

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 107 年及 106 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、淨值變動表	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
十一、所得稅	12
十二、承諾事項	12-14
附表一、功能別費用表	15
附表二、附屬作業組織收支餘絀表	16
附表三、附設機構設立明細	17-18
附表四、附屬作業組織設立明細	19
附表五、心路各機構收支分析表	20-25



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107年12月31日及民國106年12月31日之資產負債表，暨民國107年1月1日至12月31日及民國106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全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則、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，足以允當表達財團法人心路社會福利基金會民國107年12月31日及民國106年12月31日之資產負債表，暨民國107年1月1日至12月31日及民國106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108年03月24日

財團法人心路社會福利基金會
資產負債表

民國107年及106年12月31日

資產	107年底		106年底		附註	107年底		106年底	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產									
現金及約當現金	440,349,465	55.54%	418,501,222	55.98%		4,592,184	0.58%	6,006,404	0.80%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	8,821,858	1.11%	9,994,411	1.33%		0	0.00%	1,048,426	0.14%
應收票據	1,308,410	0.17%	136,014	0.02%		3,919,250	0.49%	3,619,037	0.48%
應收帳款	24,508,619	3.09%	21,589,693	2.89%		2,289,735	0.29%	2,024,097	0.27%
其他應收款	1,681,606	0.21%	1,585,792	0.21%		293,363	0.04%	568,139	0.08%
本期所得稅資產	-	0.00%	-	0.00%		11,094,532	1.40%	13,266,103	1.77%
存貨	7,275,895	0.92%	7,313,289	0.98%		192,471	0.02%	859,862	0.11%
預付款項	1,356,199	0.17%	601,611	0.08%		-	0.00%	-	0.00%
其他流動資產	383,984	0.05%	330,102	0.04%		192,471	0.02%	859,862	0.11%
流動資產合計	485,686,036	61.26%	460,022,134	61.48%		11,287,003	1.42%	14,125,965	1.89%
非流動資產									
基金	30,000,000	3.78%	30,000,000	4.01%		271,291,673	34.22%	252,768,331	33.78%
不動產、廠房及設備	250,816,966	31.63%	236,271,367	31.57%		510,313,072	64.36%	481,413,122	64.33%
其他非流動資產	26,388,746	3.33%	22,013,917	2.94%		781,604,745	98.58%	734,181,453	98.11%
非流動資產合計	307,205,712	38.74%	288,285,284	38.52%		781,604,745	98.58%	734,181,453	98.11%
資產總計	792,891,748	100.00%	748,307,418	100.00%		792,891,748	100.00%	748,307,418	100.00%
代管財產	33,542,035		35,727,143		十二	33,542,035		35,727,143	

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長:

碧華

執行長:

玲張

會計主管:

美珍

財團法人心路社會福利基金會

收支餘絀表

民國107年及106年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

	107年度		106年度	
	金額	%	金額	%
收入及利益				
服務收入(附註二)	\$ 69,061,427	14.62%	\$ 65,022,092	15.19%
政府補助收入	112,751,663	23.87%	101,216,430	23.64%
委辦收入		0.00%	-	0.00%
捐贈收入(附註二及三)	125,824,682	26.64%	115,520,428	26.99%
利息收入	2,602,929	0.55%	2,371,948	0.55%
股利收入	513,442	0.11%	608,902	0.14%
銷售貨物或勞務收入	34,403,566	7.28%	26,200,345	6.12%
附屬作業組織收入(附註十)	124,864,156	26.44%	113,547,728	26.52%
其他收入	2,281,011	0.48%	3,590,464	0.84%
收入及利益合計	472,302,876	100.00%	428,078,337	100.00%
費用及損失				
業務支出(附表一)	268,422,324	56.83%	257,535,855	60.16%
行政管理支出(附表一)	15,748,199	3.33%	17,322,107	4.05%
銷售貨物或勞務成本	20,524,410	4.35%	14,621,632	3.42%
附屬作業組織支出(附註十)	120,184,651	25.45%	108,640,548	25.38%
其他支出	-	0.00%	-	0.00%
費用及損失合計	424,879,584	89.96%	398,120,142	93.00%
本期餘絀	\$ 47,423,292	10.04%	\$ 29,958,195	7.00%
所得稅費用(利益)	-	-	-	-
本期稅後餘絀	47,423,292	10.04%	29,958,195	7.00%
本期其他綜合餘絀	-	-	-	-
本期綜合餘絀	47,423,292	10.04%	29,958,195	7.00%

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：



執行長：



會計主管：



財團法人心路社會福利基金會

淨值變動表

民國107年及106年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

項 目	受 限 淨 值		未 受 限 淨 值		淨 值 其 他 項 目	合 計
	永 久 受 限	暫 時 受 限	指 定 用 途 淨 值	累 積 結 餘 (虧 損)		
106年1月1日餘額	\$ 252,768,331	-	\$ -	\$ 451,454,927	\$ -	\$ 704,223,258
106年稅後餘絀	-	-	-	29,958,195	-	29,958,195
106年未受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
106年12月31日餘額	\$252,768,331	-	\$ -	\$481,413,122	\$ -	\$734,181,453
107年1月1日餘額	\$ 252,768,331	-	\$ -	\$ 481,413,122	\$ -	\$ 734,181,453
107年稅後餘絀	-	-	-	47,423,292	-	47,423,292
107年受限淨值增加(減少)	18,523,342	-	-	-	-	18,523,342
107年未受限淨值增加(減少)	-	-	-	(18,523,342)	-	(18,523,342)
107年12月31日餘額	\$271,291,673	-	\$ -	\$510,313,072	\$ -	\$781,604,745

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)



董事長：



執行長：

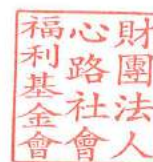
會計主管：



財團法人心路社會福利基金會

現金流量表

民國107年及106年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

	107年度	106年度
業務活動之現金流量		
本期餘絀：	\$47,423,292	\$29,958,195
調整項目：		
折舊及攤銷	9,910,705	9,370,099
報廢損失	280	300
金融資產評價損失(利益)	536,475	(1,089,303)
處分固定資產損失(利益)	-	(85,238)
處分投資損失	85,506	288,436
利息收入	(2,604,432)	(2,373,693)
資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產減少(增加)	520,572	9,749,064
應收票據(增加)減少	(1,172,396)	113,986
應收帳款減少(增加)	(2,918,926)	6,829,373
其他應收款減少(增加)	(10,000)	1,600
存貨減少(增加)數	37,394	(1,248,979)
預付款項減少(增加)數	(754,588)	618,668
其他流動資產減少(增加)數	(53,882)	(53,985)
應付票據增加(減少)數	(1,414,220)	804,855
應付帳款增加(減少)數	(1,048,426)	(215,271)
其他應付款增加(減少)數	300,213	1,529,579
預收款項增加(減少)數	265,638	1,358,630
其他流動負債增加數	(274,776)	33,498
業務活動之現金流入	48,828,429	55,589,814
收取之利息	2,518,618	2,517,647
支付之所得稅	-	-
業務活動之現金淨流入	51,347,047	58,107,461
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(20,898,545)	(5,015,121)
處分不動產、廠房及設備	-	95,238
未攤銷費用增加數	(7,420,711)	(4,995,337)
存出保證金減少(增加)數	(512,157)	257,723
投資活動之現金流出	(28,831,413)	(9,657,497)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加(減少)數	(667,391)	531,881
本期現金及銀行存款(減少)增加數	21,848,243	48,981,845
期初現金及銀行存款餘額	418,501,222	369,519,377
期末現金及銀行存款餘額	\$440,349,465	\$418,501,222

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

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107年及106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107年及106年底止，員工人數分別為436人及413人。

二、基金及經費來源

本基金會經法院及主管機關核准之基金資產總額為271,291,673元，其中包含定期存款30,000,000元、土地197,958,924元及建築物43,332,749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

本財務報表係依照全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則、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

	107年底	106年底
庫存現金及零用金	\$ 799,387	\$ 649,736
銀行支票及活期存款	237,450,078	232,451,486
定期存款-年利率	202,100,000	185,400,000
107年:0.810%-1.100%		
106年:1.025%-1.100%		
合 計	\$ 440,349,465	\$ 418,501,222

五、公平價值變動列入損益之金融商品

	107年底	106年底
交易目的之金融資產—國內上市(櫃)股票及國外基金	\$ 8,821,858	\$ 9,964,411

於107年度及106年度交易目的之金融資產產生之評價損益分別為淨損失536,475元及淨利益1,089,303元。

六、存 貨

	107年底	106年底
商品	\$ 7,275,895	\$ 7,313,289

七、固定資產—淨額

	107年底	106年底
<u>基金會</u>		
<u>成 本</u>		
土 地	\$197,958,924	\$184,251,651
建 築 物	78,696,894	73,880,825
復健設備	2,542,480	2,182,480
運輸設備	9,965,503	9,091,453
什項設備	6,204,896	5,387,407
	295,368,697	274,793,816

累計折舊		
建築物	38,526,224	34,233,928
復健設備	1,506,173	1,329,276
運輸設備	5,336,493	4,801,159
什項設備	2,904,917	2,732,617
	<hr/>	<hr/>
	48,273,807	43,096,980
	<hr/>	<hr/>
基金會固定資產淨額	\$247,094,890	\$231,696,836
	<hr/>	<hr/>

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
	<hr/>	<hr/>
	2,689,271	2,689,271
	<hr/>	<hr/>
累計折舊		
機器設備	2,217,059	2,153,562
什項設備	93,005	73,425
	<hr/>	<hr/>
	2,310,064	2,226,987
	<hr/>	<hr/>
機動工作隊固定資產淨額	\$ 379,207	\$462,284
	<hr/>	<hr/>

一家工場

成 本		
機器設備	\$3,398,738	\$2,903,500
運輸設備	335,000	335,000
什項設備	90,000	90,000
	<hr/>	<hr/>
	3,823,738	3,328,500
	<hr/>	<hr/>
累計折舊		
機器設備	3,142,508	2,633,013
運輸設備	329,500	328,375
什項設備	89,900	89,900
	<hr/>	<hr/>
	3,561,908	3,051,288
	<hr/>	<hr/>
一家工場固定資產淨額	\$ 261,830	\$277,212
	<hr/>	<hr/>

洗衣坊

成 本		
機器設備	\$-	\$-
	<hr/>	<hr/>
累計折舊		
機器設備	-	-
	<hr/>	<hr/>
洗衣坊固定資產淨額	\$-	\$-
	<hr/>	<hr/>

慈佑庇護工場

成 本

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

累計折舊

機器設備	1,047,248	867,398
運輸設備	2,940,791	2,759,076
什項設備	722,890	695,647
	<u>4,710,929</u>	<u>4,322,121</u>
慈佑庇護工場固定資產淨額	<u>\$2,172,478</u>	<u>\$2,561,286</u>

慈泰庇護工場

成 本

機器設備	\$1,339,459	\$1,834,697
運輸設備	407,238	407,238
什項設備	114,952	114,952
	<u>1,861,649</u>	<u>2,356,887</u>

累計折舊

機器設備	472,369	625,389
運輸設備	402,238	402,238
什項設備	78,481	55,511
	<u>953,088</u>	<u>800,655</u>
慈泰庇護工場固定資產淨額	<u>\$ 908,561</u>	<u>\$1,083,138</u>
合計	<u>\$250,816,966</u>	<u>\$236,271,367</u>

107年及106年度固定資產之折舊費用分別為6,352,666元及6,541,920元。

107年及106年度因服務及辦公空間需要，增購設備金額分別為20,898,545元及5,015,121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107年及106年度認列之退休金成本分別為12,358,875元及12,211,265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。

107年及106年度提列及提撥之退休準備金分別為782,765元及1,240,554元；107年及106年度支付之資遣費分別為0元及2,982元，帳列薪資費用。

九、用人、折舊及攤銷費用

	107 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	\$182,152,542	\$33,678,181	\$15,684,327	\$231,515,050
退休金	10,297,803	1,961,445	882,392	13,141,640
員工保險費	19,482,115	4,768,400	1,994,289	26,244,804
伙食費	92,355	-	-	92,355
職工福利	1,380,982	72,495	79,417	1,532,894
其他用人費用	1,623,721	1,081,876	117,376	2,822,973
折舊費用	5,500,211	823,378	29,077	6,352,666
攤銷費用	2,781,102	776,937	-	3,558,039
	<u>\$223,310,831</u>	<u>\$43,162,712</u>	<u>\$18,786,878</u>	<u>\$285,260,421</u>

	106 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	\$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>

十、附屬作業組織作業損益

本年度附屬作業組織收支餘絀表請參閱附表二。

十一、所得稅

本基金會107年度及106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105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106年3月1日至108年12月31日止，經續約後，截至107年底代管財產金額為2,989,415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，經續約後，有效期間為107年4月1日至109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，經續約後，有效期間為108年1月1日至111年6月30日止，截至107年底代管財產金額為3,783,000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，契約有效期間為107年1月1日至109年12月31日止，截至107年底代管財產金額為602,800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107年1月1日至107年12月31日，經續約後，有效期間為108年1月1日至108年12月31日止，截至107年底代管財產金額為1,997,051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107年1月1日至109年12月31日止，截至107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107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107年底代管財產金額為1,438,768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107年1月1日至107年12月31日，經續約後，有效期間自108年1月1日至108年12月31日止，截至107年底代管財產金額為3,501,986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108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107年1月1日至108年12月31日止，截至107年底代管財產金額為503,784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105年4月1日至107年3月31日止，經續約後，有效期間自107年4月1日至109年3月31日止，截至107年底代管財產金額為773,940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107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107年1月1日至107年12月31日止，經續約後，有效期間為108年1月1日至108年12月31日止，截至107年底代管財產金額為10,221,540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

功能別費用表

民國 107 年度

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出			小計	行政管理支出
	身心障礙服務	業務項目	業務項目		
用人費用	206,731,674			206,731,674	10,409,184
服務費用	42,005,901			42,005,901	3,922,727
材料及用品消耗	3,101,598			3,101,598	452,715
租金費用	7,222,976			7,222,976	330,248
折舊及攤銷	7,964,557			7,964,557	316,756
捐贈費用	0			0	0
訓練費用	266,218			266,218	14,377
其他	1,129,400			1,129,400	302,192
合計	268,422,324	0	0	268,422,324	15,748,199

財團法人心路社會福利基金會

附屬作業組織收支餘絀表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	107年度		106年度	
	金額	%	金額	%
收入及利益				
營運收入		0.00%		0.00%
銷售貨物或勞務收入	\$ 102,959,929	82.46%	\$ 89,317,022	78.66%
政府補助收入	21,687,846	17.37%	23,134,619	20.37%
委辦收入		0.00%		0.00%
捐贈收入	208,878	0.17%	1,056,462	0.93%
利息收入	1,503	0.00%	1,745	0.00%
股利收入		0.00%		0.00%
其他收入	6,000	0.00%	37,880	0.03%
收入及利益合計	<u>124,864,156</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,547,728</u>	<u>100.00%</u>
費用及損失				
營運成本	77,264,543	61.88%	73,729,416	64.93%
銷售貨物或勞務成本	40,456,750	32.40%	32,437,476	28.57%
行政管理支出	2,197,563	1.76%	2,249,936	1.98%
其他支出	265,795	0.21%	223,720	0.20%
費用及損失合計	<u>120,184,651</u>	<u>96.25%</u>	<u>108,640,548</u>	<u>95.68%</u>
本期餘絀	<u>\$ 4,679,505</u>	<u>3.75%</u>	<u>\$ 4,907,180</u>	<u>4.32%</u>

財團法人心路社會福利基金會
附設機構設立明細

附表三

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)108證他字第120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)94證財字第1號登記簿第15冊第47頁第522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		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	106.12.29高市社障福字第10641721300號	107.01.01-109.12.31	高雄市新興區新田路3號	
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	102.01.01-107.12.31	臺北市文山區萬美街1段55號2樓	續約108.01.01-111.06.30
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)新北市政府社會局-函 (2)公設民營契約書	(1)100.01.25 北府社障字第1000076880號函 (2)106.12.05 新北社障字第1062394100號函	107.01.01-109.12.31	新北市新店區中正路263巷16號1-3樓	
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)107.01.03 府社障字第1070013160號	107.01.01-107.12.31	新竹市竹蓮街6號6.7樓	續約108.01.01-108.12.31
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	106.03.07 北市社秘字第10631541900 號 函	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	107.01.16 新北勞輔字第1070112473號 107.02.12 新北勞輔字第1070274501號	107.01.01-107.12.31	新北市新店區中興路3段219號3樓	續約108.01.01-108.12.31

財團法人心路社會福利基金會
附設機構設立明細

附表三之一

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		
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	106.11.24 北市社障字 第 10647358901 號	105.01.01-108.12.31	台北市文山區辛亥路 5 段 94 號 1 樓	
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	107.01.05 北市社秘字 第 0730323900 號	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)108.01.28新北府社障 字第1080168973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	
澎湖縣政府委託財 團法人心路社會福 利基金會辦理澎湖 縣樂朋家園	00968326	(1)澎湖縣政府-函 (2)契約書	(1)107.01.18府社福字 第1071200709號函	107.01.01-107.12.31	澎湖縣馬公市西文里 西文澳103之16號	續約 108.01.01- 108.12.31

財團法人心路社會福利基金會
附屬作業組織設立明細

附表四

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(-)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 107.03.30新北勞輔字第1070578844號	105.04.01-107.03.31 107.04.01-109.03.31	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-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 107.03.30新北勞輔字第1070578844號	105.04.01-107.03.31 107.04.01-109.03.31	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
107年度各機構收支分析表

附表五之一

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	53,791			28,766,347		
銷貨收入	53,791			28,845,691		
銷貨退回				(79,344)		
銷貨折讓						
銷貨成本小計				18,697,034		
銷貨成本				18,697,034		
銷貨毛利	53,791			10,069,313		
經常收入小計	75,200		1,267,143	96,590,552	8,910,691	3,098,691
利息收益				2,540,998	40	111
捐贈收入				136,521	19,385	1,430
固定捐款收入				35,606,648		
捐款收入	25,200		72,000	56,974,821	134,500	31,000
政府補助收入	50,000		562,407	271,462	8,694,318	1,311,732
民間團體補助收入			611,250	546,360		
服務收費收入			7,200			401,592
業務收入			14,286		62,448	1,352,826
投資收入				513,442		
其他收入				300		
收入總額	128,991		1,267,143	106,659,865	8,910,691	3,098,691
薪資	1,932,940		2,013,560	18,136,488	7,001,194	3,579,585
薪資-一般員工	1,932,940		2,013,560	18,136,488	7,001,194	3,579,585
薪資-庇護員工						
加班費		29,495	7,002	76,232	135,048	64,912
伙食費					25,380	
保險費	181,435		197,860	2,383,309	739,829	390,436
退職金	102,600		105,178	1,704,200	372,531	146,268
訓練費	3,267		8,840	32,780	10,876	3,600
職工福利			2,200	893,035	1,500	8,610
車馬費及臨時薪資				18,690		44,225
人事經費小計	2,220,242	29,495	2,334,640	23,244,734	8,286,358	4,237,636
雜項購置	23,480	27,143	20,000	552,569	71,698	37,300
修繕費	23,236		1,317	356,793	29,365	45,345
折舊&攤銷	458,416			751,246	458,417	776,439
設備經費小計	505,132	27,143	21,317	1,660,608	559,480	859,084
租金費用				846,495		
文具用品	909			24,710	2,556	495
交通費	14,310	23,901	112,149	277,997	51,064	5,094
郵電費	11,923	268	4,842	1,457,519	50,683	23,351
廣告費				28,611		
水電瓦斯費	83,054		8,760	130,394	83,943	65,515
教材費用						957
運費		489		219,203	5,000	
食宿費						362,618
勞務費				212,000		10,000
活動費用	55,456	254,771	15,224	3,217,089	97,573	34,398
稅捐		24		148,059		
書報雜誌				3,192		
印刷費	12,530	420	2,450	1,206,268	12,358	42,530
手續費	15			1,433,095	90	90
耗材						
燃料費		8,557		10,657		588
投資損失				85,506		
其他費用				60,208		3,150
專案費用	149,378		318,837	161,812	250,900	
獎勵金						
雜費	107,810	575	15,300	281,401	111,643	101,666
財產處份損失						
金融資產評價損失				536,475		
業務經費小計	435,385	289,005	477,562	10,340,691	665,810	650,452
經費總額	3,160,759	345,643	2,833,519	35,246,033	9,511,648	5,747,172
本期餘絀數	(3,031,768)	(345,643)	(1,566,376)	71,413,832	(600,957)	(2,648,481)

財團法人心路社會福利基金會
107年度各機構收支分析表

附表五之二

科目	04心路兒童	05高雄分會	51高雄就業	5H高雄社區生活	5A新興中心	5B左營中心
銷貨收入小計		445,809		124,017		
銷貨收入		445,809		124,017		
銷貨退回						
銷貨折讓						
銷貨成本小計				2,415		
銷貨成本				2,415		
銷貨毛利		445,809		121,602		
經常收入小計	6,705,884	12,416,973	3,092,017	5,735,441	5,264,453	7,297,300
利息收益	129	2,309			2,984	3,352
捐贈收入	7,191	436,885		49,130	7,546	19,573
固定捐款收入		7,995,480				
捐款收入	965,932	3,936,299	17,080	866,093	579,944	311,189
政府補助收入	2,233,638	46,000	3,072,080	3,320,496	1,706,386	2,238,375
民間團體補助收入				1,116,178		
服務收費收入	1,490,247			368,899	1,076,164	1,178,560
業務收入	2,008,747		2,857	14,645	1,888,429	3,542,761
投資收入						
其他收入					3,000	3,490
收入總額	6,705,884	12,862,782	3,092,017	5,857,043	5,264,453	7,297,300
薪資	5,559,753	3,182,875	2,946,867	5,174,170	4,320,339	6,116,044
薪資-一般員工	5,559,753	3,182,875	2,946,867	5,174,170	4,320,339	6,116,044
薪資-施護員工						
加班費	89,492	482	23,769	38,819	12,519	114,273
伙食費			23,520			
保險費	699,131	376,951	321,650	604,793	492,659	699,221
退職金	334,847	175,818	161,528	285,851	233,474	307,149
訓練費	6,400	750		15,350	14,750	36,600
職工福利	18,500	179,767	8,400	12,100	10,300	12,100
車馬費及臨時薪資	423,128			32,410	11,550	
人事經費小計	7,131,251	3,916,643	3,485,734	6,163,493	5,095,591	7,285,387
雜項購置	5,291	56,550		150,500	84,154	97,593
修繕費	26,850	28,560	7,255	69,315	55,517	118,304
折舊&攤銷	308,167	199,022		102,158		32,436
設備經費小計	340,308	284,132	7,255	321,973	139,671	248,333
租金費用				182,500		
文具用品	2,046	9,077	45,363	3,285	5,510	6,431
交通費	26,561	25,809	43,359	99,883	34,651	45,307
郵電費	33,856	25,420	34,591	46,050	25,796	41,739
廣告費						
水電瓦斯費	138,015	18,456	32,000	74,151	70,059	89,468
教材費用	7,510			54,125	11,376	14,180
運費					460	170
食宿費	139,520			87,669	338,332	425,784
勞務費		7,000				
活動費用	51,279	1,201,022	6,610	107,957	62,397	72,604
稅捐	27,410	35,275	3,332	17,860		
書報雜誌			621		538	992
印刷費	23,867	5,700	30,446	21,924	27,294	35,840
手續費	255	480		210	510	175
耗材						
燃料費	62,887	655		58,625		
投資損失						
其他費用	13,646	5,504	630	2,016		18,900
專案費用		7,786	60,837	2,929,289	49,815	134,996
獎勵金					14,478	22,021
雜費	71,727	50,676	7,400	132,986	40,443	82,627
財產處份損失						
金融資產評價損失						
業務經費小計	598,579	1,392,860	265,189	3,818,530	681,659	991,234
經費總額	8,070,138	5,593,635	3,758,178	10,303,996	5,916,921	8,524,954
本期餘絀數	(1,364,254)	7,269,147	(666,161)	(4,446,953)	(652,468)	(1,227,654)

財團法人心路社會福利基金會
107年度各機構收支分析表

附表五之三

科目	5F高雄居住家庭	5G心路工場	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		3,097,625				768,834
銷貨收入		3,097,625				768,834
銷貨退回						
銷貨折讓						
銷貨成本小計		654,053				583,988
銷貨成本		654,053				583,988
銷貨毛利		2,443,572				184,846
經常收入小計	521,924	7,030,909	18,430,343	11,082,254	13,869,709	6,120,531
利息收益		503	897	7,332	7,154	673
捐贈收入		23,718	11,492	6,656	60	4,230
固定捐款收入						
捐款收入	23,100	438,201	1,141,724	1,482,656	4,412,168	3,501,720
政府補助收入	498,824	4,942,187	5,458,871	3,271,600	9,450,327	2,527,508
民間團體補助收入						
服務收費收入		1,626,300	5,061,503	5,492,091		86,400
業務收入			6,755,856	821,919		
投資收入						
其他收入						
收入總額	521,924	9,474,481	18,430,343	11,082,254	13,869,709	6,305,377
薪資	1,603,103	6,016,979	13,739,854	9,257,457	10,390,362	3,383,799
薪資-一般員工	1,603,103	6,016,979	13,739,854	9,257,457	10,390,362	3,383,799
薪資-庇護員工						
加班費	11,188	36,754	149,140	157,551	13,364	9,228
伙食費						
保險費	190,636	733,309	1,578,000	1,046,381	1,182,997	425,661
退職金	85,260	242,664	678,709	507,555	523,755	184,482
訓練費	1,200	9,450	11,800	1,600	6,800	1,500
職工福利	3,300	17,500	33,600	23,700	17,600	6,600
車馬費及臨時薪資		35,980	237,781	21,600	401,634	
人事經費小計	1,894,687	7,092,636	16,428,884	11,015,844	12,536,512	4,011,270
雜項購置	61,004	134,769	68,500	155,531	212,150	232,056
修繕費	13,065	70,985	55,344	27,130	3,750	18,910
折舊&攤銷	39,411	3,000	354,812	517,502	107,179	209,370
設備經費小計	113,480	208,754	478,656	700,163	323,079	460,336
租金費用	166,800	1,416,070			409,200	96,083
文具用品		13,046	6,051	504		
交通費	13,418	61,299	36,468	5,328	26,164	17,292
郵電費	7,679	36,522	60,440	45,018	172,804	30,817
廣告費						
水電瓦斯費	9,996	320,839	333,341	170,837	51,657	10,251
教材費用			33,059	7,602		
運費	2,500	12,853	3,150		170	2,050
食宿費			733,177	270,810		
勞務費						
活動費用	1,558	86,320	902,662	71,352	216,661	140,412
稅捐		7,200	17,410		18,760	
書報雜誌			1,320			2,987
印刷費		35,788	47,492	27,493		8,200
手續費		390	705	500	120	31,660
耗材		14,715				
燃料費		10,961	101,847		108,821	12,099
投資損失						
其他費用		66,469	44,200		2,500	7,300
專案費用			258,057	348,000	1,191,303	573,758
獎勵金		353,713	50,075			
雜費	45,881	89,362	376,555	43,608	48,051	6,866
財產處份損失						
金融資產評價損失						
業務經費小計	247,832	2,525,547	3,006,009	991,052	2,246,211	939,775
經費總額	2,255,999	9,826,937	19,913,549	12,707,059	15,105,802	5,411,381
本期餘絀數	(1,734,075)	(352,456)	(1,483,206)	(1,624,805)	(1,236,093)	893,996

財團法人心路社會福利基金會
107年度各機構收支分析表

附表五之四

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			984,434			
銷貨收入			984,434			
銷貨退回						
銷貨折讓						
銷貨成本小計			586,920			
銷貨成本			586,920			
銷貨毛利			397,514			
經常收入小計	14,070,152	24,849,777	6,480,247	9,843,253	18,197,345	8,314,525
利息收益	2,380	5,422	356	11,175	2,104	19
捐贈收入	242,761	3,970	954	1,512		12,308
固定捐款收入						
捐款收入	1,253,906	443,748	1,117,171	1,488,505	56,220	33,297
政府補助收入	5,611,843	11,315,365	5,361,766	3,272,246	18,138,588	8,160,061
民間團體補助收入						
服務收費收入	3,404,160	3,842,019		2,702,953		108,840
業務收入	3,555,102	9,239,253		2,366,862		
投資收入						
其他收入					433	
收入總額	14,070,152	24,849,777	6,877,761	9,843,253	18,197,345	8,314,525
薪資	13,244,312	13,477,595	4,227,000	8,383,803	12,469,673	6,218,976
薪資-一般員工	13,244,312	13,477,595	4,227,000	8,383,803	12,469,673	6,218,976
薪資-庇護員工						
加班費	239,458	195,083	3,383	94,713	914	37,151
伙食費					43,455	
保險費	1,515,523	1,515,491	479,217	978,049	1,346,152	718,781
退職金	750,003	680,038	231,556	482,438	651,771	346,416
訓練費	20,300	17,954	4,000	17,000	5,600	6,800
職工福利	26,300	25,500	12,900	23,100	2,000	
車馬費及臨時薪資	395,978	12,730		175,480	15,680	
人事經費小計	16,191,874	15,924,391	4,958,056	10,154,583	14,535,245	7,328,124
雜項購置	189,780	133,607	37,688	293,516	2,489	10,900
修繕費	26,548	49,150	24,075	110,685	49,186	33,475
折舊&攤銷	109,954	555,453	35,207	1,731,909	15,980	60
設備經費小計	326,282	738,210	96,970	2,136,110	67,655	44,435
租金費用					2,402,076	1,104,000
文具用品	196	23,612		498	9,479	7,387
交通費	88,605	7,419	8,282	98,262	115,559	44,816
郵電費	42,203	58,777	33,515	7,460	128,196	166,356
廣告費						
水電瓦斯費	173,272	470,806	58,865	110,947	231,825	101,355
教材費用	11,130	66,389		5,398		
運費	1,125	5,081	350		1,555	16,660
食宿費	284,201	1,328,987		267,469		
勞務費				20,000		
活動費用	383,155	867,259	40,467	275,023	9,707	101,882
稅捐			21,794		18,861	
書報雜誌		3,334			1,946	3,300
印刷費	37,221	42,297	7,500	25,500	119,902	55,279
手續費	180	280	310	840	510	150
耗材						
燃料費	71,340					
投資損失						
其他費用	23,000	51,282	9,450	28,350	36,500	18,900
專案費用	197,389	308,769	1,362,712	465,391	724,465	1,163,552
獎勵金		85,342				
雜費	131,591	214,396	1,634	104,146	474,642	96,565
財產處份損失	280					
金融資產評價損失						
業務經費小計	1,444,888	3,534,030	1,544,879	1,409,284	4,275,223	2,880,202
經費總額	17,963,044	20,196,631	6,599,905	13,699,977	18,878,123	10,252,761
本期餘絀數	(3,892,892)	4,653,146	277,856	(3,856,724)	(680,778)	(1,938,236)

財團法人心路社會福利基金會
107年度各機構收支分析表

附表五之五

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
銷貨收入小計		162,709			34,403,566
銷貨收入		162,709			34,482,910
銷貨退回					(79,344)
銷貨折讓					0
銷貨成本小計					20,524,410
銷貨成本					20,524,410
銷貨毛利		162,709			13,879,156
經常收入小計	2,999,945	1,551,121	10,891,652	8,327,122	313,035,154
利息收益	1,172	35	12,068	1,716	2,602,929
捐贈收入	100	7,865	3,678	4,068	1,001,033
固定捐款收入					43,602,128
捐款收入		581,357	304,323	1,029,367	81,221,521
政府補助收入	2,998,673	774,924	3,454,782	4,007,204	112,751,663
民間團體補助收入					2,273,788
服務收費收入		186,940	1,991,239	372,227	29,397,334
業務收入			5,125,562	2,912,540	39,664,093
投資收入					513,442
其他收入					7,223
收入總額	2,999,945	1,713,830	10,891,652	8,327,122	326,914,310
薪資	1,954,327	3,036,271	8,803,403	5,981,813	182,152,542
薪資-一般員工	1,954,327	3,036,271	8,803,403	5,981,813	182,152,542
薪資-庇護員工					0
加班費	449	7,792	22,907	52,603	1,623,721
伙食費					92,355
保險費	195,937	363,159	974,775	660,730	20,992,072
退職金	84,372	159,858	460,962	298,520	10,297,803
訓練費	1,000	5,500	12,528	24,350	280,595
職工福利	6,800	1,500	22,320	11,750	1,380,982
車馬費及臨時薪資				3,870	1,830,736
人事經費小計	2,242,885	3,574,080	10,296,895	7,033,636	218,650,806
雜項購置	68,560	540	18,466	145,426	2,891,260
修繕費	1,220	8,732	37,143	62,690	1,353,945
折舊&攤銷		458,417	144,837	911,921	8,281,313
設備經費小計	69,780	467,689	200,446	1,120,037	12,526,518
租金費用	900,000			30,000	7,553,224
文具用品			10,458	17,606	189,219
交通費	19,816	15,139	29,260	234,160	1,581,372
郵電費	29,832	35,224	45,868	40,329	2,697,078
廣告費					28,611
水電瓦斯費	9,687	83,616	637,147	338,156	3,906,412
教材費用			28,941	41,030	281,697
運費		515	580	2,825	274,736
食宿費			1,200,981	577,135	6,016,683
勞務費	20,000				269,000
活動費用		27,490	70,030	286,624	8,656,982
稅捐				7,888	323,873
書報雜誌		2,372	2,760		23,362
印刷費	8,951	8,856	33,106	76,472	1,955,684
手續費		90	540	120	1,471,315
耗材					14,715
燃料費				3,435	450,472
投資損失					85,506
其他費用			72,003		464,008
專案費用	49,757	919,243	402,982	405,274	12,434,302
獎勵金			200,411	3,567	729,607
雜費	61,441	106,895	29,950	212,749	3,048,586
財產處份損失					280
金融資產評價損失					536,475
業務經費小計	1,099,484	1,199,440	2,765,017	2,277,370	52,993,199
經費總額	3,412,149	5,241,209	13,262,358	10,431,043	284,170,523
本期餘絀數	(412,204)	(3,527,379)	(2,370,706)	(2,103,921)	42,743,787

財團法人心路社會福利基金會
107年度各機構收支分析表

附表五之六

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
銷貨收入小計	7,473,145	30,372,654	6,324,709	21,055,718	37,733,703	102,959,929	137,363,495
銷貨收入	7,473,145	30,372,654	6,324,709	21,055,718	37,740,465	102,966,691	137,449,601
銷貨退回						0	(79,344)
銷貨折讓					(6,762)	(6,762)	(6,762)
銷貨成本小計	95,764	13,548,688	2,680,820	4,614,045	19,517,433	40,456,750	60,981,160
銷貨成本	95,764	13,548,688	2,680,820	4,614,045	19,517,433	40,456,750	60,981,160
銷貨毛利	7,377,381	16,823,966	3,643,889	16,441,673	18,216,270	62,503,179	76,382,335
經常收入小計	3,640,554	3,397,944	4,047,264	5,748,454	5,070,011	21,904,227	334,939,381
利息收益	60	86	287	770	300	1,503	2,604,432
捐贈收入	2,430	6,090	20	3,483	2,716	14,739	1,015,772
固定捐款收入						0	43,602,128
捐款收入	4,500	48,839	15,000	125,800		194,139	81,415,660
政府補助收入	3,633,564	3,342,929	4,031,957	5,618,401	5,060,995	21,687,846	134,439,509
民間團體補助收入						0	2,273,788
服務收費收入						0	29,397,334
業務收入						0	39,664,093
投資收入						0	513,442
其他收入					6,000	6,000	13,223
收入總額	11,017,935	20,221,910	7,691,153	22,190,127	23,286,281	84,407,406	411,321,716
薪資	7,647,516	10,482,805	4,456,649	14,609,661	12,165,877	49,362,508	231,515,050
薪資-一般員工	5,279,048	7,755,885	2,628,804	10,273,297	8,153,011	34,090,045	216,242,587
薪資-護理員工	2,368,468	2,726,920	1,827,845	4,336,364	4,012,866	15,272,463	15,272,463
加班費	24,407	444,171	22,830	81,719	626,125	1,199,252	2,822,973
伙食費						0	92,355
保險費	982,498	1,457,134	704,655	2,213,701	1,742,792	7,100,780	28,092,852
退職金	427,889	607,987	268,533	842,425	697,003	2,843,837	13,141,640
訓練費		16,725	3,000		62,466	82,191	362,786
職工福利	2,000	80,422	1,500	7,490	60,500	151,912	1,532,894
車馬費及臨時薪資		323,172	51,140	39,000	590,958	1,004,270	2,835,006
人事經費小計	9,084,310	13,412,416	5,508,307	17,793,996	15,945,721	61,744,750	280,395,556
雜項購置	77,618	245,992	3,330	126,566	396,881	850,387	3,741,647
修繕費	67,210	377,683	25,752	640,280	383,075	1,494,000	2,847,945
折舊&攤銷	83,077	316,530		388,808	840,977	1,629,392	9,910,705
設備經費小計	227,905	940,205	29,082	1,155,654	1,620,933	3,973,779	16,500,297
租金費用	540,000	513,480	1,838,808		237,939	3,130,227	10,683,451
文具用品	860	4,477	11,248	126,318	176,429	319,332	508,551
交通費	49,559	55,489	3,860	16,946	15,005	140,859	1,722,231
郵電費	36,548	61,722	109,599	84,710	84,808	377,387	3,074,465
廣告費		1,906	95,852			97,758	126,369
水電瓦斯費	14,549	722,541	83,030	892,713	493,877	2,206,710	6,113,122
教材費用						0	281,697
運費		677,449	1,714	27,397	903,061	1,609,621	1,884,357
食宿費						0	6,016,683
勞務費					10,000	10,000	279,000
活動費用	74,874	2,078,807	49,025	228,428	284,887	2,716,021	11,373,003
稅捐	68,410	8,640		92,065	8,640	177,755	501,628
書報雜誌						0	23,362
印刷費	44,867	62,580	29,365	103,839	121,401	362,052	2,317,736
手續費	335	111,617	2,830	12,937	246,570	374,289	1,845,604
耗材						0	14,715
燃料費	130,991	9,624		471,703	42,421	654,739	1,105,211
投資損失						0	85,506
其他費用	5,783	53,973	71,032	74,707	60,300	265,795	729,803
專案費用	49,101	65,303	40,000		12,000	166,404	12,600,706
獎勵金		65,435				65,435	795,042
雜費	41,971	329,357	165,580	415,701	382,379	1,334,988	4,383,574
財產處份損失						0	280
金融資產評價損失						0	536,475
業務經費小計	1,057,848	4,822,400	2,501,943	2,547,464	3,079,717	14,009,372	67,002,571
經費總額	10,370,063	19,175,021	8,039,332	21,497,114	20,646,371	79,727,901	363,898,424
本期餘絀數	647,872	1,046,889	(348,179)	693,013	2,639,910	4,679,505	47,423,292

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

10809596

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

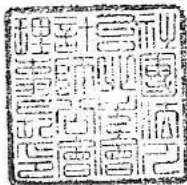
印鑑證明書用途：辦理 財團法人心路社會福利基金會

一〇七年度（自民國 107年 1月 1日至

107年 12月 31日）財務報表之查核簽證。

簽名式	周志誠	存會印鑑	
-----	-----	------	--

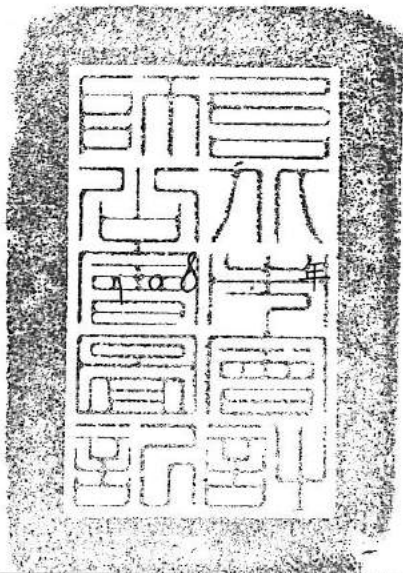
理事長：



核對人：



中華民國



3 月 5 日

北市財證字第

號

裝

訂