,473元。

106年及105年度因服務及辦公空間需要，增購設備金額分別為5,015,121元及1,601,635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106年及105年度認列之退休金成本分別為12,211,265元及11,262,300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。

106年及105年度提列及提撥之退休準備金分別為1,240,554元及3,472,235元；106年及105年度支付之資遣費分別為2,982元及1,608元，帳列薪資費用。

## 九、用人、折舊及攤銷費用

106 年度

	附 屬 作 業 組 織			合 計
	基 金 會	屬於作業成本者	屬於作業費用者	
用人費用				
薪資費用	\$173,761,248	\$30,900,055	\$15,800,604	\$220,461,907
退休金	10,774,882	1,762,881	914,056	13,451,819
員工保險費	18,977,505	4,437,716	2,000,484	25,415,705
伙食費	110,439	-	-	110,439
職工福利	2,117,869	464,457	292,567	2,874,893
其他用人費用	978,064	695,349	22,901	1,696,314
折舊費用	5,223,550	1,288,243	30,127	6,541,920
攤銷費用	2,084,675	743,504	-	2,828,179
	<u>\$214,028,232</u>	<u>\$40,292,205</u>	<u>\$19,060,739</u>	<u>\$273,381,176</u>

105 年度

	附 屬 作 業 組 織			合 計
	基 金 會	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>

## 十、附屬作業組織作業損益

	106 年度		105 年度	
機動工作隊				
作業收入	\$9,690,350	100	\$9,310,452	100
作業成本	6,064,805	63	5,785,823	62
作業毛利	<u>\$3,625,545</u>	<u>37</u>	<u>\$3,524,629</u>	<u>38</u>
作業費用				
薪 資	3,055,400	31	2,722,497	29
保 險 費	379,626	4	362,186	4
專案活動費	62,751	1	121,486	1
其 他	357,003	3	447,892	5
作業費用合計	<u>3,854,780</u>	<u>39</u>	<u>3,654,061</u>	<u>39</u>
機動工作隊作業虧損	<u>(\$229,235)</u>	<u>(2)</u>	<u>(\$129,432)</u>	<u>(1)</u>

一家工場

作業收入	\$29,788,089	100	\$25,971,064	100
作業成本	25,849,331	87	22,432,180	86
作業毛利	3,938,758	13	3,538,884	14
作業費用				
薪    資	2,368,100	8	2,256,446	9
保  險  費	255,161	1	254,513	1
專案活動費	82,268	0	2,097,427	8
其  他	646,511	2	426,502	2
作業費用合計	3,352,040	1	5,034,888	20
一家工場作業虧損	\$586,718	2	(\$1,496,004)	(6)

	金額	%	金額	%
--	----	---	----	---

洗衣坊

作業收入	\$10,326,827	100	\$10,207,908	100
作業成本	6,574,195	64	6,355,974	62
作業毛利	3,752,632	36	3,851,934	38
作業費用				
薪    資	2,305,729	22	1,904,161	19
租    金	906,060	9	906,060	9
水電瓦斯費	42,783	-	46,476	-
其  他	900,656	9	731,014	7
作業費用合計	4,155,228	40	3,587,711	35
洗衣坊作業盈餘	(\$402,596)	(4)	\$264,223	3

慈佑庇護工場

作業收入	\$26,330,450	100	\$27,849,168	100
作業成本	18,254,841	70	18,235,212	65
作業毛利	8,075,609	30	9,613,956	35
作業費用				
薪    資	5,532,438	21	5,168,893	19
保  險  費	754,704	3	745,165	3
其  他	699,852	2	972,134	3
作業費用合計	6,968,994	26	6,886,192	25
慈佑庇護工場作業盈餘	\$1,088,615	4	\$2,727,764	10

## 慈泰庇護工場

作業收入	\$36,353,805	100	\$27,860,991	100
作業成本	29,398,016	81	22,368,294	80
作業毛損	6,955,789	19	5,492,697	20
作業費用				
薪    資	3,475,894	10	2,349,089	9
保    險    費	380,402	1	262,176	1
專案活動費	124,753	1	107,391	-
其    他	169,269	1	340,187	1
作業費用合計	4,150,318	13	3,058,843	11
慈泰庇護工場作業盈餘	\$2,805,471	6	\$2,433,854	9
附屬作業組織作業淨利	\$3,848,973		\$3,800,405	

## 十一、所得稅

本基金會106年度及105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104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106年2月28日止，經續約後，有效期間為106年3月1日至108年12月31日止，截至106年底代管財產金額為4,481,486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106年底代管財產金額為3,848,580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，經續約後，有效期間為107年1月1日至109年12月31日止，截至106年底代管財產金額為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106年1月1



- 日至106年12月31日，經續約後，有效期間為107年1月1日至107年12月31日止，截至106年底代管財產金額為3,046,321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，有效期間為107年1月1日至109年12月31日止，截至106年底代管財產金額為195,299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106年1月1日至108年12月31日止，截至106年底代管財產金額為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106年1月1日至108年12月31日止，截至106年底代管財產金額為1,635,933元，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106年1月1日至106年12月31日，經續約後，有效期間自107年1月1日至107年12月31日止，截至106年底代管財產金額為3,379,434元，契約終止而不續約或解除本契約時，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，經續約後，有效期間為107年1月1日至108年12月31日止，截至106年底代管財產金額為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106年底代管財產金額為786,924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106年1月1日至108年12月31日止，截至106年底代管財產金額為7,510,038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，經續約後，有效期間為107年1月1日至107年12月31日止，截至106年底代管財產金額為9,966,130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)107證他字第255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
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	(1)高雄市政府社會局-函 (2)公設民營契約書	103.12.04高市社障福字第10340166200號	104.01.01-106.12.31	高雄市新興區新田路3號	續約107.01.01-109.12.31
高雄市左營啟能中心	00968326	(1)高雄市政府社會局-函 (2)公設民營契約書	105.12.14高市社障福字第10540733300號	106.01.01-108.12.31	高雄市左營區翠華路601巷58號	
臺北市萬芳發展中心	00968326	(1)臺北市政府社會局-函 (2)公設民營契約書	104.10.20 北市社秘字第10444727800 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)新北市政府社會局-函 (3)公設民營契約書	(1)100.01.25 北府社障字第1000076880號函 (2)103.04.11 北社障字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 續約107.01.01-109.12.31
新竹市早療中心	00968326	(1)新竹市政府-函 (2)新竹市政府勞務採購契約	(1)106.01.13 府社障字第1060018726 號	106.01.01-106.12.31	新竹市竹蓮街6號6.7樓	續約107.01.01-107.12.31
臺北市金龍發展中心	00968326	(1)臺北市政府社會局-函 (2)公設民營契約書	106.01.16 北市社秘字第10630130501 號 106.03.07 北市社秘字第10631541900 號 函	103.01.01-106.02.28 106.03.01-108.12.31	臺北市內湖區金龍路136之1號	
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	桃園市身心障礙福利機構設立許可證書	104.01.19 府社障字第1040013953號		桃園市平鎮區環南路2段192巷1號	99.08.31核准 104.01.19換/補發
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	106.01.18 新北勞輔字第10601262971 號	106.01.01-106.12.31	新北市新店區中興路3段219號3樓	續約107.01.01-107.12.31

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		
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	105.01.11 北市社秘字第 10530157800 號	105.01.01-105.12.31	台北市文山區辛亥路 5 段 94 號 1 樓	續約107.01.01- 108.12.31
身心障礙者社 區居住服務(台 北社區居住家 庭)	00968326	(1)臺北市社會局- 函 (2)採購契約書	104.12.16 北市社秘字 10448281300 號	105.09.19-106.12.31		續約107.01.01- 108.12.31
新北市愛重服務中 心	00968326	(1)新北市身心障礙 福利機構設立許可 證書 (2)新北市政府社會 局-函 (3)契約書	(1)新北府社障字第 10403827531 號  (2) 105.12.30新北社障 字第1052556941 號	106.01.01-108.12.31	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-函 (4)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 (3)106.01.26 高市勞重字第1030864600號	106.01.01-108.12.31	高雄市鳳山區國泰路1段69巷1號	94.01.27 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)102.01.21 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)新北市政府勞工局-函 (4)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)105.05.05新北勞輔字第1050782247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BI樓東側	
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)新北市政府勞工局-函 (4)委託契約書	(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 (3)105.05.05 新北勞輔字第1050782247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  
106年度各機構收支分析表

科目	A1機構服務處	A3事業處	A5社區支持服務處	01總管理處	1E台北就業	02社區家園
銷貨收入小計				20,848,729		
銷貨收入				20,928,301		
銷貨退回				-79,572		
銷貨成本小計				12,837,115		
銷貨成本				12,837,115		
銷貨毛利				8,011,614		
經常收入小計	30,800		915,918	87,657,615	8,536,884	3,328,573
利息收益				2,260,576	33	66
捐贈收入			29,962	238,424		400
固定捐款收入				35,013,491		
捐款收入	30,800		194,728	47,488,564	104,800	33,408
政府補助收入			76,663	111,915	8,432,051	1,538,751
民間團體補助收入			602,603	694,800		
服務收費收入			7,200			361,812
業務收入-教養補助			4,762			1,394,136
投資收入				608,902		
其他收入				151,640		
金融資產評價利益				1,089,303		
處份固定資產利益						
收入總額	30,800		915,918	95,669,229	8,536,884	3,328,573
薪資	1,576,725		1,926,800	17,626,588	6,866,535	3,169,629
加班費			2,796	30,957	62,849	19,469
伙食費					43536	
保險費	151436		194,408	2,284,201	728,677	353,489
退職金	84960		105264	2544305	363,296	127129
訓練費			1,200	26,380	5,745	
職工福利	7,700	3300	19,500	445,924	83,600	34,505
車馬費及臨時薪資						79800
人事經費小計	1,820,821	3,300	2,249,968	22,958,355	8,154,238	3,784,021
雜項購置	45040		23360	416236	18159	20,203
修繕費	15,923	4,762	4,275	342,927	22,677	43,039
折舊&攤銷	458,416			567,559	458,417	847,045
設備經費小計	519,379	4,762	27,635	1,326,722	499,253	910,287
租金費用				718,826		
文具用品	918			9,403	1,368	354
交通費	16965	3300	94247	261,233	56743	8711
郵電費	8,751	229	6290	1,389,829	59,024	26,922
廣告費				20,000		
水電瓦斯費	84,442		7,959	148,038	84,387	69,130
教材費用						149
運費	170	315	800	40,891		710
食宿費						404,968
勞務費				212,000		
活動費用	284080	212039	45678	4734361	14280	17,297
稅捐				80,331		
書報雜誌	1,499			6,990		
印刷費		882	2828	1,349,648	12300	46786
手續費			30	1,452,039		130
耗材						
燃料費		2310		13,350		
投資損失				288436		
其他費用				107,405		6300
專案活動費用			199443	685,817	356380	378461
獎勵金						
雜費	108981	590	320	276,010	110,867	130,146
財產處份損失						
業務經費小計	505,806	219,665	357,595	11,794,607	695,349	1,090,064
經費總額	2846006	227727	2635198	36079684	9348840	5784372
本期餘絀數	-2,815,206	-227,727	-1,719,280	59,589,545	-811,956	-2,455,799

財團法人心路社會福利基金會  
106年度各機構收支分析表

科目	04心路兒童	05高雄分會	51高雄就業	55高雄社區生活	5A新興中心	5B左營中心
銷貨收入小計		262,725		94,326		
銷貨收入		262,725		94,326		
銷貨退回						
銷貨成本小計				4,305		
銷貨成本				4,305		
銷貨毛利		262,725		90,021		
經常收入小計	6,281,457	12,371,255	2,834,071	4,061,732	4,635,574	7,640,813
利息收益	158	2,261			3,301	3,896
捐贈收入	8,358	368,738		15,187	12,145	1,977
固定捐款收入		7,928,270				
捐款收入	1,392,018	3,985,986	7,820	339,822	373,041	209,410
政府補助收入	1,925,306	86,000	2,825,299	2,327,287	1,476,057	2,518,980
民間團體補助收入				997,975		
服務收費收入	1,251,023			373,447	1,252,899	1,231,231
業務收入-教養補助	1,704,594		952	8,014	1,518,131	3,673,319
投資收入						
其他收入						2,000
金融資產評價利益						
處份固定資產利益						
收入總額	6,281,457	12,633,980	2,834,071	4,151,753	4,635,574	7,640,813
薪資	5,371,477	3,075,887	2,839,626	4,968,993	3,871,130	6,270,691
加班費	46,611	914	94	27,595		85,060
伙食費			20980			
保險費	645,656	376,825	314,670	570,797	442,269	726,030
退職金	298,116	173,958	148,572	366,251	208,620	319,374
訓練費	6,000	2,700		5,450	20,080	40,994
職工福利	62,600	34,500	30,500	60,000	47,600	66,500
車馬費及臨時薪資	135,989					17,550
人事經費小計	6,566,449	3,664,784	3,354,442	5,999,086	4,589,699	7,526,199
雜項購置	109,350	63088	15000	114977	149952	238,320
修繕費	28,957	106,163	14,715	51,615	56,806	138,276
折舊&攤銷	312,669	103,357		50,905		32,436
設備經費小計	450,976	272,608	29,715	217,497	206,758	409,032
租金費用				144,000		
文具用品	585	11,823	44,828	1,258	4,278	4,645
交通費	30412	24961	60519	113,672	34005	46324
郵電費	31,543	28,213	34,911	51,466	26,204	45,503
廣告費						
水電瓦斯費	136,973	18,829	32,000	81,427	78,655	102,827
教材費用	4529			34301	9996	12867
運費		2,340	2,100		680	1,310
食宿費	124,147			97,392	277,424	435,263
勞務費						
活動費用	32,963	870261	7428	192,877	42,030	84,992
稅捐	17410	26685	3217	17713		
書報雜誌			1,739	513		1,075
印刷費	24,794	6,168	26,438	27,878	29659	36144
手續費	165	450		60	250	270
耗材						
燃料費	55,451	3,021		39,548	119	500
投資損失						
其他費用	11,676	7,704	1260	4,032		38,900
專案活動費用	23150	730	77687	2128449	86893	175995
獎勵金					14054	18,401
雜費	54,743	35,685	11,177	144,597	46,634	97,249
財產處份損失						
業務經費小計	548,541	1,036,870	303,304	3,079,183	650,881	1,102,265
經費總額	7565966	4974262	3687461	9295766	5447338	9037496
本期餘絀數	-1,284,509	7,659,718	-853,390	-5,144,013	-811,764	-1,396,683

財團法人心路社會福利基金會  
106年度各機構收支分析表

科目	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	11新竹分會
銷貨收入小計		3,129,655			98,953	732,926
銷貨收入		3,129,655			98,953	732,926
銷貨退回						
銷貨成本小計		762,806				568,620
銷貨成本		762,806				568,620
銷貨毛利		2,366,849			98,953	164,306
經常收入小計	456,000	6,674,877	18,873,860	10,509,088	15,265,244	6,186,210
利息收益		202	718	10,840	17,141	652
捐贈收入		22,030	1,945	990	235	3,804
固定捐款收入						
捐款收入		334,022	833,055	1,539,074	4,957,839	3,733,139
政府補助收入	456,000	4,712,123	6,050,791	2,335,200	10,290,029	2,367,015
民間團體補助收入						
服務收費收入		1,606,500	4,806,515	6,328,540		81,600
業務收入-教養補助			7,128,693	294,444		
投資收入						
其他收入						
金融資產評價利益						
處份固定資產利益			52,143			
收入總額	456,000	9,041,726	18,873,860	10,509,088	15,364,197	6,350,516
薪資	1,670,807	5,877,750	13,358,968	9,527,071	11,099,797	2,607,468
加班費		5,264	105,416	134,029		3,635
伙食費						
保險費	189,340	719,676	1,547,693	1,089,348	1,280,600	362,393
退職金	90,559	233,771	664,523	528,432	577,907	144,378
訓練費		6,600	16,400	4,500		
職工福利	18,000	68,000	139,700	104,100	120,300	23,470
車馬費及臨時薪資			174,567	16,758	339,249	
人事經費小計	1,968,706	6,911,061	16,007,267	11,404,238	13,417,853	3,141,344
雜項購置	38,900	152,252	65,930	800	3,550	24,855
修繕費	23,481	213,155	92,755	39,465	18,894	2,107
折舊&攤銷	39,411	21,858	218,075	498,612	63,364	195,554
設備經費小計	101,792	387,265	376,760	538,877	85,808	222,516
租金費用	191,750	1,410,312			409,200	96,000
文具用品		18,200	6,695	491	149	120
交通費	9,104	49,472	33,817	11,110	30,180	16,093
郵電費	7,934	46,409	58,997	42,937	133,669	32,683
廣告費						
水電瓦斯費	9,203	325,047	382,533	160,542	58,334	8,523
教材費用			43,485	9,838		
運費	12,000	11,359			112	1,840
食宿費			614,382	289,289		
勞務費						
活動費用		134,063	971,883	80,490	125,826	82,322
稅捐		7,200	18,974		27,355	29,203
書報雜誌			1,525			671
印刷費		28,552	42,442	24,132	322	2,000
手續費		340	825	530	360	370
耗材		9,140				
燃料費	576	12,841	77,944		86,516	4,302
投資損失						
其他費用		44,099	31,500	9,600	4,300	9,600
專案活動費用			336,140	355,240	167,916	694,183
獎勵金		310,876	50,223			
雜費	33,915	200,086	403,635	75,084	10,964	3,187
財產處份損失				300		
業務經費小計	264,482	2,607,996	3,075,000	1,059,583	2,566,454	981,097
經費總額	233,4980	990,6322	19,459,027	13,002,698	16,070,115	4,344,957
本期餘絀數	-1,878,980	-864,596	-585,167	-2,493,610	-705,918	2,005,559



財團法人心路社會福利基金會  
106年度各機構收支分析表

科目	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	18身資中心
銷貨收入小計			820,013			
銷貨收入			820,013			
銷貨退回						
銷貨成本小計			448,786			
銷貨成本			448,786			
銷貨毛利			371,227			
經常收入小計	15,233,603	19,599,907	7,074,550	6,932,395	17,445,666	8,689,979
利息收益	2,131	18,361	245	11,631	2,097	17
捐贈收入	236,451	7,850	3,865	4,802	10	11,028
固定捐款收入						
捐款收入	2,642,396	133,131	1,450,488	919,430	7,917	39,033
政府補助收入	5,571,632	6,080,365	5,619,952	2,071,968	17,435,642	8,520,891
民間團體補助收入						
服務收費收入	3,362,268	3,831,501		2,312,940		119,010
業務收入-教養補助	3,418,725	9,528,699		1,611,624		
投資收入						
其他收入						
金融資產評價利益						
處份固定資產利益						
收入總額	15,233,603	19,599,907	7,445,777	6,932,395	17,445,666	8,689,979
薪資	12,701,514	12,982,275	4,048,777	6,876,459	13,317,248	5,715,983
加班費	143,652	142,357	4,329	58,414	11,627	41,827
伙食費					45,923	
保險費	1,486,522	1,477,782	467,228	811,453	1,308,923	645,844
退職金	728,726	660,512	222,534	387,072	627,060	318,641
訓練費	8,400	27,980		14,760		7,600
職工福利	156,570	132,800	39,900	73,300	130,400	59,300
車馬費及臨時薪資	498,155			186,156		
人事經費小計	15,723,539	15,423,706	4,782,768	8,407,614	15,441,181	6,789,195
雜項購置	4,238	124,124	4,499	12,725	5,210	1,599
修繕費	42,552	68,239	25,280	219,460	50,571	39,305
折舊&攤銷	20,889	108,426	147,513	1,731,909	7,990	20,289
設備經費小計	67,679	300,789	177,292	1,964,094	63,771	61,193
租金費用					2,402,076	1,068,000
文具用品	1,444	15,461		200	13,708	11,145
交通費	72,669	12,584	10,164	101,280	111,182	36,730
郵電費	41,033	52,787	72,583	8,626	137,403	132,847
廣告費						
水電瓦斯費	216,763	503,285	59,946	110,213	221,975	100,693
教材費用	32,329	72,048		6,382		
運費	1,120	1,090		1,240	553	1,800
食宿費	265,419	1,312,906	1,385	229,404		
勞務費				10,000		
活動費用	310,249	901,069	9,461	161,388	7,109	108,556
稅捐	4,285		21,747		18,500	
書報雜誌		3,380			3,349	3,600
印刷費	30,748	37,335	8,550	28,650	84,412	65,646
手續費	660	210	1,882	720	120	150
耗材						
燃料費	62,555					
投資損失						
其他費用	19,000	59,220	7,877	30,373	33,875	18,900
專案活動費用	182,765	142,373	140,940	345,558	64,806	116,003
獎勵金		88,107				
雜費	60,756	191,623	4,360	142,300	472,575	91,282
財產處份損失						
業務經費小計	1,301,795	4,674,842	1,607,359	1,176,334	4,154,900	2,799,383
經費總額	17,093,013	20,399,337	6,567,419	11,548,042	19,659,852	9,649,771
本期餘絀數	-1,859,410	-799,430	878,358	-4,615,647	-2,214,186	-959,792

財團法人心路社會福利基金會  
106年度各機構收支分析表

科目	19台北居住家庭	20台北社區生活	23愛重中心	25樂朋家園	基金會合計	1G機動工作隊
銷貨收入小計		213,018			26,200,345	6,208,480
銷貨收入		213,018			26,279,917	6,208,480
銷貨退回					-79,572	
銷貨成本小計					14,621,632	49,058
銷貨成本					14,621,632	49,058
銷貨毛利		213,018			11,578,713	6,159,422
經常收入小計	2,676,392	1,272,936	8,366,368	4,778,497	288,330,264	3,694,100
利息收益	1,873	49	34,466	1,234	2,371,948	60
捐贈收入		450	3,516	2,050	974,217	170
固定捐款收入					42,941,761	
捐款收入		357,436	244,175	252,918	71,604,450	212,000
政府補助收入	2,674,519	668,901	2,609,529	2,433,564	101,216,430	3,481,870
民間團體補助收入					2,295,378	
服務收費收入		246,100	1,202,761	221,920	28,597,267	
業務收入-教養補助			4,271,921	1,866,811	36,424,825	
投資收入					608,902	
其他收入					153,640	
金融資產評價利益					1,089,303	
處份固定資產利益					52,143	
收入總額	2,676,392	1,485,954	8,366,368	4,778,497	299,908,977	9,853,522
薪資	1,354,355	3,887,365	7,138,891	4,032,439	173,761,248	7,228,815
加班費	3,059	3,075	10,925	34,110	978,064	
伙食費					110,439	
保險費	158,022	402,635	840,078	481,951	20,057,946	949064
退職金	71640	182328	385810	211144	10,774,882	409686
訓練費		6,600	5,800	19,800	226,989	3,938
職工福利	11,600	42,700	63,500	38,000	2,117,869	96,300
車馬費及臨時薪資					1,448,224	
人事經費小計	1,598,676	4,524,703	8,445,004	4,817,444	209,475,661	8,687,803
雜項購置	6663	72880	10185	73490	1,815,585	13251
修繕費	7,050	30,675	225,334	41,650	1,970,108	73,360
折舊&攤銷		458,417	144,837	800,277	7,308,225	86,077
設備經費小計	13,713	561,972	380,356	915,417	11,093,918	172,688
租金費用	900000			16,750	7,356,914	540,000
文具用品		380	3,403	53,417	204,273	700
交通費	21,527	12277	26581	235,514	1,541,376	60,234
郵電費	37274	41,406	47,897	32,261	2,635,631	36,763
廣告費					20,000	
水電瓦斯費	10,877	84,381	596,105	272,353	3,965,440	14,918
教材費用			16716	14451	257,091	
運費		184		1,670	82,284	
食宿費			846,753	258,101	5,156,833	
勞務費					222,000	
活動費用		104583	64,415	96,073	9,695,773	34032
稅捐					272,620	68410
書報雜誌		3,600	1,654	551	30,146	
印刷費	6740	3804	35228	96500	2,058,586	45,457
手續費		150	550	60	1,460,321	195
耗材					9,140	
燃料費				820	359,853	106,227
投資損失					288,436	
其他費用			76082		521,703	6,000
專案活動費用	37648	1041821	186900	680267	14,293,932	62751
獎勵金			83,380	2349	567,390	
雜費	61,466	112,077	148,017	260,015	3,288,341	34,349
財產處份損失					300	
業務經費小計	1,075,532	1,404,663	2,133,681	2,021,152	54,288,383	1,010,036
經費總額	2687921	6491338	10959041	7754013	274,857,962	9870527
本期餘絀數	-11,529	-5,005,384	-2,592,673	-2,975,516	25,051,015	-17,005

財團法人心路社會福利基金會  
106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
銷貨收入小計	26,290,972	6,179,394	19,571,061	31,067,115	89,317,022	115,517,367
銷貨收入	26,690,340	6,179,394	19,736,823	31,071,838	89,886,875	116,166,792
銷貨退回	-399,368		-165,762	-4,723	-569,853	-649,425
銷貨成本小計	11,484,928	2,539,637	3,873,261	14,490,592	32,437,476	47,059,108
銷貨成本	11,484,928	2,539,637	3,873,261	14,490,592	32,437,476	47,059,108
銷貨毛利	14,806,044	3,639,757	15,697,800	16,576,523	56,879,546	68,458,259
經常收入小計	3,557,364	4,149,343	7,538,440	5,291,459	24,230,706	312,560,970
利息收益	95	310	802	478	1,745	2,373,693
捐贈收入	1,910		642,353	995	645,428	1,619,645
固定捐款收入					0	42,941,761
捐款收入	58,242	1,600	135,896	3,296	411,034	72,015,484
政府補助收入	3,497,117	4,147,433	6,726,285	5,281,914	23,134,619	124,351,049
民間團體補助收入					0	2,295,378
服務收費收入					0	28,597,267
業務收入-教養補助					0	36,424,825
投資收入					0	608,902
其他收入			9	4,776	4,785	158,425
金融資產評價利益					0	1,089,303
處份固定資產利益			33,095		33,095	85,238
收入總額	18,363,408	7,789,100	23,236,240	21,867,982	81,110,252	381,019,229
薪資	9,980,877	4,338,317	14,197,444	10,955,206	46,700,659	220,461,907
加班費	283,077	13,096	9,347	412,730	718,250	1,696,314
伙食費					0	110,439
保險費	1,352,569	651,137	2,156,297	1,624,786	6,733,853	26,791,799
退職金	559,633	246,948	807,959	652,711	2,676,937	13,451,819
訓練費	1,429	2,700	6,300	43,529	57,896	284,885
職工福利	260,360	76,714	179,700	143,950	757,024	2,874,893
車馬費及臨時薪資	371,513	19,147	48,000	475,990	914,650	2,362,874
人事經費小計	12,809,458	5,348,059	17,405,047	14,308,902	58,559,269	268,034,930
雜項購置	296,477	179,712	214,053	506,255	1,209,748	3,025,333
修繕費	396,972	45,738	622,547	396,727	1,535,344	3,505,452
折舊&攤銷	382,860		652,952	939,985	2,061,874	9,370,099
設備經費小計	1,076,309	225,450	1,489,552	1,842,967	4,806,966	15,900,884
租金費用	513,480	181,210		143,819	3,009,419	10,366,333
文具用品	6,777	23,651	118,177	137,146	286,451	490,724
交通費	116,994	3,492	13,928	15,464	210,112	1,751,488
郵電費	79,027	108,281	79,656	107,098	410,825	3,046,456
廣告費	12,817	63,933			76,750	96,750
水電瓦斯費	609,817	85,566	906,847	482,635	2,099,783	6,065,223
教材費用					0	257,091
運費	586,686	860	15,829	726,226	1,329,601	1,411,885
食宿費					0	5,156,833
勞務費				10,000	10,000	232,000
活動費用	137,447.2	15,238	192,678	354,421	1,970,841	11,666,614
稅捐	8,640	5,530	100,388	8,664	191,632	464,252
書報雜誌				5,619	5,619	35,765
印刷費	44,073	27,411	204,696	145,891	467,528	2,526,114
手續費	119,791	1,845	11,415	248,947	382,193	1,842,514
耗材					0	9,140
燃料費	10,862		392,216	22,590	531,895	891,748
投資損失					0	288,436
其他費用	34,607	94,500	39,993	48,620	223,720	745,423
專案活動費用	69,648	201,275			333,674	14,627,606
獎勵金					0	567,390
雜費	242,985	172,575	398,152	448,733	1,296,794	4,585,135
財產處份損失					0	300
業務經費小計	3,830,676	2,616,277	2,473,975	2,905,873	12,836,837	67,125,220
經費總額	177,164.3	818,978.6	213,685.74	190,577.42	76,203,072	351,061,034
本期餘絀數	646,965	-400,686	1,867,666	2,810,240	4,907,180	29,958,195

10709721

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

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

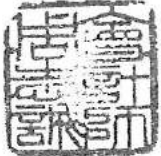
委託人統一編號：00968326

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

一〇六年度（自民國 106年 1月 1日至

106年 12月 31日）財務報表之查核簽證。

簽名式	周志誠	存會印鑑	
-----	-----	------	--

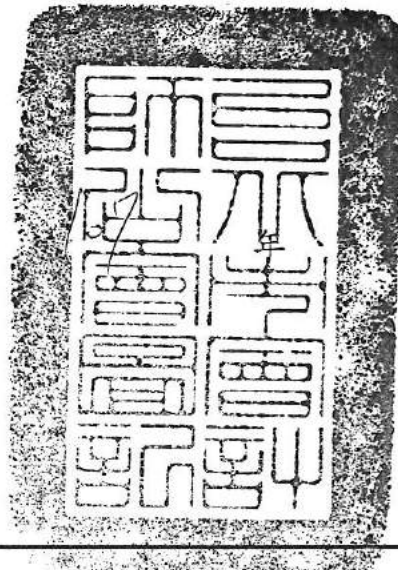
理事長：



核對人：



中華民國



年

月

8

日

裝訂線