

財團法人心路社會福利基金會

財務報表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

(內附會計師查核意見報告書)

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、淨值	16
十二、用人、折舊及攤銷費用	17
十三、董事及監察人酬勞與相關資訊	18
十四、附屬作業組織收支餘絀表	18
十五、所得稅	19
十六、重大或有負債及未認列之合約承諾	19-22
十七、關係人交易相關資訊	23
十八、重大之期後事項	23
附表一、功能別費用表	24
附表二、附屬作業組織收支餘絀表	25
附表三、附設機構設立明細	26-27
附表四、附屬作業組織設立明細	28-29
附表五、心路各機構收支分析表	30-35

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114年及113年12月31日之資產負債表，暨民國114年及113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114年及113年12月31日之財務狀況，暨民國114年及113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 5 年 4 月 2 9 日

財團法人心路社會福利基金會
資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣元

	114年12月31日		113年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$ 282,397,395	21.80	\$ 311,562,735	25.96
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	10,452,441	0.81	9,418,229	0.78
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	332,350,000	25.65	411,900,000	34.32
應收票據	-	-	90,045	0.01
應收帳款	69,039,867	5.33	69,521,756	5.79
其他應收款	3,885,294	0.30	3,884,469	0.32
本期所得稅資產	44,904	-	88,898	0.01
存貨	8,100,726	0.63	10,272,398	0.86
預付款項	11,716,914	0.90	2,324,549	0.19
其他流動資產	10,789,495	0.83	186,371	0.01
流動資產合計	728,776,976	56.25	819,249,550	68.25
非流動資產				
基金	30,000,000	2.32	30,000,000	2.50
不動產、廠房及設備	490,020,200	37.83	337,229,639	28.10
其他非流動資產	46,698,708	3.60	13,785,863	1.15
非流動資產合計	566,718,908	43.75	381,015,502	31.75
資產總計	\$ 1,295,495,884	100.00	\$ 1,200,265,052	100.00
代管財產				
	\$ 29,061,255		\$ 28,799,546	
負債				
流動負債				
應付票據			\$ 8,443,224	0.65
應付帳款			5,653,990	0.44
其他應付款			7,601,328	0.59
預收款項			4,182,112	0.32
其他流動負債			142,572	0.01
流動負債合計			26,023,226	2.01
非流動負債				
應計退休金負債			397,250	0.03
存入保證金			399,205	0.03
非流動負債合計			796,455	0.06
負債總計			26,819,681	2.07
淨值				
永久限制淨值			271,291,673	20.94
暫時限制淨值			20,015,152	1.54
未受限淨值			977,369,378	75.45
淨值合計			1,268,676,203	97.93
負債及淨值總計			\$ 1,295,495,884	100.00
受託代管財產			\$ 29,061,255	

(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
收支餘絀表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
收入				
服務收入	\$ 74,081,096	10.77	\$ 72,388,555	11.79
補助收入	244,029,718	35.48	210,502,014	34.30
捐贈收入	154,913,250	22.52	133,440,869	21.74
利息收入	9,129,985	1.33	9,031,042	1.47
股利收入	482,633	0.07	275,790	0.04
銷售貨物或勞務收入	56,187,207	8.17	46,716,499	7.61
附屬作業組織收入(附註十三)	147,898,997	21.50	138,285,143	22.53
其他收入	1,149,463	0.16	3,161,026	0.52
收入合計	687,872,349	100.00	613,800,938	100.00
支出				
業務支出	379,808,002	55.21	345,403,900	56.27
行政管理支出	20,441,838	2.97	18,529,979	3.02
銷售貨物或勞務成本	40,915,999	5.95	33,353,369	5.43
附屬作業組織支出(附註十三)	149,183,272	21.69	140,040,598	22.82
支出合計	590,349,111	85.82	537,327,846	87.54
本期餘絀	97,523,238	14.18	76,473,092	12.46
所得稅費用(附註十四)	-	-	-	-
本期稅後餘絀	97,523,238	14.18	76,473,092	12.46
本期其他綜合餘絀	-	-	-	-
本期綜合餘絀	\$ 97,523,238	14.18	\$ 76,473,092	12.46

(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114年及113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		合 計
	永久受限	暫時受限	累積結餘		
113年1月1日餘額	\$ 271,291,673	-	\$ 823,388,200	\$	1,094,679,873
113年稅後餘絀	-	-	76,473,092		76,473,092
113年12月31日餘額	\$ 271,291,673	-	\$ 899,861,292	\$	1,171,152,965
114年1月1日餘額	\$ 271,291,673	-	\$ 899,861,292	\$	1,171,152,965
114年受限淨值增加	-	20,015,152	(20,015,152)		-
114年稅後餘絀	-	-	97,523,238		97,523,238
114年12月31日餘額	\$ 271,291,673	\$ 20,015,152	\$ 977,369,378	\$	1,268,676,203

(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114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

	114年度	113年度
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	\$ 97,523,238	\$ 76,473,092
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(9,280,271)	(9,149,842)
股利收入	(482,633)	(275,790)
折舊費用	7,484,740	7,044,995
攤銷費用	4,950,139	3,684,428
利息費用	0	463
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(1,034,212)	(3,109,533)
處分不動產、廠房及設備利益	(21,477)	(25,667)
與營運活動相關之流動資產及負債變動數		
應收票據減少(增加)	90,045	(45)
應收帳款減少(增加)	481,889	(29,912,884)
存貨減少(增加)	2,171,672	(673,805)
預付款項增加	(9,392,265)	(385,025)
其他流動資產(增加)減少	(10,603,124)	489,900
應付票據增加	236,932	4,077,146
應付帳款增加	3,462,154	91,291
其他應付款增加(減少)	1,265,682	(32,166)
預收款項(減少)增加	(7,299,238)	5,022,713
其他流動負債減少	(98,908)	(97,396)
營運產生之現金	79,454,363	53,221,875
收取之股利	482,633	275,790
支付之利息	0	(463)
退還(支付)之所得稅	43,994	(24,144)
營運活動之淨現金(流出)流入	79,980,990	53,473,058
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	79,550,000	(9,800,000)
購入不動產、廠房及設備	(160,526,272)	(103,755,871)
出售不動產、廠房及設備價款	272,448	26,667
存出保證金(增加)減少	(336,026)	938,720
其他非流動資產增加	(37,526,958)	(3,610,393)
收取之利息	9,279,446	8,871,144
投資活動之淨現金流入(流出)	(109,287,362)	(107,329,733)
籌資活動之現金流量：		
負債準備增加	84,650	82,930
存入保證金增加	56,322	288,097
應付租賃款減少	0	(71,759)
籌資活動之淨現金流入	140,972	299,268
本期現金及約當現金減少數	(29,165,400)	(53,557,407)
期初現金及約當現金餘額	311,562,735	365,120,142
期末現金及約當現金餘額	\$ 282,397,335	\$ 311,562,735

(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

財務報表附註

民國114及113年度

(除另予註明者外，所有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114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115年4月29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。

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

	114年12月31日	113年12月31日
庫存現金及零用金	\$ 943,483	\$ 881,247
銀行支票及活期存款	281,453,852	310,681,488
	<u>\$ 282,397,335</u>	<u>\$ 311,562,735</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：

	114年12月31日	113年12月31日
國內上市（櫃）股票	\$ 5,995,298	\$ 5,995,298
透過損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整	4,457,143	3,422,931
市價	<u>\$ 10,452,441</u>	<u>\$ 9,418,229</u>

七、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動

	114年12月31日	113年12月31日
原始到期日超過3個月 之定期存款	<u>\$ 332,350,000</u>	<u>\$ 411,900,000</u>
定期存款利率區間	1.605%-1.735%	1.435%-1.735%

八、存貨

	114年12月31日	113年12月31日
商 品	<u>\$ 8,100,726</u>	<u>\$ 10,272,398</u>

九、不動產、廠房及設備

(過次頁)

(承上頁)

	自有土地	建築物	建築改良物	機器設備	運輸設備	復健設備	什項設備	合計
成本								
114年1月1日餘額	\$273,981,113	\$65,713,857	\$27,546,869	\$10,256,078	\$17,401,160	\$3,527,600	\$9,969,909	\$408,396,586
增添	147,218,624	6,144,397	-	1,156,550	5,004,725	386,000	615,976	160,526,272
處分及報廢	-	-	(4,933,260)	(1,667,650)	(2,147,050)	-	(365,250)	(9,113,210)
114年12月31日餘額	\$421,199,737	\$71,858,254	\$22,613,609	\$9,744,978	\$20,258,835	\$3,913,600	\$10,220,635	\$559,809,648
累計折舊								
114年1月1日餘額	\$0	\$27,254,179	\$14,556,436	\$7,857,358	\$13,499,348	\$2,174,110	\$5,825,516	\$71,166,947
折舊費用	-	1,858,805	1,783,241	523,513	1,668,419	404,573	1,246,189	7,484,740
處分及報廢	-	-	(4,933,260)	(1,667,650)	(1,896,079)	-	(365,250)	(8,862,239)
114年12月31日餘額	\$0	\$29,112,984	\$11,406,417	\$6,713,221	\$13,271,688	\$2,578,683	\$6,706,455	\$69,789,448
114年12月31日淨額	\$421,199,737	\$42,745,270	\$11,207,192	\$3,031,757	\$6,987,147	\$1,334,917	\$3,514,180	\$490,020,200

(承上頁)

	自有土地	建築物	建築改良物	機器設備	運輸設備	復健設備	什項設備	租賃資產	合計
成本									
113年1月1日餘額	\$197,958,924	\$43,332,749	\$28,039,869	\$8,950,078	\$18,156,250	\$2,595,600	\$9,192,310	\$580,000	\$308,805,780
增添	76,022,189	22,381,108	1,787,000	726,000	-	932,000	1,907,574	-	103,755,871
處分及報廢	-	-	(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	\$65,713,857	\$27,546,869	\$10,256,078	\$17,401,160	\$3,527,600	\$9,969,909	\$0	\$408,396,586
累計折舊									
113年1月1日餘額	\$0	\$25,708,459	\$14,663,993	\$6,759,551	\$13,063,712	\$1,793,844	\$5,748,681	\$547,777	\$68,286,017
折舊費用	-	1,545,720	2,172,443	550,030	1,189,726	380,266	1,206,810	-	7,044,995
處分及報廢	-	-	(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	\$0	\$27,254,179	\$14,556,436	\$7,857,358	\$13,499,348	\$2,174,110	\$5,825,516	\$0	\$71,166,947
113年12月31日淨額	\$273,981,113	\$38,459,678	\$12,990,433	\$2,398,720	\$3,901,812	\$1,353,490	\$4,144,393	\$0	\$337,229,639

(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	10年至50年
機器設備	3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

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114及113年度認列之退休金成本分別為16,564,632元及15,423,334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。本基金會自民國112年7月起因已提足勞工退休準備金，故申請暫停提撥，截至114年底止，業經主管機關核准暫停提撥至115年6月止。

十一、淨值

暫時受限淨值係本基金會獲頒由公益信託林堉璘宏泰教育文化公益基金及財團法人林堉璘宏泰教育基金會共同主辦之「第九屆堉璘台灣奉獻獎」，為確保該贊助金能獲得完善運用並符合活動宗旨，故委託銀行信託管理，信託存續期間至116年12月31日止，分別帳列其他流動資產10,005,000元及其他非流動資產10,010,152元。

十二、用人、折舊及攤銷費用

本基金會114及113年度用人、折舊及攤銷費用資訊如下：

114 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	\$ 246,716,747	\$ 50,182,817	\$ 18,024,705	\$ 314,924,269
勞健保費用	28,873,536	7,134,628	2,772,159	38,780,323
退休金費用	12,862,501	2,644,897	1,141,884	16,649,282
其他用人費用	2,384,024	239,664	344,324	2,968,012
	<u>\$ 290,836,808</u>	<u>\$ 60,202,006</u>	<u>\$ 22,283,072</u>	<u>\$ 373,321,886</u>
折舊費用	\$ 6,118,723	\$ 1,334,057	\$ 31,960	\$ 7,484,740
攤銷費用	<u>\$ 4,725,603</u>	<u>\$ 194,536</u>	<u>\$ 30,000</u>	<u>\$ 4,950,139</u>
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	\$ 5,764,965	\$ 1,232,534	\$ 47,496	\$ 7,044,995
攤銷費用	<u>\$ 3,182,396</u>	<u>\$ 472,032</u>	<u>\$ 30,000</u>	<u>\$ 3,684,428</u>

十三、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	114年度	113年度
董事		
馮碧華	\$ 92,000	\$ 108,000
朱瓊華	10,000	10,000
何俊彥	16,000	14,000
王宏育	8,000	10,000
王維旒	6,000	6,000
宋家元	8,000	14,000
邱滿艷	10,000	6,000
郭亭吟	8,000	-
鄭仲甫	12,000	-
詹翠華	-	8,000
監察人		
李樑堅	8,000	8,000
周怡君	6,000	8,000
韓福榮	16,000	12,000

(二)董事及監察人其他酬勞

職稱 / 姓名	114年度	113年度	備註
董事			
何俊彥	6,000	6,000	顧問出席費
邱滿艷	5,000	5,000	顧問出席費
詹翠華	-	90,000	法律顧問費
監察人			
韓福榮	5,000	10,000	顧問出席費

註：本基金會於114年進行董監事改選，何俊彥及朱瓊華由監察人變為董事；李樑堅、韓福榮及周怡君由董事變為監察人；詹翠華卸任；郭亭吟及鄭仲甫新上任。

十四、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。

十五、所得稅

本基金會114及113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112年度。

十六、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，截至一一四年底代管財產金額為1,259,920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」，契約有效期間為一一四年一月一日至一一五年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為2,135,582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，契約有效期間自一一四年七月一日至一一七年六月三十日止，截至一一四年底代管財產金額為2,472,261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，截至一一四年底代管財產金額為223,464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114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，契約有效期間自一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金

額為503,648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，截至一一四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，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，截至一一四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(第1區-新店區)服務契約書」，契約有效期間自一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為4,890,048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「委託管理臺北市大安、文山區身心障礙者服務中心」經營管理契約，契約有效期間為一一四年一月一日至一一七年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為2,695,535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政府社會局支付經費購置之設備。
- (十一)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託辦理景仁社區居住家園」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，截至一一四年底代管財產金額為420,105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。

- (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」，契約有效時間自一一四年一月一日至一一五年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為1,338,963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，截至一一四年底代管財產金額為3,331,473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」，契約有效時間自一一四年一月一日至一一七年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為3,372,183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，截至一一四年底代管財產金額為1,246,168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」，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，截至一一四年底代管財產金額為2,971,330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。
- (十七)本基金會與臺北市政府社會局簽訂「委託經營管理臺北市樟新社區公共托育家園契約」，契約有效時間自一一三年九月二十五日至一一七年十二月三十一日止，契約期滿而不續約或終止或解除本契約時，本

基金會應返還建築物及由臺北市政府社會局支付經費購置之設施設備。

(十八)本基金會與新北市政府社會局簽訂「委託辦理身心障礙者社區日間作業設施服務-新店文山小型作業所契約」，契約有效時間自一一三年十二月二十六日至一一四年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為844,967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社會局支付經費購置之設施設備。

(十九)臺北市政府社會局補助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設施設備，截至一一四年底代管財產金額為65,766元。

(二十)本基金會與高雄市政府勞工局簽訂身心障礙組合式個別化服務及訓練計畫(博愛職業技能訓練中心)契約，契約有效時間自一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日止，截至一一四年底代管財產金額為18,908元，契約期滿而不續約、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。

十七、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
朱瓊華	本基金會之董事
何俊彥	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

(二)關係人交易

捐贈收入

	114年度	113年度
馮碧華	\$ 1,000	\$ 3,000
朱瓊華	5,000	15,000
何俊彥	300	-
王宏育	18,000	18,000
邱滿艷	40,000	6,000
	<u>\$ 64,300</u>	<u>\$ 42,000</u>

十八、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114年度及113年度

單位：新台幣元

費用性質	114年度					113年度				
	業務支出					業務支出				
	兒童服務	成人照顧服務	就業服務	小計	行政管理支出	兒童服務	成人照顧服務	就業服務	小計	行政管理支出
用人費用	\$ 75,072,791	\$ 155,258,927	\$ 51,828,824	\$ 282,160,542	\$ 12,634,644	\$ 72,160,463	\$ 132,774,587	\$ 47,616,693	\$ 252,551,743	\$ 12,106,774
服務費用	11,528,820	37,675,075	15,177,827	64,381,722	6,444,505	12,205,590	39,507,490	13,127,610	64,840,690	5,393,797
材料及用品消耗	2,588,854	10,000,304	556,468	13,145,626	231,173	1,867,613	8,493,775	397,393	10,758,781	168,533
租金費用	354,000	3,814,285	3,557,957	7,726,242	631,555	456,300	3,543,133	3,019,204	7,018,637	362,137
折舊及攤銷	3,929,600	5,638,082	908,207	10,475,889	368,437	2,837,286	4,746,366	984,741	8,568,393	378,968
訓練費用	206,990	187,295	39,073	433,358	14,437	196,600	240,919	24,963	462,482	15,665
其他	235,214	1,021,895	227,514	1,484,623	117,087	132,570	862,702	207,902	1,203,174	104,105
合計	\$ 93,916,269	\$ 213,595,863	\$ 72,295,870	\$ 379,808,002	\$ 20,441,838	\$ 89,856,422	\$ 190,168,972	\$ 65,378,506	\$ 345,403,900	\$ 18,529,979

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114年及113年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

	114年度		113年度	
	金 額	%	金 額	%
收入				
銷售貨物或勞務收入	\$ 113,872,560	76.99	\$ 105,637,179	76.39
補助收入	33,404,220	22.59	29,801,269	21.55
捐贈收入	466,148	0.32	2,695,626	1.95
利息收入	150,286	0.10	118,800	0.09
其他收入	5,783	-	32,269	0.02
收入合計	147,898,997	100.00	138,285,143	100.00
支出				
業務支出	108,269,503	73.21	102,611,906	74.20
銷售貨物或勞務成本	37,212,945	25.16	33,778,038	24.43
行政管理支出	3,441,216	2.33	3,303,222	2.39
其他支出	259,608	0.18	347,432	0.25
支出合計	149,183,272	100.88	140,040,598	101.27
本期餘絀	(1,284,275)	(0.88)	(1,755,455)	(1.27)

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	(1)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	108.1.9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	111.01.01-114.06.30 114.07.01-117.06.30	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)114.01.12新北府社障字第1140125431號函 (2)113.01.04新北社障字第1122607463號函	113.01.01-115.12.31	新北市新店區中正路263巷16號1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)114.01.16府社障字第1140020670號	114.01.01-114.12.31	新竹市龍山西路99號3樓	續約115.01.01-115.12.31
臺北市金龍發展中心	00968326	(1)臺北市府社會局-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 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		114.01.01-114.12.31	新北市新店區中興路 3 段 219 號 3 樓	續約 115.01.01-115.12.31
臺北市大安、文山區身心障礙者社區服務中心	00968326	(1) 臺北市社會局-函 (2) 採購契約書		114.01.01-117.12.31	台北市文山區興隆路 2 段 88 號 5 樓之 3	
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	111.01.01-115.06.30		
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	114.01.01-117.12.31	澎湖縣馬公市西文里西文澳 103 之 16 號	
身心障礙者社區日間作業設施服務-新店文山小型作業所	00968326	(1) 契約書		113.12.26-114.12.31	新北市新店區中正路 263 巷 16 號 2 樓	

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	114.01.01-115.12.31	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	
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	114.01.01-115.12.31	新北市五股區五權路7巷8號1、2樓	103.10.14 核准

(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
臺北市樟新社區公 共托育家園	00654709	(1)臺北市府兒童 及少年福利機構設 立許可證書 (2)臺北市府社會 局-函 (3)契約書	(1)114.11.24北市社婦 幼(許)第1704號 (2)114.11.24北市社婦 幼字第11431938681號 函	113.09.25-117.12.31	臺北市文山區樟新街 65 號 1 樓	114.11.24 核准

附表五

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
114年度

科目	01	02	04	05	07	0A	11
	總部	社區家園	心路兒童中心	高雄分會	萬芳中心	愛兒中心	新竹分會
銷貨收入小計	2,520,801	-	-	142,057	-	-	1,186,630
銷貨收入	2,520,801			142,057			1,186,630
銷貨退回							
銷貨成本小計	121,363	-	-	15,380	-	-	974,611
銷貨成本	121,363			15,380			974,611
銷貨毛利	2,399,438	-	-	126,677	-	-	212,019
經常收入小計	116,866,176	6,992,773	10,271,126	12,945,501	23,396,104	12,032,444	18,215,808
利息收益	8,857,898	4,909	2,721	9,630	4,255	34,504	4,241
捐贈收入	245,228	1,340	5,381	409,367	5,457	3,292	74,020
固定捐款收入	23,518,424			9,067,338			7,169,342
捐款收入	81,143,431	19,500	595,780	3,326,482	383,545	419,687	8,510,644
政府補助收入	1,581,101	4,595,760	5,798,659	132,684	13,046,764	8,662,162	2,303,027
民間團體補助收入							
服務收費收入		295,581	2,227,049		3,945,833	1,881,871	24,800
業務收入		2,075,683	1,641,536		6,010,250	1,030,928	28,574
投資收入	482,633						
其他收入	3,249						
金融資產評價利益	1,034,212						
處份固定資產利益							101,160
收入總額	119,265,614	6,992,773	10,271,126	13,072,178	23,396,104	12,032,444	18,427,827
薪資	22,156,642	3,436,968	7,221,665	3,431,168	12,282,406	6,163,888	3,899,572
加班費	199,396	150,280	82,417	2,328	126,595	36,060	31,709
伙食費							
保險費	3,421,789	404,010	973,969	425,281	1,446,973	756,259	514,423
退職金	1,178,982	159,820	430,145	184,516	622,002	326,549	213,426
訓練費	43,310	1,600	22,600		20,000	26,500	12,000
職工福利	1,389,221	13,350	21,950	251,764	36,313	21,750	8,743
車馬費及臨時薪資	735,245	358,960	302,455	80,584		154,367	
人事經費小計	29,124,585	4,524,988	9,055,201	4,375,641	14,534,289	7,485,373	4,679,873
雜項購置	523,815	41,925	36,549	37,977	46,838	6,000	25,480
修繕費	1,710,757	134,462	29,733	10,100	60,514	17,260	
折舊費用	203,186	11,785	315,500	466,118	460,010	53,587	114,514
各項攤提	436,006	32,000	35,959		134,505	1,002,758	
設備經費小計	2,873,764	220,172	417,741	514,195	701,867	1,079,605	139,994
租金費用	1,731,752						108,304
文具用品	39,180	1,355	1,261	9,883	3,446	310	
交通費	146,422	4,149	32,443	14,236	29,547	3,067	22,531
郵電費	1,951,958	19,595	34,730	23,482	44,600	31,357	154,264
廣告費	27,969						
水電瓦斯費	168,314	65,922	69,941	26,400	320,872	79,673	
教材費用		1,242	8,057		23,788	4,506	
運費	59,860			1,620			
食宿費		304,449	135,810		783,557	179,110	
勞務費	257,166		10,000		380,000		
活動費用	7,648,738	20,654	148,508	567,168	1,109,826	38,187	260,573
稅捐	131,606			12,272			11,920
書報雜誌	3,948	1,197			2,372		
印刷費	1,238,269	19,530	21,308	12,218	52,712	18,816	926
手續費	1,462,325	160	165	355	870	240	4,515
耗材							
燃料費	1,310			397			
其他費用	104,473		9,375	20,440	163,975	2,500	
專案費用	1,187,840			13,700	4,317,868	280,452	546,193
獎勵金					34,025		
雜費	243,646	68,893	65,536	117,574	407,151	148,595	32,229
處份固定資產損失							
業務經費小計	16,404,776	507,146	537,134	819,745	7,674,609	786,813	1,141,455
經費總額	48,403,125	5,252,306	10,010,076	5,709,581	22,910,765	9,351,791	5,961,322
本期餘絀數	70,862,489	1,740,467	261,050	7,362,597	485,339	2,680,653	12,466,505

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
114年度

科目	12 新竹兒童中心	13 金龍中心	15 桃園分會	16 桃園中心	17 職重中心	18 大安文山中心	19 北區居住家庭
銷貨收入小計	-	-	514,984	-	-	-	-
銷貨收入			514,984				
銷貨退回							
銷貨成本小計	-	-	196,956	-	-	-	-
銷貨成本			196,956				
銷貨毛利	-	-	318,028	-	-	-	-
經常收入小計	22,872,031	30,986,668	12,155,865	15,376,838	23,186,509	15,988,581	4,134,122
利息收益	36,325	15,716	4,381	21,720	5,354	38,611	
捐贈收入	386,193	2,346	83,167	1,086	380	11,536	800
固定捐款收入			3,838,908				
捐款收入	2,899,719	479,089	1,558,999	2,403,078	236,021	117,993	
政府補助收入	12,995,880	15,710,361	6,664,220	7,980,360	22,944,754	15,819,489	4,133,322
民間團體補助收入							
服務收費收入	3,966,807	3,362,382		1,633,640			
業務收入	2,587,107	11,416,774	6,190	3,336,382		952	
投資收入							
其他收入				572			
金融資產評價利益							
處份固定資產利益							
收入總額	22,872,031	30,986,668	12,473,893	15,376,838	23,186,509	15,988,581	4,134,122
薪資	15,122,669	18,999,747	5,128,042	9,921,885	16,294,326	9,201,358	2,636,517
加班費	286,178	432,528	27,552	136,683	51,672	59,885	4,190
伙食費					44,000		
保險費	1,927,142	2,244,908	649,325	1,199,639	1,935,279	1,047,096	314,079
退職金	816,895	950,593	276,106	525,160	841,835	484,696	113,106
訓練費	67,830	62,000		40,160	9,200	3,000	1,052
職工福利	37,450	72,270	10,026	34,723	57,050	16,950	4,600
車馬費及臨時薪資	317,560			464,830	125,200		
人事經費小計	18,575,724	22,762,046	6,091,051	12,323,080	19,358,562	10,812,985	3,073,544
雜項購置	257,148	690,014	41,399	529,164	899	829	89,880
修繕費	196,456	128,233	10,803	309,394	96,146	43,695	12,247
折舊費用	792,336	31,000		899,662	19,167	12,500	
各項攤提	22,223	790,979		136,727	53,691		
設備經費小計	1,268,163	1,640,226	52,202	1,874,947	169,903	57,024	102,127
租金費用			300,000		2,403,456		972,000
文具用品		22,586	89,648	101,882	4,252	53,742	1,426
交通費	69,135	19,178	80,806	92,682	109,575	68,947	25,846
郵電費	55,735	48,069	125,535	11,542	103,282	129,777	31,814
廣告費							
水電瓦斯費	384,923	460,013	9,277	235,056	233,377	358,294	67,010
教材費用	82,950	87,611		222,763			
運費				231	390	1,910	
食宿費	322,822	1,835,140		295,927			
勞務費				10,000			
活動費用	723,373	1,113,354	224,562	485,225	21,380	103,661	25,665
稅捐	22,676		25,577	2,099	24,000		
書報雜誌							
印刷費	36,700	55,399	51,213	27,000	107,460	33,643	9,992
手續費	30	750	330	720	660	410	103
耗材							
燃料費	83,429		12,847			1,811	
其他費用	18,440	537,971	11,080	33,740	36,500	16,519	
專案費用		714,455	538,049	122,979	1,370,890	2,321,038	52,000
獎勵金		48,000					
雜費	322,666	349,138	74,050	137,123	490,451	902,218	87,732
處份固定資產損失							
業務經費小計	2,122,879	5,291,664	1,542,974	1,778,969	4,905,673	3,991,970	1,273,588
經費總額	21,966,766	29,693,936	7,686,227	15,976,996	24,434,138	14,861,979	4,449,259
本期餘絀數	905,265	1,292,732	4,787,666	(600,158)	(1,247,629)	1,126,602	(315,137)

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
114年度

科目	51 台北就業中心	20 支持中心-台北	23 愛重中心	25 樂朋家園	26 樟新公托家園	27 新店作業所	28 心路工坊-潭子
銷貨收入小計	-	-	-	-	-	-	-
銷貨收入							
銷貨退回							
銷貨成本小計	-	-	-	-	-	-	-
銷貨成本							
銷貨毛利	-	-	-	-	-	-	-
經常收入小計	10,475,572	2,289,863	25,047,645	26,138,922	3,054,694	7,228,335	2,862,786
利息收益	1,018	2,163	32,773	17,371	967	11,731	2,458
捐贈收入	1,160	950	16,379	197,773		5,024	
固定捐款收入							
捐款收入	192,500	666,252	582,122	657,129			6,000
政府補助收入	10,280,894	1,370,872	14,185,997	16,742,669	3,053,727	7,211,580	2,793,328
民間團體補助收入							
服務收費收入		162,100	2,278,729	1,192,141			51,000
業務收入		87,526	7,951,645	7,331,839			
投資收入							
其他收入							10,000
金融資產評價利益							
處份固定資產利益							
收入總額	10,475,572	2,289,863	25,047,645	26,138,922	3,054,694	7,228,335	2,862,786
薪 資	7,333,333	2,933,106	15,910,254	14,705,076	515,012	1,226,073	883,866
加班費	50,643	8,096	53,858	447,571		278	1,704
伙食費	27,339						
保險費	882,265	333,533	1,930,238	1,839,637	81,959	175,928	120,305
退職金	384,065	187,031	854,753	757,333	30,755	75,035	51,493
訓練費	1,000		13,800	3,800		5,200	
職工福利	14,300	8,700	56,394	65,150	2,310	6,350	500
車馬費及臨時薪資	56,400		78,963	399,012	6,400		
人事經費小計	8,749,345	3,470,466	18,898,260	18,217,579	636,436	1,488,864	1,057,868
雜項購置	125,216	96,961	25,658	308,102		86,405	50,446
修繕費	32,106	46,800	80,097	101,475		39,788	10,261
折舊費用	409,221	409,222	18,082	194,374			
各項攤提			175,577	795,953		100,318	64,999
設備經費小計	566,543	552,983	299,414	1,399,904	-	226,511	125,706
租金費用				150,000			475,210
文具用品	1,844		4,457	66,031	983	7,661	19,238
交通費	54,205	17,478	39,516	27,133	320	11,600	4,375
郵電費	58,756	18,832	31,773	39,136	3,697	18,076	21,130
廣告費							
水電瓦斯費	96,696	82,216	737,774	578,942	1,675	68,488	4,587
教材費用			20,213	35,675	4,602	100	24,141
運 費			305	6,385			
食宿費			1,841,167	954,149	1,279		
勞務費							
活動費用	33,762	1,352	41,448	132,084		5,358	10,707
稅 捐				17,410		8,633	
書報雜誌		1,578	1,283	774			
印刷費	26,056	10,637	36,677			1,602	550
手續費		255	570	1,105	10	40	
耗材							
燃料費				5,231			
其他費用			72,800	1,000	13,690		
專案費用	293,926	1,137,768	1,292,387	2,276,698	2,856,605	460,196	905,698
獎勵金			180,239	18,608			3,491
雜費	129,589	119,905	64,417	355,896	47,316	50,729	67,325
處份固定資產損失							
業務經費小計	694,834	1,390,021	4,365,026	4,666,257	2,930,177	632,483	1,536,452
經費總額	10,010,722	5,413,470	23,562,700	24,283,740	3,566,613	2,347,858	2,720,026
本期餘絀數	464,850	(3,123,607)	1,484,945	1,855,182	(511,919)	4,880,477	142,760

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
114年度

科目	51	5A	5B	5G	5G	5J	9B
	高雄就業中心	新興中心	左營中心	心路工坊-高雄	高雄社區生活	高雄楠梓身服中心	早療外展中心
銷貨收入小計	-	-	-	1,633,344	11,904	-	-
銷貨收入				1,633,344	11,904		
銷貨退回							
銷貨成本小計	-	-	-	762,721	-	-	-
銷貨成本				762,721			
銷貨毛利	-	-	-	870,623	11,904	-	-
經常收入小計	4,658,794	6,986,944	9,223,701	11,151,916	11,263,372	11,665,523	18,016,484
利息收益	3,108	3,470	5,544	4,945		4,407	11,555
捐贈收入	300	25,209	88,983	6,975	70,260	87,720	922
固定捐款收入							
捐款收入	6,500	281,713	141,728	949,743	1,145,936		2,748,265
政府補助收入	4,646,982	3,929,160	4,827,008	8,580,453	9,639,545	11,573,396	15,277,186
民間團體補助收入							
服務收費收入		905,105	1,296,566	1,609,800	368,650		
業務收入	1,904	1,842,287	2,863,602		38,981		1,666
投資收入							
其他收入			270				
金融資產評價利益							
處份固定資產利益							
收入總額	4,658,794	6,986,944	9,223,701	12,022,539	11,275,276	11,665,523	18,016,484
薪資	4,142,917	5,286,131	7,492,903	7,421,920	7,392,471	4,779,338	13,573,733
加班費	6,894	102,346	107,398	25,663	16,776	16,542	62,330
伙食費	9,686						
保險費	488,703	584,432	904,348	939,436	1,029,995	676,836	1,690,688
退職金	218,544	266,794	398,140	348,716	413,264	300,865	727,130
訓練費		17,000	21,000	12,200	12,500	1,300	36,700
職工福利	8,800	22,920	21,315	26,236	17,800	2,750	29,984
車馬費及臨時薪資		54,559	48,528	185,448	54,720		264,749
人事經費小計	4,875,544	6,334,182	8,993,632	8,959,619	8,937,526	5,777,631	16,385,314
雜項購置	45,422	66,820	198,752	270,085	187,926	343,148	124,945
修繕費	10,620	74,620	119,832	244,553	71,129	46,170	59,390
折舊費用		2,443	19,110	419,225	585,203	77,125	587,953
各項攤提		224,569	91,742	232,181	116,055	253,694	
設備經費小計	56,042	368,452	429,436	1,166,044	960,313	720,137	772,288
租金費用				705,235	132,000	594,500	
文具用品		5,535	6,551	26,091	11,760	18,137	
交通費	69,550	4,821	35,912	45,107	119,308	58,775	33,012
郵電費	23,795	25,679	36,288	51,942	70,714	118,851	90,683
廣告費							
水電瓦斯費	31,470	68,107	81,198	247,572	96,392		276,267
教材費用		10,517	17,660	11,530	42,116		
運費		2,939	600	16,836		5,857	
食宿費		359,408	457,965		144,110		
勞務費							
活動費用	63,413	100,136	102,035	242,216	23,609	4,852	702
稅捐	5,428				57,161	20,595	23,642
書報雜誌		387	1,287	824		1,600	
印刷費	21,019	25,629	48,616	51,866	16,265	20,345	3,500
手續費	230	580	260	565	400	875	30
耗材				10			
燃料費				5,366	46,346	8,160	45,653
其他費用	4,200		18,900	57,129	20,160		2,500
專案費用	336,181	80,000	145,993	749,969	2,710,372	1,152,966	1,610,691
獎勵金		16,676	31,154	306,891			
雜費	95,389	85,905	149,838	258,840	200,599	107,544	513,860
處份固定資產損失							85,465
業務經費小計	650,675	786,319	1,134,257	2,777,989	3,691,312	2,113,057	2,686,005
經費總額	5,582,261	7,488,953	10,557,325	12,903,652	13,589,151	8,610,825	19,843,607
本期餘絀數	(923,467)	(502,009)	(1,333,624)	(881,113)	(2,313,875)	3,054,698	(1,827,123)

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會

各機構收支表

114年度

科目	A1	A2	A2-1	A3	A5	B1	基金會
	機構服務處	職重處	心路工坊-西电站	事業處	社區支持服務處	兒童服務處	合計
銷貨收入小計	-	-	-	50,177,487	-	-	56,187,207
銷貨收入				50,177,487			56,187,207
銷貨退回							-
銷貨成本小計	-	-	-	38,844,968	-	-	40,915,999
銷貨成本				38,844,968			40,915,999
銷貨毛利	-	-	-	11,332,519	-	-	15,271,208
經常收入小計	10,000	2,756,755	3,812,313	864,073	857,907	-	483,786,145
利息收益			8,747	2,573			9,129,985
捐贈收入		170	1,274		110		1,732,802
固定捐款收入							43,594,012
捐款收入	10,000		31,995	51,500	21,085		109,586,436
政府補助收入		2,756,585	3,206,512	810,000	775,281		244,029,718
民間團體補助收入							-
服務收費收入			513,150				25,715,204
業務收入			50,635		61,431		48,365,892
投資收入							482,633
其他收入							14,091
金融資產評價利益							1,034,212
處份固定資產利益							101,160
收入總額	10,000	2,756,755	3,812,313	12,196,592	857,907	-	499,057,353
薪資	1,075,626	3,261,870	2,783,054	3,647,149	2,064,964	1,681,694	244,007,343
加班費			2,086	115,105	2,666	61,975	2,709,404
伙食費							81,025
保險費	96,374	336,102	351,193	526,526	215,549	168,178	30,632,397
退職金		170,304	150,732	242,568	104,892	56,256	12,862,501
訓練費			9,600	2,743	500	1,200	447,795
職工福利	4,400	5,650	7,000	16,050	6,350	3,880	2,302,999
車馬費及臨時薪資		3,000		17,825			3,708,805
人事經費小計	1,176,400	3,776,926	3,303,665	4,567,966	2,394,921	1,973,183	296,752,269
雜項購置		71,487	20,451	9,887	35,836		4,395,464
修繕費			7,830	15,980	5,480		3,725,931
折舊費用			17,400				6,118,723
各項攤提				25,667			4,725,603
設備經費小計	-	71,487	45,681	51,534	41,316	-	18,965,721
租金費用			444,000	341,340			8,357,797
文具用品		30,571	4,756	4,797	257		537,640
交通費	46,459	31,055	98,927	22,282	114,319	31,371	1,584,089
郵電費		5,395	27,035	54,979	9,982	172	3,472,655
廣告費				102,487			130,456
水電瓦斯費			22,326	23,796	12,919		4,909,497
教材費用			5,404				602,875
運費			360	920,502			1,017,795
食宿費							7,614,893
勞務費							657,166
活動費用	6,059	11,461	36,187	1,218,738	23,420		14,548,413
稅捐		6,034					369,053
書報雜誌							15,250
印刷費		12,627	1,257	16,017	6,505		1,984,354
手續費		90		468,149	130		1,944,922
耗材							10
燃料費					127		210,677
其他費用					1,800		1,147,192
專案費用		145,700	30,000	331,881	733,423		28,715,918
獎勵金			98,166				737,250
雜費		38,570	81,365	31,038	43,356		5,888,483
處份固定資產損失							85,465
業務經費小計	52,518	281,503	849,783	3,536,006	946,238	31,543	84,531,850
經費總額	1,228,918	4,129,916	4,199,129	8,155,506	3,382,475	2,004,726	400,249,840
本期餘絀數	(1,218,918)	(1,373,161)	(386,816)	4,041,086	(2,524,568)	(2,004,726)	98,807,513

(承上頁)

財團法人心路社會福利基金會
各機構收支表
114年度

科目	1G	5D	8A	8B	8D	3A	附屬單位	總計
	機動工作隊	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	6,725,341	32,782,178	7,367,221	20,986,709	25,810,160	-	93,671,609	149,858,816
銷貨收入	6,730,770	33,716,288	7,367,221	20,989,586	25,810,160		94,614,025	150,801,232
銷貨退回	(5,429)	(934,110)		(2,877)			(942,416)	(942,416)
銷貨成本小計	19,294	15,255,698	2,316,372	5,055,102	14,566,479	-	37,212,945	78,128,944
銷貨成本	19,294	15,255,698	2,316,372	5,055,102	14,566,479		37,212,945	78,128,944
銷貨毛利	6,706,047	17,526,480	5,050,849	15,931,607	11,243,681	-	56,458,664	71,729,872
經常收入小計	4,145,558	6,103,050	5,058,569	8,501,345	7,122,544	23,296,322	54,227,388	538,013,533
利息收益	5,136	6,131	2,360	18,494	8,343	109,822	150,286	9,280,271
捐贈收入	69	320	87	269	361		1,106	1,733,908
固定捐款收入							-	43,594,012
捐款收入	4,000	13,933	1,000	281,879	164,230		465,042	110,051,478
政府補助收入	4,136,353	6,076,884	5,055,122	8,200,703	6,949,609	2,985,549	33,404,220	277,433,938
民間團體補助收入							-	-
服務收費收入						20,200,951	20,200,951	45,916,155
業務收入							-	48,365,892
投資收入							-	482,633
其他收入					1		1	14,092
金融資產評價利益							-	1,034,212
處份固定資產利益		5,782					5,782	106,942
收入總額	10,851,605	23,629,530	10,109,418	24,432,952	18,366,225	23,296,322	110,686,052	609,743,405
薪資	8,288,239	12,620,323	5,860,407	17,026,706	11,886,467	10,528,696	66,210,838	310,218,181
加班費	116,321	622,571	75,464	366,126	430,032	386,170	1,996,684	4,706,088
伙食費							-	81,025
保險費	1,356,066	1,879,026	950,060	2,936,510	2,017,005	1,359,603	10,498,270	41,130,667
退職金	492,139	677,067	326,496	936,811	676,434	677,834	3,786,781	16,649,282
訓練費	-	2,252	2,000	13,500	3,219	28,500	49,471	497,266
職工福利	65,388	75,220	130,150	130,950	153,480	28,800	583,988	2,886,987
車馬費及臨時薪資	443,633	389,611		36,000	143,714	231,537	1,244,495	4,953,300
人事經費小計	10,761,786	16,266,070	7,344,577	21,446,603	15,310,351	13,241,140	84,370,527	381,122,796
雜項購置	51,412	265,930	37,745	138,386	514,235	242,025	1,249,733	5,645,197
修繕費	78,174	414,248	60,145	876,173	450,583	105,689	1,985,012	5,710,943
折舊費用	91,315	439,868		414,354	420,480		1,366,017	7,484,740
各項攤提		30,000		125,006	69,530		224,536	4,950,139
設備經費小計	220,901	1,150,046	97,890	1,553,919	1,454,828	347,714	4,825,298	23,791,019
租金費用	576,000	497,544	1,967,724	596,731	507,840		4,145,839	12,503,636
文具用品	1,336	2,947	9,489	109,267	27,039	21,848	171,926	709,566
交通費	44,089	16,512	6,703	35,953	8,722	473	112,452	1,696,541
郵電費	30,229	39,715	62,185	82,231	41,970	49,631	305,961	3,778,616
廣告費		4,800	50,171	75,238	30,240		160,449	290,905
水電瓦斯費	21,959	633,433	48,835	780,361	565,578	474,002	2,524,168	7,433,665
教材費用						214,875	214,875	817,750
運費	200	737,468	1,713	2,375	914,132		1,655,888	2,673,683
食宿費						1,809,635	1,809,635	9,424,528
勞務費							-	657,166
活動費用	19,215	1,640,525	117,457	185,344	181,552	413,630	2,557,723	17,106,136
稅捐	63,473	70,706	450	105,456	24,674		264,759	633,812
書報雜誌							-	15,250
印刷費	44,997	38,667	30,323	130,010	38,400	54,427	336,824	2,321,178
手續費	435	32,547	3,350	13,884	769		50,985	1,995,907
耗材							-	10
燃料費	80,416	6,454	567	508,564	7,675		603,676	814,353
其他費用		27,202	68,400	53,430	30,986	79,590	259,608	1,406,800
專業費用	142,095	1,138,405	56,400	31,500	69,610	3,636,194	5,074,204	33,790,122
獎勵金	104,046	41,578					145,624	882,874
雜費	69,781	351,829	82,619	678,731	627,296	569,650	2,379,906	8,268,389
處份固定資產損失							-	85,465
業務經費小計	1,198,271	5,280,332	2,506,386	3,389,075	3,076,483	7,323,955	22,774,502	107,306,352
經費總額	12,180,958	22,696,448	9,948,853	26,389,597	19,841,662	20,912,809	111,970,327	512,220,167
本期餘絀數	(1,329,353)	933,082	160,565	(1,956,645)	(1,475,437)	2,383,513	(1,284,275)	97,523,238

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 11513257 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

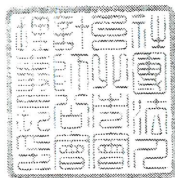
會員證書字號：北市會證字第 0930 號

印鑑證明書用途：辦理 財團法人心路社會福利基金會

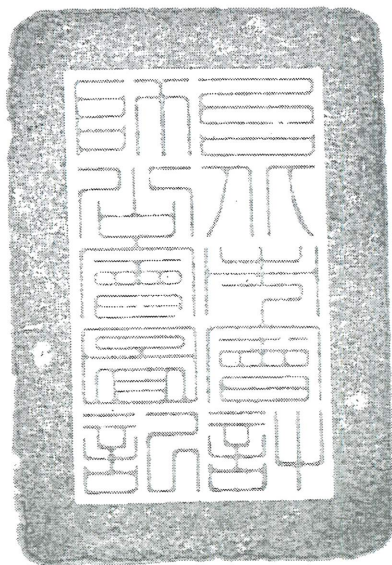
114 年度（自民國 114 年 01 月 01 日 至 114 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

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

理事長：



核對人：



中華民國 115 年 03 月 11 日