

財團法人心路社會福利基金會

財務報表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

(內附會計師查核意見報告書)

地址：台北市中山區吉林路 364 號 4 樓

電話：(02)25929778

目 錄

| | |
|--------------------------------|-------|
| 一、會計師查核報告 | 1-3 |
| 二、資產負債表 | 4 |
| 三、收支餘絀表 | 5 |
| 四、淨值變動表 | 6 |
| 五、現金流量表 | 7 |
| 六、財務報表附註 | |
| 一、組織沿革及業務範圍 | 8 |
| 二、通過財務報表之日期及程序 | 8 |
| 三、重大會計政策之彙總說明 | 8-12 |
| 四、重大會計判斷及、估計及假設不確定性之主要來源 | 12 |
| 五、現金及約當現金 | 13 |
| 六、透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 13 |
| 七、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | 13 |
| 八、存貨 | 13 |
| 九、不動產、廠房及設備 | 13-16 |
| 十、退職後福利計畫 | 16 |
| 十一、用人、折舊及攤銷費用 | 17 |
| 十二、董事及監察人酬勞與相關資訊 | 18 |
| 十三、附屬作業組織收支餘絀表 | 18 |
| 十四、所得稅 | 18 |
| 十五、重大或有負債及未認列之合約承諾 | 19-21 |
| 十六、關係人交易相關資訊 | 22 |
| 十七、重大之期後事項 | 22 |
| 附表一、功能別費用表 | 23 |
| 附表二、附屬作業組織收支餘絀表 | 24 |
| 附表三、附設機構設立明細 | 25-26 |
| 附表四、附屬作業組織設立明細 | 27-28 |
| 附表五、心路各機構收支分析表 | 29-33 |

會計師查核報告

財團法人心路社會福利基金會 公鑒：

查核意見

財團法人心路社會福利基金會民國113年及112年12月31日之資產負債表，暨民國113年及112年1月1日至12月31日之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則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113年及112年12月31日之財務狀況，暨民國113年及112年1月1日至12月31日之各項收支及餘絀變動情形及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與財團法人心路社會福利基金會保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估財團法人心路社會福利基金會繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算財團法人心路社會福利基金會或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對財團法人心路社會福利基金會內部控制之有效性表示意見。



3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使財團法人心路社會福利基金會繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致財團法人心路社會福利基金會不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。


本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

誠品聯合會計師事務所

所址： 台北市民權東路3段142號1206室

TEL： (02)25468111/FAX:(02)25450111

會計師：

周志誠 

中華民國 1 1 4 年 4 月 2 3 日

財團法人心路社會福利基金會
資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣元

| 資 產 | 附 註 | 113年12月31日 | | 112年12月31日 | |
|---------------------|-----|------------------|--------|------------------|--------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | |
| 現金及約當現金 | 五 | \$ 311,562,735 | 25.96 | \$ 365,120,142 | 32.76 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 六 | 9,418,229 | 0.78 | 6,308,696 | 0.57 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | 七 | 411,900,000 | 34.32 | 402,100,000 | 36.08 |
| 應收票據 | | 90,045 | 0.01 | 90,000 | 0.01 |
| 應收帳款 | | 69,521,756 | 5.79 | 39,608,872 | 3.55 |
| 其他應收款 | | 3,884,469 | 0.32 | 3,605,771 | 0.32 |
| 本期所得稅資產 | | 88,898 | 0.01 | 64,754 | 0.01 |
| 存貨 | 八 | 10,272,398 | 0.86 | 9,598,593 | 0.86 |
| 預付款項 | | 2,324,649 | 0.19 | 1,939,624 | 0.17 |
| 其他流動資產 | | 186,371 | 0.01 | 676,275 | 0.07 |
| 流動資產合計 | | \$ 819,249,550 | 68.25 | \$ 829,112,727 | 74.40 |
| 非流動資產 | | | | | |
| 基金 | 一 | 30,000,000 | 2.50 | 30,000,000 | 2.69 |
| 不動產、廠房及設備 | 九 | 337,229,639 | 28.10 | 240,519,763 | 21.58 |
| 其他非流動資產 | | 13,785,863 | 1.15 | 14,798,618 | 1.33 |
| 非流動資產合計 | | \$ 381,015,502 | 31.75 | \$ 285,318,381 | 25.60 |
| 資產總計 | | \$ 1,200,265,052 | 100.00 | \$ 1,114,431,108 | 100.00 |
| 代管財產 | 十五 | \$ 28,799,546 | | \$ 23,470,645 | |
| 負債 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 應付票據 | | | | \$ 8,206,292 | 0.68 |
| 應付帳款 | | | | 2,191,836 | 0.18 |
| 應付租賃款-流動 | | | | - | - |
| 其他應付款 | | | | 6,335,646 | 0.53 |
| 預收款項 | | | | 11,481,350 | 0.96 |
| 其他流動負債 | | | | 241,480 | 0.02 |
| 流動負債合計 | | | | \$ 28,466,604 | 2.37 |
| 非流動負債 | | | | | |
| 應計退休金負債 | | | | 312,600 | 0.02 |
| 存入保證金 | | | | 342,883 | 0.03 |
| 非流動負債合計 | | | | \$ 655,483 | 0.05 |
| 負債總計 | | | | \$ 29,122,087 | 2.42 |
| 淨值 | | | | | |
| 永久限制淨值 | | | | 271,291,673 | 22.60 |
| 未受限淨值 | | | | 899,861,292 | 74.98 |
| 淨值合計 | | | | \$ 1,171,152,965 | 97.58 |
| 負債及淨值總計 | | | | \$ 1,200,265,052 | 100.00 |
| 受托代管財產 | 十五 | | | \$ 28,799,546 | |

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)



主辦會計:



執行長:



董事長:

財團法人心路社會福利基金會
收支餘絀表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

| | 113年度 | | 112年度 | |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | | | | |
| 服務收入 | \$ 72,388,555 | 11.79 | \$ 69,792,787 | 12.33 |
| 補助收入 | 210,502,014 | 34.30 | 163,967,884 | 28.97 |
| 捐贈收入 | 133,440,869 | 21.74 | 137,234,029 | 24.25 |
| 利息收入 | 9,031,042 | 1.47 | 7,243,712 | 1.28 |
| 股利收入 | 275,790 | 0.04 | 124,106 | 0.02 |
| 銷售貨物或勞務收入 | 46,716,499 | 7.61 | 53,571,169 | 9.47 |
| 附屬作業組織收入(附註十三) | 138,285,143 | 22.53 | 132,369,694 | 23.39 |
| 其他收入 | 3,161,026 | 0.52 | 1,621,084 | 0.29 |
| 收入合計 | <u>613,800,938</u> | <u>100.00</u> | <u>565,924,465</u> | <u>100.00</u> |
| 支出 | | | | |
| 業務支出 | 345,403,900 | 56.27 | 316,527,043 | 55.93 |
| 行政管理支出 | 18,529,979 | 3.02 | 17,211,823 | 3.04 |
| 銷售貨物或勞務成本 | 33,353,369 | 5.43 | 38,418,306 | 6.79 |
| 附屬作業組織支出(附註十三) | 140,040,598 | 22.82 | 139,807,080 | 24.70 |
| 支出合計 | <u>537,327,846</u> | <u>87.54</u> | <u>511,964,252</u> | <u>90.46</u> |
| 本期餘絀 | 76,473,092 | 12.46 | 53,960,213 | 9.54 |
| 所得稅費用(附註十四) | - | - | - | - |
| 本期稅後餘絀 | 76,473,092 | 12.46 | 53,960,213 | 9.54 |
| 本期其他綜合餘絀 | - | - | - | - |
| 本期綜合餘絀 | <u>\$ 76,473,092</u> | <u>12.46</u> | <u>\$ 53,960,213</u> | <u>9.54</u> |

(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：



主辦會計：



財團法人心路社會福利基金會

淨值變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

| 項 目 | 受限制淨值 | | 未受限制淨值 | | 合 計 |
|--------------|----------------|-------|----------------|--------|------------------|
| | 永久受限制 | 受限制淨值 | 累積結餘 | 未受限制淨值 | |
| 112年1月1日餘額 | \$ 271,291,673 | \$ - | \$ 769,427,987 | \$ - | \$ 1,040,719,660 |
| 112年稅後餘結 | - | - | 53,960,213 | - | 53,960,213 |
| 112年12月31日餘額 | \$ 271,291,673 | \$ - | \$ 823,388,200 | \$ - | \$ 1,094,679,873 |
| 113年1月1日餘額 | \$ 271,291,673 | \$ - | \$ 823,388,200 | \$ - | \$ 1,094,679,873 |
| 113年稅後餘結 | - | - | 76,473,092 | - | 76,473,092 |
| 113年12月31日餘額 | \$ 271,291,673 | \$ - | \$ 899,861,292 | \$ - | \$ 1,171,152,965 |

(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：



主辦會計：



財團法人心路社會福利基金會
現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

| | 113年度 | 112年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 營運活動之現金流量： | | |
| 本期稅前餘絀 | \$ 76,473,092 | \$ 53,960,213 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 利息收入 | (9,149,842) | (7,323,935) |
| 股利收入 | (275,790) | (124,106) |
| 折舊費用 | 7,044,995 | 5,849,896 |
| 攤銷費用 | 3,684,428 | 4,077,022 |
| 利息費用 | 463 | 7,537 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | (3,109,533) | (792,896) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (25,667) | (265,635) |
| 與營運活動相關之流動資產及負債變動數 | | |
| 應收票據(增加)減少 | (45) | 19,000 |
| 應收帳款增加 | (29,912,884) | (1,931,340) |
| 存貨增加 | (673,805) | (581,282) |
| 預付款項(增加)減少 | (385,025) | 73,245 |
| 其他流動資產減少(增加) | 489,900 | (35,246) |
| 應付票據增加(減少) | 4,077,146 | (2,196,977) |
| 應付帳款增加(減少) | 91,291 | (1,428,962) |
| 其他應付款減少 | (32,166) | (1,132,886) |
| 預收款項增加 | 5,022,713 | 2,579,486 |
| 其他流動負債(減少)增加 | (97,396) | 48,744 |
| 負債準備增加 | 82,930 | 67,588 |
| 營運產生之現金 | 53,304,805 | 50,869,466 |
| 收取之利息 | 8,871,144 | 6,534,837 |
| 收取之股利 | 275,790 | 124,106 |
| 支付之利息 | (463) | (7,537) |
| 支付之所得稅 | (24,144) | (64,754) |
| 營運活動之淨現金流入 | 62,427,132 | 57,456,118 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 購入按攤銷後成本衡量之金融資產 | (9,800,000) | (65,100,000) |
| 購入不動產、廠房及設備 | (103,755,871) | (10,628,885) |
| 出售不動產、廠房及設備價款 | 26,667 | 352,381 |
| 存出保證金減少 | 938,720 | 407,233 |
| 其他非流動資產增加 | (3,610,393) | (750,291) |
| 投資活動之淨現金流出 | (116,200,877) | (75,719,562) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 存入保證金增加 | 288,097 | 0 |
| 應付租賃款減少 | (71,759) | (185,795) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 216,338 | (185,795) |
| 本期現金及約當現金減少數 | (53,557,407) | (18,449,239) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 365,120,142 | 383,569,381 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 311,562,735 | \$ 365,120,142 |

(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：



主辦會計：



民國113年及112年1月1日至12月31日

(除另有註明者外，金額均以新台幣元為單位)

一、組織沿革及業務範圍

本基金會（原名財團法人心路社會文教基金會）係依據財團法人法、民法及其他有關法令之規定，於76年11月20日成立。截至113年12月31日止，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。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。

本基金會主要辦理業務如下：

- (一) 提昇身心障礙者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專業及人道精神並滿足身心障礙者之需求，以保障身心障礙者之權益。
- (二) 藉由各種傳播媒體發行各類宣傳品，使社會大眾接納及支持身心障礙者之特殊需求。
- (三) 推動身心障礙者家庭成員互助計劃。

本基金會各附設機構之設立明細資料，請參閱附表三；附屬作業組織之設立明細資料，請參閱附表四。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國114年4月23日經董事會通過。

三、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本財務報表係依照財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製。

(二) 衡量基礎

資產負債之原始衡量，以歷史成本衡量為原則。其後續衡量通常亦採用歷史成本為衡量基礎，惟亦常結合其他衡量基礎，如成本與淨變現價值孰低、變現(清償)價值與公允價值等。

(三)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

1.資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

- (1)預期於其正常營運週期中實現、意圖出售或消耗之資產。
- (2)主要為交易目的而持有之資產。
- (3)預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4)現金或約當現金，但不包括於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2.負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1)預期將於正常營運週期中清償者。
- (2)主要為交易目的而持有之負債。
- (3)於資產負債表日後十二個月內到期清償之負債。
- (4)不得無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

不符合上述情況之負債為非流動負債。

(四)存貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除類似或相關項目分類比較外係逐項比較。淨變現價值係指在正常營業過程中，估計售價減除至完工尚需投入及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(五)不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損後之金額衡量。

自有土地不提列折舊外，其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大組成部分分別提列折舊。若租賃期間較耐用年限短者，則於租賃期間內提列折舊。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面價值間之差額係認列於損益。

(六)金融工具

本基金會對所有慣例交易金融工具之認列與除列，係採交易日會計處理。

以公允價值衡量之金融工具，若該金融工具有活絡市場公開報價時，則以市場價格為公允價值。

金融資產

本基金會以下列二項基礎，將金融工具投資分類為按攤銷後成本衡量或透過損益按公允價值衡量之金融資產：(a)管理金融資產之經營模式；(b)金融資產之合約現金流量特性。

(1)按攤銷後成本衡量之金融資產-流動

同時符合下列兩條件之金融資產，按攤銷後成本衡量：

(a)管理金融資產之經營模式：持有金融資產以收取合約現金流量。

(b)金融資產之合約現金流量特性：現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

(2)透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

除前述符合特定條件而按攤銷後成本衡量外，金融資產均採透過損益按公允價值衡量。原始認列及後續衡量，係以公允價值衡量，其公允價值變動認列為損益，該金融資產所收取之股利或利息亦認列為損益。

(七)收入認列

1.捐贈收入

係於實際收取現金、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。

2.服務收入

服務收入係於提供服務時予以認列。

3.補助收入

政府補助收入僅於可合理確信本基金會將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

政府補助收入係於其意圖補償之相關成本於本基金會認列為費用之期間內，按有系統之基礎認列於損益。

若政府補助收入係用於補償已發生之費用或損失，或係以給與本基金會立即財務支援為目的且無未來相關成本，則於其成為可收取之期間認列於損益。

4. 商品之銷售及義賣

銷售或義賣之商品係於符合下列所有條件時認列收入：

- (1) 本基金會已將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方；
- (2) 本基金會對於已經出售之商品既不持續參與管理，亦未維持有效控制；
- (3) 收入金額能可靠衡量；
- (4) 與交易有關之經濟效益很有可能流入本基金會；及
- (5) 與交易有關之已發生或將發生之成本能可靠衡量。

5. 股利收入及利息收入

投資所產生之股利收入係於股東收款之權利確立時認列，惟前提係與交易有關之經濟效益很有可能流入本基金會，且收入金額能可靠衡量。

金融資產之利息收入係於經濟效益很有可能流入本基金會，且收入金額能可靠衡量時認列。利息收入係採用有效利息法認列。

(八) 租賃

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

本基金會為承租人

營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

(九) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之退休金係按提列之退休金（未經精算）認列。

(十) 所得稅

本基金會係屬所得稅法第四條第十三款規定之團體。可適用行政院頒布之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」，免納所得稅。

(十一) 重分類

民國 112 年度資產負債表中其他流動資產 64,754 元，為配合民國 113 年度財務報表之表達，已重分類至本期所得稅資產，此項重分類對財務報表並無重大影響。

四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金會於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

五、現金及約當現金

| | 113年12月31日 | 112年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 庫存現金及零用金 | \$ 881,247 | \$ 819,747 |
| 銀行支票及活期存款 | 310,681,488 | 364,300,395 |
| | <u>\$ 311,562,735</u> | <u>\$ 365,120,142</u> |

六、透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

本基金會持有供交易之金融工具相關資訊如下：

| | 113年12月31日 | 112年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 國內上市(櫃)股票 | \$ 9,418,229 | \$ 6,308,696 |

七、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動

| | 113年12月31日 | 112年12月31日 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 原始到期日超過3個月 之定期存款 | \$ 411,900,000 | \$ 402,100,000 |
| 定期存款利率區間 | 1.435%-1.735% | 1.31%-1.61% |

八、存貨

| | 113年12月31日 | 113年12月31日 |
|-----|---------------|--------------|
| 商 品 | \$ 10,272,398 | \$ 9,598,593 |

九、不動產、廠房及設備

(過次頁)

(承上頁)

| 成本 | 自有土地 | 建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 復健設備 | 什項設備 | 租賃資產 | 合計 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 113年1月1日餘額 | \$197,958,924 | \$ 71,372,618 | \$ 8,950,078 | \$ 18,156,250 | \$ 2,595,600 | \$ 9,192,310 | \$ 580,000 | \$308,805,780 |
| 增 添 | 76,022,189 | 24,168,108 | 726,000 | - | 932,000 | 1,907,574 | - | 103,755,871 |
| 處 分 | - | (2,280,000) | - | (755,090) | - | (1,129,975) | - | (4,165,065) |
| 重 分 類 | - | - | 580,000 | - | - | - | (580,000) | - |
| 113年12月31日餘額 | \$273,981,113 | \$ 93,260,726 | \$ 10,256,078 | \$ 17,401,160 | \$ 3,527,600 | \$ 9,969,909 | \$ - | \$408,396,586 |
| 累計折舊 | | | | | | | | |
| 113年1月1日餘額 | \$ - | \$ 40,372,452 | \$ 6,759,551 | \$ 13,063,712 | \$ 1,793,844 | \$ 5,748,681 | \$ 547,777 | \$ 68,286,017 |
| 折舊費用 | - | 3,718,163 | 550,030 | 1,189,726 | 380,266 | 1,206,810 | - | 7,044,995 |
| 處 分 | - | (2,280,000) | - | (754,090) | - | (1,129,975) | - | (4,164,065) |
| 重 分 類 | - | - | 547,777 | - | - | - | (547,777) | - |
| 113年12月31日餘額 | \$ - | \$ 41,810,615 | \$ 7,857,358 | \$ 13,499,348 | \$ 2,174,110 | \$ 5,825,516 | \$ - | \$ 71,166,947 |
| 113年12月31日淨額 | \$273,981,113 | \$ 51,450,111 | \$ 2,398,720 | \$ 3,901,812 | \$ 1,353,490 | \$ 4,144,393 | \$ - | \$337,229,639 |

(承上頁)

| 成本 | 自有土地 | 建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 復健設備 | 什項設備 | 租賃資產 | 合計 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 112年1月1日餘額 | \$197,958,924 | \$ 64,889,618 | \$ 8,653,078 | \$ 17,502,556 | \$ 3,177,300 | \$ 7,809,219 | \$ 580,000 | \$300,570,695 |
| 增添 | - | 6,483,000 | 297,000 | 1,557,444 | 100,000 | 2,191,441 | - | 10,628,885 |
| 處分 | - | - | - | (903,750) | (681,700) | (808,350) | - | (2,393,800) |
| 重分類 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112年12月31日餘額 | \$197,958,924 | \$ 71,372,618 | \$ 8,950,078 | \$ 18,156,250 | \$ 2,595,600 | \$ 9,192,310 | \$ 580,000 | \$308,805,780 |
| 累計折舊 | | | | | | | | |
| 112年1月1日餘額 | \$ - | \$ 37,436,359 | \$ 6,324,886 | \$ 12,828,617 | \$ 2,169,321 | \$ 5,629,548 | \$ 354,444 | \$ 64,743,175 |
| 折舊費用 | - | 2,936,093 | 434,665 | 1,137,845 | 306,223 | 841,737 | 193,333 | 5,849,896 |
| 處分 | - | - | - | (902,750) | (681,700) | (722,604) | - | (2,307,054) |
| 重分類 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112年12月31日餘額 | \$ - | \$ 40,372,452 | \$ 6,759,551 | \$ 13,063,712 | \$ 1,793,844 | \$ 5,748,681 | \$ 547,777 | \$ 68,286,017 |
| 112年12月31日淨額 | \$197,958,924 | \$ 31,000,166 | \$ 2,190,527 | \$ 5,092,538 | \$ 801,756 | \$ 3,443,629 | \$ 32,223 | \$240,519,763 |

(承上頁)

折舊費用係以直線法基礎按下列耐用年數計提：

| | |
|------|--------|
| 建築物 | 5年至40年 |
| 機器設備 | 5年至12年 |
| 運輸設備 | 5年至13年 |
| 復健設備 | 5年至10年 |
| 什項設備 | 3年至10年 |
| 租賃資產 | 3年 |

十、退職後福利計畫

本基金會所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，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113及112年度認列之退休金成本分別為15,423,334元及14,677,860元。

本基金會所適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫。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之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度三月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本基金會並無影響投資管理策略之權利。本基金會113及112年度認列之退休金成本分別為0元及66,452元，本基金會自民國112年7月起至113年6月止，因已提足勞工退休準備金，故申請暫停提撥，並於期滿前申請繼續暫停提撥，業經主管機關核准暫停提撥至114年6月止。

十一、用人、折舊及攤銷費用

本基金會113及112年度用人、折舊及攤銷費用資訊如下：

| | 113 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 | \$ 221,208,634 | \$ 48,375,747 | \$ 17,162,542 | \$ 286,746,923 |
| 勞健保費用 | 25,827,197 | 6,962,357 | 2,958,193 | 35,747,747 |
| 退休金費用 | 11,824,284 | 2,578,205 | 1,103,775 | 15,506,264 |
| 其他用人費用 | 2,135,143 | 124,275 | 152,535 | 2,411,953 |
| | <u>\$ 260,995,258</u> | <u>\$ 58,040,584</u> | <u>\$ 21,377,045</u> | <u>\$ 340,412,887</u> |
| 折舊費用 | <u>\$ 5,764,965</u> | <u>\$ 1,232,534</u> | <u>\$ 47,496</u> | <u>\$ 7,044,995</u> |
| 攤銷費用 | <u>\$ 3,182,396</u> | <u>\$ 472,032</u> | <u>\$ 30,000</u> | <u>\$ 3,684,428</u> |
| | | | | |
| | 112 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 | \$ 214,777,912 | \$ 43,519,651 | \$ 17,372,216 | \$ 275,669,779 |
| 勞健保費用 | 25,219,184 | 6,922,464 | 2,553,443 | 34,695,091 |
| 退休金費用 | 11,333,894 | 2,506,295 | 971,711 | 14,811,900 |
| 其他用人費用 | 2,011,164 | 82,108 | 210,240 | 2,303,512 |
| | <u>\$ 253,342,154</u> | <u>\$ 53,030,518</u> | <u>\$ 21,107,610</u> | <u>\$ 327,480,282</u> |
| 折舊費用 | <u>\$ 4,676,987</u> | <u>\$ 1,125,413</u> | <u>\$ 47,496</u> | <u>\$ 5,849,896</u> |
| 攤銷費用 | <u>\$ 3,402,138</u> | <u>\$ 600,122</u> | <u>\$ 74,762</u> | <u>\$ 4,077,022</u> |

十二、董事及監察人酬勞與相關資訊

(一)董事及監察人出席費、車馬費等酬勞

| 職稱 / 姓名 | 113年度 | 112年度 |
|---------|------------|------------|
| 董事 | | |
| 馮碧華 | \$ 108,000 | \$ 100,000 |
| 詹翠華 | 8,000 | 8,000 |
| 宋家元 | 14,000 | 12,000 |
| 李樑堅 | 8,000 | 8,000 |
| 王宏育 | 10,000 | 8,000 |
| 邱滿艷 | 6,000 | 8,000 |
| 韓福榮 | 12,000 | 12,000 |
| 王維旒 | 6,000 | 6,000 |
| 周怡君 | 8,000 | 8,000 |
| 監察人 | | |
| 何俊彥 | 14,000 | 12,000 |
| 陳林桂琇 | - | 4,000 |
| 朱瓊華 | 10,000 | 12,000 |

(二)董事及監察人其他酬勞

| 職稱 / 姓名 | 113年度 | 112年度 | 備註 |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 董事 | | | |
| 詹翠華 | \$ 90,000 | \$ 90,000 | 法律顧問費 |
| 邱滿艷 | 5,000 | 7,500 | 顧問出席費及講師出席費 |
| 韓福榮 | 10,000 | 7,500 | 顧問出席費 |
| 監察人 | | | |
| 何俊彥 | 6,000 | 6,000 | 顧問會議出席費 |

十三、附屬作業組織收支餘絀表

本年度附屬作業組織收支餘絀表請參閱附表二。

十四、所得稅

本基金會113及112年度皆符合「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111年度。

十五、重大或有負債及未認列之合約承諾

- (一)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託辦理金龍發展中心」契約，契約有效期間自一一二年一月一日至一一四年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為1,319,667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」，契約有效期間為一一二年一月一日至一一三年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為1,781,732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。
- (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，契約有效期間自一一一年七月一日至一一四年六月三十日止，截至一一三年底代管財產金額為2,500,198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及由臺北市政府社會局支付經費購置之設施設備。
- (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，契約有效期間為一一三年一月一日至一一五年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為317,747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「新竹市政府113年委託經營管理新竹市兒童發展早期療育中心」委託經營管理契約，契約有效期間自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為562,420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，契約有效期間為一一三年一月一日至一一五年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為56,099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。

- (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，契約有效期間自一一二年一月一日至一一四年十二月三十一日止，截至一一三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」，契約有效期間自一一二年一月一日至一一四年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為1,214,835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市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」，契約有效期間自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為4,572,841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)本基金會與臺北市府社會局簽訂「委託經營管理臺北市大安、文山區身心障礙者資源中心」經營管理契約，契約有效期間為一一一年九月七日至一一五年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為3,046,863元，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府社會局支付經費購置之設備。
- (十一)本基金會與臺北市府社會局簽訂「委託辦理景仁社區居住家園」之勞務採購契約，契約有效期間自一一一年一月一日至一一五年六月三十日止，截至一一三年底代管財產金額為374,454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及由臺北市府社會局支付經費購置之設施設備。
- (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」，契約有效時間自一一二年一月一日至一一三年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為1,159,090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」，契約有效時間自一一三年一月一日至一一五年十二月三十一

日止，截至一一三底代管財產金額為3,508,124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」，契約有效時間自一一〇年一月一日至一一三年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為3,302,035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。

(十五)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託管理臺北市大安區、文山區早期療育社區資源中心(萬隆東營區)契約書」，契約有效時間自一一一年七月十四日至一一五年十二月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為1,337,582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臺北市政府社會局支付經費購置之設施設備。

(十六)本基金會與新北市政府簽訂委託辦理私立江翠灣非營利幼兒園更名為新北市柏翠非營利幼兒園(委託財團法人心路社會福利基金會辦理)契約有效時間自一一二年八月一日至一一六年七月三十一日止，截至一一三年底代管財產金額為3,636,771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。

十六、關係人交易相關資訊

(一)關係人之名稱及關係

| 關係人之名稱 | 與本基金會之關係 |
|--------|----------|
| 馮碧華 | 本基金會之董事長 |
| 李樑堅 | 本基金會之董事 |
| 王宏育 | 本基金會之董事 |
| 邱滿艷 | 本基金會之董事 |
| 朱瓊華 | 本基金會之監察人 |

(二)關係人交易

捐贈收入

| | 113年度 | 112年度 |
|-----|------------------|------------------|
| 馮碧華 | \$ 3,000 | \$ 1,000 |
| 李樑堅 | - | 4,000 |
| 王宏育 | 18,000 | 32,000 |
| 邱滿艷 | 6,000 | 8,000 |
| 朱瓊華 | 15,000 | - |
| | <u>\$ 42,000</u> | <u>\$ 45,000</u> |

十七、重大之期後事項

無此情事。

財團法人心路社會福利基金會

功能別費用表

民國113年度及112年度

單位：新台幣元

| 費用性質 | 113年度 | | 112年度 | |
|---------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 業務支出— 身心障礙服務 | 行政管理支出 | 業務支出— 身心障礙服務 | 行政管理支出 |
| 用人費用 | \$ 252,551,743 | \$ 12,106,774 | \$ 244,251,710 | \$ 11,940,884 |
| 服務費用 | 64,840,690 | 5,393,797 | 43,689,961 | 4,053,039 |
| 材料及用品消耗 | 10,758,781 | 168,533 | 11,114,562 | 302,348 |
| 租金費用 | 7,018,637 | 362,137 | 8,315,471 | 365,477 |
| 折舊及攤銷 | 8,568,393 | 378,968 | 7,703,727 | 375,398 |
| 訓練費用 | 462,482 | 15,665 | 464,944 | 8,176 |
| 其他 | 1,203,174 | 104,105 | 986,668 | 166,501 |
| 合計 | \$ 345,403,900 | \$ 18,529,979 | \$ 316,527,043 | \$ 17,211,823 |

附表二

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113年及112年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

| | 113年度 | | 112年度 | |
|-----------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | | | | |
| 銷售貨物或勞務收入 | \$ 105,637,179 | 76.39 | \$ 102,956,619 | 77.78 |
| 補助收入 | 29,801,269 | 21.55 | 28,759,542 | 21.73 |
| 捐贈收入 | 2,695,626 | 1.95 | 211,520 | 0.16 |
| 利息收入 | 118,800 | 0.09 | 80,223 | 0.06 |
| 其他收入 | 32,269 | 0.02 | 361,790 | 0.27 |
| 收入合計 | <u>138,285,143</u> | <u>100.00</u> | <u>132,369,694</u> | <u>100.00</u> |
| 支出 | | | | |
| 業務支出 | 102,611,906 | 74.20 | 101,316,065 | 76.54 |
| 銷售貨物或勞務成本 | 33,778,038 | 24.43 | 35,143,788 | 26.55 |
| 行政管理支出 | 3,303,222 | 2.39 | 3,008,678 | 2.27 |
| 其他支出 | 347,432 | 0.25 | 338,549 | 0.26 |
| 支出合計 | <u>140,040,598</u> | <u>101.27</u> | <u>139,807,080</u> | <u>105.62</u> |
| 本期餘絀 | <u>(1,755,455)</u> | <u>(1.27)</u> | <u>(7,437,386)</u> | <u>(5.62)</u> |

附表三

財團法人心路社會福利基金會

附設機構設立明細

| 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)114證他字第000352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 | 北市社障字第1076100023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 | 108.19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 | (1)85.10.04高市社局三字第23893號 (2)112.11.30高市社福字第11239630400號 | 113.01.01-115.12.31 | 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 | (1)88.02.10高市社局四字第4728號 (2)111.11.11高市社障福字第11138997000號 | 112.01.01-114.12.31 | 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 | (1)107.11.26北市社秘字第1076097108號函 | 111.01.01-114.06.30 | 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)113.08.14北府社障字第1131547596號函 (2)113.01.04新北社障字1122607463號函 | 113.01.01-115.12.31 | 新北市新店區中正路263巷16號1-2樓 | |
| 新竹市兒童日間服中心 | 00968326 | (1)新竹市政府-函 (2)新竹市政府勞務採購契約 | (1)113.01.10府社障字第1130017335號 | 113.01.01-113.12.31 | 新竹市龍山西路99號3樓 | 續約114.01.01-114.12.31 |
| 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 | (1)111.11.14北市社秘字第1113182299號函 | 112.01.01-114.12.31 | 臺北市內湖區金龍路136之1號 | |

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會

附設機構設立明細

| 機構名稱 | 統一編號 | 許可文 | | | 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 | (1)113.01.25新北勞輔字第1130131150號 | 113.01.01-113.12.31 | 新北市新店區中興路3段219號3樓 | 續約114.01.01-114.12.31 |
| 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 | (1)111.09.13北市社秘字第1113145494號 | 111.09.07-115.12.31 | 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(景仁社區居住家庭) | 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 | 111.01.01-113.06.30 | | |
| 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)108.10.23新北社障字第1081989966號 | 113.01.01-115.12.31 | 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)110.01.04府社福字第1101200008號函 | 110.01.01-113.12.31 | 澎湖縣馬公市西文里西文澳103之16號 | |

附表四

財團法人心路社會福利基金會

附設作業組織設立明細

| 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)108.12.27高市勞重字第10841478100號 | 112.01.01-114.12.31 | 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)109.07.01 北市勞庇護(立)字第0002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)111.01.22新北勞輔字第1110141064號 (3)107.03.30新北勞輔字第1070578844號 109.03.09新北勞輔字第1090394625號 111.01.22新北勞輔字第1110141064號 | 112.01.01-113.12.31 | 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 | |

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會

附設作業組織設立明細

| 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)107.03.30新北勞輔字第1070578844號 109.03.09新北勞輔字第1090394625號 | 112.01.01-113.12.31 | 新北市五股區五權路7巷8號1、2樓 | 103.10.14核准 |
| 新北市柏翠非營利幼兒園(委託財團法人心路社會福利基金會辦理) | 85309612 | 1.新北市政府 函 2.幼兒園設立許可證 | (1)99.10.06新北府教幼字第1080003599板橋0174號 (2)108.10.07新北府教幼字第1081694628號 | 112.08.01-116.07.31 | 新北市板橋區柏翠里14鄰華江一路150號1-3樓 | 108.08.01開始 |

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
113年度

| 科目 | 01 | 1E | 02 | 04 | 05 | 51 | 5A | 5B |
|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | 心路總部 | 台北就業中心 | 社區家園 | 兒童(CP)中心 | 高雄分會 | 高雄就業中心 | 新興中心 | 左營中心 |
| 銷貨收入小計 | 2,364,060 | - | - | - | 110,110 | - | - | - |
| 銷貨收入 | 2,364,060 | | | | 110,110 | | | |
| 銷貨退回 | | | | | | | | |
| 銷貨成本小計 | 513,925 | - | - | - | 15,885 | - | - | - |
| 銷貨成本 | 513,925 | | | | 15,885 | | | |
| 銷貨成本-耗材&費用 | | | | | | | | |
| 銷貨毛利 | 1,850,135 | - | - | - | 94,225 | - | - | - |
| 經常收入小計 | 94,370,170 | 8,622,135 | 5,919,336 | 8,181,599 | 13,343,966 | 4,589,564 | 8,870,951 | 9,344,713 |
| 利息收益 | 8,798,909 | 1,404 | 3,811 | 4,381 | 10,540 | 799 | 2,936 | 3,204 |
| 捐贈收入 | 295,443 | 1,107 | 260 | 10,935 | 437,468 | | 12,364 | 1,615 |
| 固定捐款收入 | 25,236,195 | | | | 9,562,740 | | | |
| 捐款收入 | 55,166,534 | 191,000 | 32,600 | 795,797 | 3,297,218 | 44,500 | 296,783 | 196,492 |
| 政府補助收入 | 1,478,444 | 8,417,114 | 4,167,125 | 4,143,729 | 36,000 | 4,536,647 | 5,857,750 | 5,541,384 |
| 民間團體補助收入 | | | | | | | 10,000 | |
| 服務收費收入 | | | 400,076 | 1,867,940 | | | 903,885 | 1,214,811 |
| 業務收入 | | 3,810 | 1,315,464 | 1,358,817 | | 7,618 | 1,783,276 | 2,373,103 |
| 投資收入 | 275,790 | | | | | | | |
| 其他收入 | 9,322 | 7,700 | | | | | 3,957 | 14,104 |
| 財產處份利益 | | | | | | | | |
| 金融資產評價利益 | 3,109,533 | | | | | | | |
| 收入總額 | 96,220,305 | 8,622,135 | 5,919,336 | 8,181,599 | 13,438,191 | 4,589,564 | 8,870,951 | 9,344,713 |
| 薪資 | 21,258,533 | 7,067,888 | 3,150,692 | 6,376,219 | 3,392,581 | 3,599,445 | 4,952,459 | 6,494,353 |
| 加班費 | 260,347 | 27,940 | 158,453 | 104,941 | 5,087 | 21,494 | 215,103 | 95,746 |
| 伙食費 | | 24,191 | | | | 7,266 | | |
| 保險費 | 3,216,129 | 819,680 | 382,894 | 815,794 | 406,658 | 430,721 | 571,056 | 815,761 |
| 退職金 | 1,110,260 | 372,016 | 158,442 | 382,762 | 181,800 | 195,766 | 269,828 | 370,609 |
| 訓練費 | 25,745 | | 5,840 | 25,800 | 1,000 | 3,000 | 26,000 | 21,000 |
| 職工福利 | 1,271,835 | 13,200 | 11,550 | 25,000 | 209,275 | 8,200 | 13,080 | 20,080 |
| 車馬費及臨時薪資 | 424,075 | | 299,120 | 288,009 | | | 48,873 | 99,213 |
| 人事經費小計 | 27,566,924 | 8,324,915 | 4,166,991 | 8,018,525 | 4,196,401 | 4,265,892 | 6,096,399 | 7,916,762 |
| 雜項購置 | 323,900 | 108,455 | 75,228 | 46,620 | 10,568 | 16,369 | 43,948 | 61,031 |
| 修繕費 | 1,850,843 | 51,762 | 71,340 | 25,903 | 34,628 | 18,300 | 91,909 | 109,784 |
| 折舊費用 | 197,382 | 437,860 | 430,501 | 315,500 | 466,118 | | | 19,110 |
| 各項攤提 | 473,403 | | | 16,187 | | | 62,563 | 7,645 |
| 設備經費小計 | 2,845,528 | 598,077 | 577,069 | 404,210 | 511,314 | 34,669 | 198,420 | 197,570 |
| 租金費用 | 924,000 | | | | | | | |
| 文具用品 | 47,556 | 1,558 | 1,135 | 1,213 | 11,837 | 11,301 | 3,358 | 6,066 |
| 交通費 | 194,468 | 53,135 | 4,768 | 7,766 | 22,326 | 69,619 | 10,771 | 55,036 |
| 郵電費 | 1,846,569 | 53,538 | 19,546 | 36,082 | 26,140 | 26,038 | 25,096 | 34,451 |
| 廣告費 | 23,906 | | | | | | | |
| 水電瓦斯費 | 168,550 | 99,943 | 60,295 | 69,185 | 15,030 | 27,761 | 69,284 | 77,075 |
| 教材費用 | | | 1,871 | 9,422 | | | 6,900 | 21,857 |
| 運費 | 53,821 | | | 120 | 5,745 | 2,115 | 6,060 | |
| 食宿費 | | | 306,106 | 134,722 | | | 333,271 | 383,007 |
| 勞務費 | 282,500 | | 10,000 | 55,000 | | | | |
| 活動費用 | 4,539,261 | 87,610 | 29,393 | 79,040 | 572,495 | 49,849 | 101,278 | 75,994 |
| 稅捐 | 135,025 | | | | 12,339 | 4,158 | | |
| 書報雜誌 | 837 | | 1,314 | | | | 500 | 1,025 |
| 印刷費 | 1,322,242 | 16,442 | 17,600 | 23,111 | 4,395 | 27,595 | 26,932 | 39,089 |
| 手續費 | 1,603,776 | | 120 | 180 | 15,656 | 70 | 440 | 250 |
| 耗材 | | | | | | | | |
| 燃料費 | 5,729 | | | | 473 | | | 800 |
| 其他費用 | 72,867 | | | 9,000 | 8,400 | 2,400 | | 18,900 |
| 專案費用 | 1,242,001 | 123,528 | | 26,700 | | 375,734 | 138,275 | 352,089 |
| 獎勵金 | | | | | | | 14,030 | 28,175 |
| 雜費 | 205,674 | 122,323 | 67,596 | 77,801 | 87,618 | 14,472 | 67,208 | 145,763 |
| 利息費用 | | | | | | | | |
| 業務經費小計 | 12,668,782 | 558,077 | 519,744 | 529,342 | 782,454 | 611,112 | 803,403 | 1,239,577 |
| 經費總額 | 43,081,234 | 9,481,069 | 5,263,804 | 8,952,077 | 5,490,169 | 4,911,673 | 7,098,222 | 9,353,909 |
| 本期餘絀數 | 53,139,071 | (858,934) | 655,532 | (770,478) | 7,948,022 | (322,109) | 1,772,729 | (9,196) |

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
113年度

| 科目 | 5G | 5H | 07 | 9B | 0A | 11 | 12 | 13 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 心路工場 | 高雄社區生活 | 萬芳中心 | 早療外展 | 愛兒中心 | 新竹分會 | 新竹中心 | 金龍中心 |
| 銷貨收入小計 | 1,848,822 | 8,286 | - | - | - | 1,038,085 | - | - |
| 銷貨收入 | 1,848,822 | 8,286 | | | | 1,038,085 | | |
| 銷貨退回 | | | | | | | | |
| 銷貨成本小計 | 492,136 | - | - | - | - | 831,770 | - | - |
| 銷貨成本 | 264,392 | | | | | 831,770 | | |
| 銷貨成本-耗材&費用 | 227,744 | | | | | | | |
| 銷貨毛利 | 1,356,686 | 8,286 | - | - | - | 206,315 | - | - |
| 經常收入小計 | 11,248,159 | 11,416,092 | 22,580,972 | 22,157,061 | 11,242,079 | 14,111,979 | 22,777,879 | 30,314,141 |
| 利息收益 | 8,163 | | 3,669 | 15,817 | 25,806 | 3,171 | 32,144 | 19,692 |
| 捐贈收入 | 19,335 | 16,768 | 13,851 | 1,615 | 3,349 | 37,100 | 1,906,846 | 4,760 |
| 固定捐款收入 | | | | | | 7,639,788 | | |
| 捐款收入 | 1,080,796 | 3,576,197 | 695,852 | 4,296,884 | 908,467 | 4,104,461 | 1,599,964 | 339,493 |
| 政府補助收入 | 8,521,065 | 7,412,360 | 10,401,478 | 17,830,465 | 5,818,910 | 2,286,505 | 12,904,748 | 15,075,042 |
| 民間團體補助收入 | | | | | | | | |
| 服務收費收入 | 1,618,800 | 399,700 | 4,960,765 | | 2,551,405 | 24,000 | 3,740,156 | 3,281,361 |
| 業務收入 | | 11,067 | 6,505,357 | 3,570 | 1,934,142 | 16,954 | 2,594,021 | 11,593,793 |
| 投資收入 | | | | | | | | |
| 其他收入 | | | | 8,710 | | | | |
| 財產處份利益 | | | | | | | | |
| 金融資產評價利益 | | | | | | | | |
| 收入總額 | 12,604,845 | 11,424,378 | 22,580,972 | 22,157,061 | 11,242,079 | 14,318,294 | 22,777,879 | 30,314,141 |
| 薪資 | 7,045,180 | 6,043,433 | 14,234,637 | 11,776,321 | 8,184,154 | 3,404,064 | 14,135,592 | 16,644,568 |
| 加班費 | 17,315 | 33,354 | 116,449 | 90,432 | 65,602 | 26,916 | 250,644 | 424,130 |
| 伙食費 | | | | | | | | |
| 保險費 | 904,315 | 797,936 | 1,751,107 | 1,484,825 | 1,045,794 | 459,668 | 1,756,140 | 2,043,361 |
| 退職金 | 346,257 | 344,530 | 773,121 | 653,926 | 583,835 | 190,100 | 790,696 | 859,979 |
| 訓練費 | 7,500 | 500 | 28,300 | 37,500 | 24,700 | 6,750 | 73,000 | 51,540 |
| 職工福利 | 32,311 | 6,280 | 62,600 | 24,800 | 31,200 | 2,550 | 23,150 | 64,600 |
| 車馬費及臨時薪資 | 258,281 | 54,940 | 49,446 | 255,167 | 172,953 | 24,590 | 531,869 | 48,312 |
| 人事經費小計 | 8,611,159 | 7,280,973 | 17,015,660 | 14,322,971 | 10,108,238 | 4,114,638 | 17,561,091 | 20,136,490 |
| 雜項購置 | 98,782 | 322,782 | 63,021 | 34,900 | 15,600 | 30,100 | 123,650 | 601,361 |
| 修繕費 | 93,207 | 167,493 | 45,295 | 107,099 | 63,560 | 3,360 | 159,220 | 641,664 |
| 折舊費用 | 352,757 | 265,197 | 481,010 | 550,970 | 64,005 | 209,370 | 351,067 | 2,583 |
| 各項攤提 | | 82,373 | 134,505 | | 455,872 | | 53,333 | 811,939 |
| 設備經費小計 | 544,746 | 837,845 | 723,831 | 692,969 | 599,037 | 242,830 | 687,270 | 2,057,547 |
| 租金費用 | 1,032,793 | 132,000 | | 102,300 | | 108,137 | | |
| 文具用品 | 13,791 | 2,253 | 5,802 | | 536 | | 300 | 24,303 |
| 交通費 | 46,492 | 106,130 | 50,096 | 28,742 | 3,813 | 15,478 | 77,587 | 27,913 |
| 郵電費 | 39,725 | 70,016 | 56,963 | 100,461 | 32,239 | 7,535 | 57,823 | 49,256 |
| 廣告費 | | | | | | | | |
| 水電瓦斯費 | 369,547 | 111,138 | 294,813 | 240,455 | 176,397 | | 486,775 | 527,692 |
| 教材費用 | 5,213 | 33,122 | 21,613 | | 5,532 | | 90,216 | 80,230 |
| 運費 | 12,138 | 45 | | | | | | 2,500 |
| 食宿費 | | 138,588 | 830,685 | | 217,146 | | 315,240 | 1,770,429 |
| 勞務費 | | | | | | | | |
| 活動費用 | 127,774 | 42,419 | 1,129,381 | 1,495 | 73,476 | 175,426 | 397,029 | 1,214,792 |
| 稅捐 | 6,491 | 40,270 | | 18,310 | | 31,450 | 7,509 | |
| 書報雜誌 | 1,832 | | 1,340 | | | | | |
| 印刷費 | 31,829 | 17,728 | 40,441 | 4,576 | 22,462 | | 40,782 | 33,412 |
| 手續費 | 410 | 70 | 585 | 30 | 300 | 3,461 | 90 | 850 |
| 耗材 | 13,160 | | | | | | | |
| 燃料費 | 7,939 | 50,759 | 3,517 | 70,069 | | | 90,953 | |
| 其他費用 | 67,200 | 33,600 | 239,484 | 2,500 | 5,000 | | 18,440 | 228,617 |
| 專案費用 | 1,073,926 | 2,118,032 | 514,478 | 5,572,462 | 343,350 | 726,506 | | 318,487 |
| 獎助金 | 298,788 | | 35,645 | | | | | 48,000 |
| 雜費 | 242,890 | 243,526 | 383,147 | 437,163 | 174,470 | 8,895 | 394,377 | 351,056 |
| 利息費用 | | | | | | | | |
| 業務經費小計 | 3,391,938 | 3,139,696 | 3,607,990 | 6,578,563 | 1,054,721 | 1,076,888 | 1,977,121 | 4,677,537 |
| 經費總額 | 12,547,843 | 11,258,514 | 21,347,481 | 21,594,503 | 11,761,996 | 5,434,356 | 20,225,482 | 26,871,574 |
| 本期餘絀數 | 57,002 | 165,864 | 1,233,491 | 562,558 | (519,917) | 8,883,938 | 2,552,397 | 3,442,567 |

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
113年度

| 科目 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 23 | 25 |
|------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|------------|------------|
| | 桃園分會 | 桃園中心 | 職業重建中心 | 大安文山身資中心 | 北區居住家庭 | 支持中心-台北 | 愛重中心 | 樂朋家園 |
| 銷貨收入小計 | 794,941 | - | - | - | - | - | - | - |
| 銷貨收入 | 794,941 | | | | | | | |
| 銷貨退回 | | | | | | | | |
| 銷貨成本小計 | 434,754 | - | - | - | - | - | - | - |
| 銷貨成本 | 434,754 | | | | | | | |
| 銷貨成本-耗材&費用 | | | | | | | | |
| 銷貨毛利 | 360,187 | - | - | - | - | - | - | - |
| 經常收入小計 | 12,334,536 | 13,391,967 | 21,337,919 | 21,359,217 | 4,032,203 | 3,380,107 | 24,742,156 | 20,843,204 |
| 利息收益 | 3,201 | 25,172 | 5,243 | 1,892 | 2,765 | 1,608 | 29,808 | 19,209 |
| 捐贈收入 | 1,902 | 26,020 | 6 | 10,175 | 40 | | 11,110 | 117,323 |
| 固定捐款收入 | 4,141,640 | | | | | | | |
| 捐款收入 | 1,649,361 | 1,870,847 | 125,985 | 69,107 | | 1,772,841 | 547,280 | 1,189,104 |
| 政府補助收入 | 6,530,814 | 6,640,629 | 21,206,685 | 21,013,471 | 4,029,398 | 1,312,751 | 14,761,059 | 12,871,683 |
| 民間團體補助收入 | | | | | | | | |
| 服務收費收入 | | 1,763,550 | | 263,620 | | 163,380 | 1,998,689 | 994,714 |
| 業務收入 | 7,618 | 3,065,749 | | 952 | | 121,827 | 7,394,210 | 5,651,171 |
| 投資收入 | | | | | | | | |
| 其他收入 | | | | | | 7,700 | | |
| 財產處份利益 | | | | | | | | |
| 金融資產評價利益 | | | | | | | | |
| 收入總額 | 12,694,723 | 13,391,967 | 21,337,919 | 21,359,217 | 4,032,203 | 3,380,107 | 24,742,156 | 20,843,204 |
| 薪資 | 5,120,454 | 9,753,478 | 14,459,325 | 5,731,188 | 2,358,056 | 2,683,249 | 13,624,066 | 11,992,542 |
| 加班費 | 37,468 | 158,499 | 51,789 | 44,726 | 4,094 | 37,399 | 82,300 | 528,838 |
| 伙食費 | | | 50,500 | | | | | |
| 保險費 | 642,517 | 1,209,147 | 1,739,033 | 696,660 | 228,587 | 375,627 | 1,662,369 | 1,429,940 |
| 退職金 | 281,683 | 540,675 | 765,589 | 310,315 | 96,522 | 161,862 | 748,391 | 599,036 |
| 訓練費 | | 35,600 | 4,800 | | 6,380 | 2,582 | 73,200 | 5,200 |
| 職工福利 | 9,100 | 24,000 | 32,610 | 12,500 | 3,600 | 6,000 | 44,375 | 63,490 |
| 車馬費及臨時薪資 | | 556,674 | 98,912 | | | | 150,900 | 70,821 |
| 人事經費小計 | 6,091,222 | 12,278,073 | 17,202,558 | 6,795,389 | 2,697,239 | 3,266,719 | 16,385,601 | 14,689,867 |
| 雜項購置 | 102,861 | 52,400 | 990 | 3,655 | 96,690 | 75,155 | 25,861 | 40,805 |
| 修繕費 | 95,990 | 231,505 | 67,675 | 72,886 | 8,835 | 43,422 | 67,432 | 88,840 |
| 折舊費用 | | 806,522 | 46,000 | | | 437,860 | 117,692 | 196,061 |
| 各項攤提 | | 14,460 | 53,691 | | | | 135,805 | 852,620 |
| 設備經費小計 | 198,851 | 1,104,887 | 168,356 | 76,541 | 105,525 | 556,437 | 346,790 | 1,178,326 |
| 租金費用 | 300,000 | | 2,403,204 | 639,000 | 954,000 | | | |
| 文具用品 | 89,273 | 20,177 | 6,705 | 8,824 | 1,598 | 216 | 12,673 | 28,883 |
| 交通費 | 88,393 | 87,313 | 84,713 | 38,198 | 21,635 | 15,788 | 47,296 | 16,856 |
| 郵電費 | 100,471 | 10,438 | 107,646 | 105,974 | 34,620 | 20,270 | 33,661 | 35,112 |
| 廣告費 | | | | | | | | |
| 水電瓦斯費 | 9,525 | 221,450 | 214,903 | 347,307 | 52,209 | 99,942 | 733,148 | 507,637 |
| 教材費用 | 3,109 | 139,587 | | | | | 33,126 | 4,190 |
| 運費 | 340 | | 990 | 1,410 | | | | 2,328 |
| 食宿費 | | 292,862 | | | | | 1,619,707 | 918,742 |
| 勞務費 | | 10,000 | | | 15,000 | | | |
| 活動費用 | 85,301 | 304,505 | 27,212 | 121,739 | 29,117 | 4,900 | 39,657 | 249,254 |
| 稅捐 | 25,436 | | 23,749 | | | | | 17,410 |
| 書報雜誌 | | | | | | | 1,260 | 4,800 |
| 印刷費 | 65,240 | 27,000 | 99,187 | 31,581 | 8,158 | 3,829 | 37,244 | 89,200 |
| 手續費 | 460 | 660 | 1,040 | 1,070 | 60 | 600 | 670 | 580 |
| 耗材 | | | | | | | | |
| 燃料費 | 16,025 | | | 2,000 | | | | 11,109 |
| 其他費用 | 10,080 | 32,740 | 39,000 | 118,450 | | | 73,050 | 1,360 |
| 專案費用 | 468,861 | 119,341 | 1,379,050 | 11,517,045 | 55,864 | 1,132,808 | 2,584,961 | 2,023,859 |
| 獎勵金 | | | | | | | 176,920 | 18,071 |
| 雜費 | 24,556 | 138,705 | 506,628 | 716,703 | 109,310 | 121,771 | 82,577 | 237,937 |
| 利息費用 | | | | | | | | |
| 業務經費小計 | 1,287,070 | 1,404,778 | 4,894,027 | 13,649,301 | 1,281,571 | 1,400,124 | 5,475,950 | 4,167,328 |
| 經費總額 | 7,577,143 | 14,787,738 | 22,264,941 | 20,521,231 | 4,084,335 | 5,223,280 | 22,208,341 | 20,035,521 |
| 本期餘絀數 | 5,117,580 | (1,395,771) | (927,022) | 837,986 | (52,132) | (1,843,173) | 2,533,815 | 807,683 |

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
113年度

| 科目 | A1 | A2 | A3 | A5 | B1 | 基金會 | 1G |
|---------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| | 機構處 | 職重處 | 事業處 | 社區支持處 | 兒童處 | 合計 | 機動工作隊 |
| 銷貨收入小計 | - | - | 40,552,195 | - | - | 46,716,499 | 6,735,835 |
| 銷貨收入 | | | 40,552,195 | | | 46,716,499 | 6,767,597 |
| 銷貨退回 | | | | | | 0 | 31,762 |
| 銷貨成本小計 | - | - | 31,064,899 | - | - | 33,353,369 | 63,565 |
| 銷貨成本 | | | 30,874,795 | | | 32,935,521 | 63,565 |
| 銷貨成本-耗材&費用 | | | 190,104 | | | 417,848 | |
| 銷貨毛利 | - | - | 9,487,296 | - | - | 13,363,130 | 6,672,270 |
| 經常收入小計 | - | 6,172,066 | 1,123,077 | 992,048 | - | 428,799,296 | 4,397,643 |
| 利息收益 | | 6,221 | 1,477 | | | 9,031,042 | 4,661 |
| 捐贈收入 | | 110 | | 51 | | 2,929,553 | |
| 固定捐款收入 | | | | | | 46,580,363 | |
| 捐款收入 | | 49,990 | 21,600 | 11,800 | | 83,930,953 | 12,500 |
| 政府補助收入 | | 5,628,466 | | 968,292 | | 209,392,014 | 4,380,482 |
| 民間團體補助收入 | | | 1,100,000 | | | 1,110,000 | |
| 服務收費收入 | | 460,450 | | | | 26,607,302 | |
| 業務收入 | | 26,829 | | 11,905 | | 45,781,253 | |
| 投資收入 | | | | | | 275,790 | |
| 其他收入 | | | | | | 51,493 | |
| 財產處份利益 | | | | | | - | |
| 金融資產評價利益 | | | | | | 3,109,533 | |
| 收入總額 | - | 6,172,066 | 10,610,373 | 992,048 | - | 442,162,426 | 11,069,913 |
| 薪資 | 1,636,672 | 5,588,265 | 3,584,844 | 2,303,234 | 1,652,245 | 218,247,737 | 8,095,624 |
| 加班費 | 2,436 | 10,914 | 87,270 | 1,211 | | 2,960,897 | 106,208 |
| 伙食費 | | | | | | 81,957 | |
| 保險費 | 164,242 | 650,849 | 517,813 | 234,640 | 164,242 | 27,417,505 | 1,316,538 |
| 退職金 | 32,976 | 306,384 | 245,148 | 118,800 | 32,976 | 11,824,284 | 482,977 |
| 訓練費 | | 7,000 | 3,610 | 1,600 | | 478,147 | 3,700 |
| 職工福利 | | 20,400 | 11,200 | 5,000 | 1,200 | 2,053,186 | 39,150 |
| 車馬費及臨時薪資 | | | | | | 3,432,155 | 285,705 |
| 人事經費小計 | 1,836,326 | 6,583,812 | 4,449,885 | 2,664,485 | 1,850,663 | 266,495,868 | 10,329,902 |
| 雜項購置 | 34,500 | 96,741 | 53,590 | 26,100 | | 2,585,663 | 38,227 |
| 修繕費 | | 14,511 | | 9,400 | | 4,235,863 | 64,793 |
| 折舊費用 | | 17,400 | | | | 5,764,965 | 135,702 |
| 各項攤提 | | | 28,000 | | | 3,182,396 | |
| 設備經費小計 | 34,500 | 128,652 | 81,590 | 35,500 | - | 15,768,887 | 238,722 |
| 租金費用 | | 444,000 | 341,340 | | | 7,380,774 | 576,000 |
| 文具用品 | | 31,507 | 2,149 | | | 333,014 | 1,189 |
| 交通費 | 15,760 | 112,646 | 33,487 | 121,082 | 9,040 | 1,466,347 | 40,807 |
| 郵電費 | | 36,493 | 61,312 | 6,114 | 95 | 3,033,684 | 26,135 |
| 廣告費 | | | 126,260 | | | 150,166 | |
| 水電瓦斯費 | | 22,248 | 25,043 | 6,098 | | 5,033,450 | 22,133 |
| 教材費用 | | 19,287 | | | | 475,275 | |
| 運費 | | | 733,062 | | | 820,674 | |
| 食宿費 | | | | | | 7,260,505 | |
| 勞務費 | | | | | | 372,500 | |
| 活動費用 | | 18,766 | 960,229 | 197,474 | | 10,734,866 | 36,728 |
| 稅捐 | | 2,844 | | | | 324,991 | 63,410 |
| 書報雜誌 | 500 | | | | | 13,408 | |
| 印刷費 | | 20,251 | 20,400 | | 2,835 | 2,073,561 | 43,522 |
| 手續費 | | 90 | 570,715 | 110 | | 2,202,343 | 396 |
| 耗材 | | | | | | 13,160 | |
| 燃料費 | | | 76 | | | 259,449 | 83,517 |
| 其他費用 | | | | 1,200 | | 982,288 | |
| 專案費用 | | 73,000 | 131,650 | 491,106 | | 32,903,113 | 157,317 |
| 獎勵金 | | 35,424 | | | | 655,053 | 123,348 |
| 雜費 | | 148,176 | 34,331 | 35,730 | 100 | 5,180,503 | 63,556 |
| 利息費用 | | | | | | - | |
| 業務經費小計 | 16,260 | 964,732 | 3,040,054 | 858,914 | 12,070 | 81,669,124 | 1,238,058 |
| 經費總額 | 1,887,086 | 7,677,196 | 7,571,529 | 3,558,899 | 1,862,733 | 363,933,879 | 11,806,682 |
| 本期餘絀數 | (1,887,086) | (1,505,130) | 3,038,844 | (2,566,851) | (1,862,733) | 78,228,547 | (736,769) |

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
113年度

| 科目 | 5D | 8A | 8B | 8D | 3A | 附屬單位 | 總計 |
|---------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | 一家工場 | 心路洗衣坊 | 慈佑工場 | 慈泰工場 | 柏翠幼兒園 | 合計 | |
| 銷貨收入小計 | 30,213,230 | 6,077,367 | 19,576,050 | 22,740,009 | - | 85,342,491 | 132,058,990 |
| 銷貨收入 | 30,215,798 | 6,077,367 | 19,826,598 | 22,740,009 | | 85,627,369 | 132,343,868 |
| 銷貨退回 | (2,568) | | (250,548) | | | (284,878) | (284,878) |
| 銷貨成本小計 | 14,269,759 | 2,239,736 | 5,270,380 | 11,934,598 | - | 33,778,038 | 67,131,407 |
| 銷貨成本 | 14,269,759 | 2,239,736 | 5,270,380 | 11,934,598 | | 33,778,038 | 66,713,559 |
| 銷貨成本-耗材&費用 | | | | | | - | 417,848 |
| 銷貨毛利 | 15,943,471 | 3,837,631 | 14,305,670 | 10,805,411 | - | 51,564,453 | 64,927,583 |
| 經常收入小計 | 5,194,558 | 5,062,930 | 9,346,335 | 5,898,462 | 23,042,724 | 52,942,652 | 481,741,948 |
| 利息收益 | 5,887 | 2,138 | 11,542 | 5,564 | 89,008 | 118,800 | 9,149,842 |
| 捐贈收入 | 1,153 | | 653 | 720 | | 2,526 | 2,932,079 |
| 固定捐款收入 | | | | | | - | 46,580,363 |
| 捐款收入 | 33,345 | 1,700 | 2,636,628 | 8,927 | | 2,693,100 | 86,624,053 |
| 政府補助收入 | 5,150,267 | 5,058,592 | 6,671,845 | 5,881,055 | 2,659,028 | 29,801,269 | 239,193,283 |
| 民間團體補助收入 | | | | | | - | 1,110,000 |
| 服務收費收入 | | | | | 20,294,688 | 20,294,688 | 46,901,990 |
| 業務收入 | | | | | | - | 45,781,253 |
| 投資收入 | | | | | | - | 275,790 |
| 其他收入 | 3,906 | 500 | | 2,196 | | 6,602 | 58,095 |
| 財產處份利益 | | | 25,667 | | | 25,667 | 25,667 |
| 金融資產評價利益 | | | | | | - | 3,109,533 |
| 收入總額 | 21,138,029 | 8,900,561 | 23,652,005 | 16,703,873 | 23,042,724 | 104,507,105 | 546,669,531 |
| 薪資 | 12,191,549 | 5,180,468 | 16,227,556 | 11,579,062 | 10,596,688 | 63,870,947 | 282,118,684 |
| 加班費 | 560,152 | 69,545 | 246,064 | 306,859 | 378,514 | 1,667,342 | 4,628,239 |
| 伙食費 | | | | | | - | 81,957 |
| 保險費 | 1,788,621 | 830,348 | 2,727,326 | 1,909,054 | 1,361,980 | 9,933,867 | 37,351,372 |
| 退職金 | 658,756 | 287,509 | 919,193 | 647,337 | 686,208 | 3,681,980 | 15,506,264 |
| 訓練費 | 7,585 | | 19,800 | 2,697 | 42,000 | 75,782 | 553,929 |
| 職工福利 | 64,600 | 4,000 | 2,000 | 131,960 | 35,100 | 276,810 | 2,329,996 |
| 車馬費及臨時薪資 | 551,101 | | 36,000 | 131,375 | 144,467 | 1,148,648 | 4,580,803 |
| 人事經費小計 | 15,822,364 | 6,371,870 | 20,177,939 | 14,708,344 | 13,244,957 | 80,655,376 | 347,151,244 |
| 雜項購置 | 323,399 | 13,739 | 173,618 | 106,886 | 225,434 | 881,303 | 3,466,966 |
| 修繕費 | 440,839 | 77,593 | 923,149 | 259,788 | 108,287 | 1,874,449 | 6,110,312 |
| 折舊費用 | 241,686 | | 484,979 | 417,663 | | 1,280,030 | 7,044,995 |
| 各項攤提 | 30,000 | | 17,094 | 454,938 | | 502,032 | 3,684,428 |
| 設備經費小計 | 1,035,924 | 91,332 | 1,598,840 | 1,239,275 | 333,721 | 4,537,814 | 20,306,701 |
| 租金費用 | 498,387 | 1,967,724 | | 1,114,560 | | 4,156,671 | 11,537,445 |
| 文具用品 | 16,546 | 7,538 | 94,654 | 71,964 | 27,159 | 219,050 | 552,064 |
| 交通費 | 54,984 | 6,122 | 31,122 | 8,973 | | 142,008 | 1,608,355 |
| 郵電費 | 47,456 | 58,532 | 81,173 | 39,627 | 67,679 | 320,602 | 3,354,286 |
| 廣告費 | 695 | 47,785 | | | | 48,480 | 198,646 |
| 水電瓦斯費 | 627,903 | 49,275 | 777,637 | 564,040 | 488,301 | 2,529,289 | 7,562,739 |
| 教材費用 | | | | | 386,508 | 386,508 | 861,783 |
| 運費 | 706,951 | 1,707 | 64,793 | 741,262 | | 1,514,713 | 2,335,387 |
| 食宿費 | | | | | 1,872,462 | 1,872,462 | 9,132,967 |
| 勞務費 | 16,000 | | | | | 16,000 | 388,500 |
| 活動費用 | 1,505,662 | 106,139 | 181,497 | 200,394 | 379,991 | 2,410,411 | 13,145,277 |
| 稅捐 | 13,540 | 450 | 108,457 | 12,717 | | 198,574 | 523,565 |
| 書報雜誌 | | | | | | - | 13,408 |
| 印刷費 | 48,555 | 30,236 | 222,369 | 33,590 | 36,699 | 414,971 | 2,488,532 |
| 手續費 | 30,131 | 4,430 | 13,833 | 618 | | 49,408 | 2,251,751 |
| 耗材 | | | | | | - | 13,160 |
| 燃料費 | 9,939 | 723 | 569,687 | 8,038 | | 671,904 | 931,353 |
| 其他費用 | 80,491 | 68,400 | 56,438 | 62,513 | 79,590 | 347,432 | 1,329,720 |
| 專案費用 | 154,000 | 249,094 | 169,103 | 63,000 | 2,707,971 | 3,500,485 | 36,403,598 |
| 獎勵金 | 22,792 | | | | | 146,140 | 801,193 |
| 雜費 | 307,799 | 64,096 | 505,522 | 621,299 | 561,527 | 2,123,799 | 7,304,302 |
| 利息費用 | 463 | | | | | 463 | 463 |
| 業務經費小計 | 4,142,294 | 2,662,251 | 2,876,285 | 3,542,595 | 6,607,887 | 21,069,370 | 102,738,494 |
| 經費總額 | 21,000,582 | 9,125,453 | 24,653,064 | 19,490,214 | 20,186,565 | 106,262,560 | 470,196,439 |
| 本期餘絀數 | 137,447 | (224,892) | (1,001,059) | (2,786,341) | 2,856,159 | (1,755,455) | 76,473,092 |

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 11411927 號

會員姓名： 周志誠

事務所電話： (02)25468111

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： 台北市松山區民權東路3段142號11樓之6

委託人統一編號： 00968326

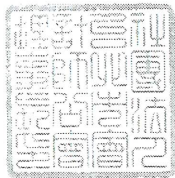
會員書字號： 北市會證字第 0930 號

印鑑證明書用途： 辦理 財團法人心路社會福利基金會

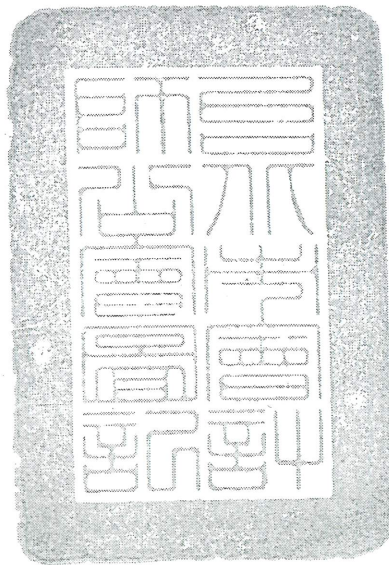
113 年度 (自民國 113 年 01 月 01 日 至 113 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

| | | | |
|------------|-----|-------------|---|
| 簽名式 (一) | 周志誠 | 存會印鑑 (一) |  |
|------------|-----|-------------|---|

理事長：



核對人：



中華民國 114 年 03 月 03 日

