

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

臺北市政府地方總決算

臺北市政府財政局主管

臺北市動產質借處附屬單位決算

(營 業 基 金)

臺北市動產質借處編

臺北市動產質借處107 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3 至 8 頁
丙、決算主要表	
一、損益表	第 9 至 11 頁
二、盈虧撥補表	第 12 頁
三、現金流量表	第 13 頁
四、資產負債表	第 14 至 17 頁
丁、決算明細表	
一、金融保險收入明細表	第 19 頁
二、其他營業收入明細表	第 20 頁
三、財務收入明細表	第 21 頁
四、其他營業外收入明細表	第 22 頁
五、金融保險成本明細表	第 23 頁
六、其他營業成本明細表	第 24 頁
七、業務費用明細表	第 25 至 28 頁
八、管理費用明細表	第 29 至 30 頁
九、其他營業費用明細表	第 31 頁
十、財務費用明細表	第 32 頁
十一、其他營業外費用明細表	第 33 頁
十二、固定資產建設改良擴充明細表	第 34 至 35 頁
十三、資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 36 至 37 頁
十四、固定資產折舊明細表	第 40 至 41 頁
十五、資產變賣明細表	第 -- 頁
十六、資產報廢明細表	第 42 至 43 頁
十七、資金轉投資及其盈虧明細表	第 -- 頁
十八、長期債務舉借與償還明細表	第 44 至 45 頁
十九、資本增減與股額明細表	第 46 至 47 頁
二十、成本彙總表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 49 頁
二、用人費用彙計表	第 50 至 53 頁
三、繳納各項稅捐與規費彙計表	第 54 頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
五、主要營運量值比較表	第 55 頁

臺北市動產質借處107 年度附屬單位決算

目 次

六、5年來主要產品單位成本比較表	第 - - 頁
七、各項費用彙計表	第 56 至 60 頁
八、管制性項目及統計所需項目比較表	第 61 頁
九、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 62 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
營業總收入	176,941,419	193,938,464	-16,997,045	-8.76
營業總支出	148,976,817	161,039,564	-12,062,747	-7.49
純益(純損 -)	27,964,602	32,898,900	-4,934,298	-15.00
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	9,271,919	14,586,030	-5,314,111	-36.43
留存事業機關盈餘	341,223,113	322,530,430	18,692,683	5.80
現金流量(註1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-1,572,748	-1,497,917	-74,831	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	18,987,616	53,425,038	-34,437,422	-64.46
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)：	-54,560,677	-78,636,234	24,075,557	--
固定資產餘額	48,500,744	46,699,381	1,801,363	3.86
長期負債餘額	1,282,022	1,267,390	14,632	1.15
業主權益	1,346,929,105	1,328,236,422	18,692,683	1.41
<p>註：1.現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。</p> <p>2.營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p>				

本 頁 空 白

業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

- (一)質借放款業務，質借放款的擔保品計有黃金、鑽石及其他等類。
- (二)逾期未取贖質借物品處理業務。
- (三)代辦其他機關逾使用年限物品標售業務。

二、關於執行政府政策者：

- (一)提供平民簡易短期資金融通管道，以應其急困之需，免受高利的剝削，進而扶助經濟弱者，安定社會。
- (二)為鼓勵質借客戶及其子女奮發上進、肯定自我的精神，設置求職成功、職訓結訓、學業成績優良及學業成績進步等祝福金，供符合資格者申請。
- (三)配合祝福金之發放，設置榮獲祝福金感言徵文，供獲領人發表相關人生勵志紀實感言，以文傳世，提昇社會風氣。

三、關於經營管理者：

- (一)以合理質借利率，照顧急需資金之平民，賡續辦理便民服務，以維護民眾利益。
- (二)加強拓展營運量，提高營運績效。
- (三)加強內部稽核，建立內控管理制度，定期檢查所屬各單位資金及財物保管情形。
- (四)使用電腦統計分析客戶個人資料歸戶工作，歸戶統計結果，質借金額在10萬元以下者占92.5%，超過10萬元者占7.5%。
- (五)充實估價作業經驗，辦理職工訓練。
- (六)確保客戶財物安全，實施保全措施。

四、關於供需配合者：

- (一)業務所需資金，除資本10億元及累積盈餘3億餘元外，另向「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」借款，以籌措低成本營運資金，充分提供市民質借服務。
- (二)適時處理逾期質物變賣，本年度質物標售42,248,880元。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫(含研究發展及管理革新計畫)：

營運項目 名稱	單位	本年度營運量值 (決算數)		上年度營運量值 (決算數)		前次營運量值 (決算數)		本年度與上年度 比較增減%	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
短期擔保放款	千元	1,422,884	118,108	1,443,727	117,744	1,432,394	117,268	-1.44	0.31
質借物品處理	千元 (公克)	32,805.55	42,249	44,708.90	59,518	50,318.85	60,574	-26.62	-29.01

(一)增加收入方面：

經管建置「臺北惜物網」網路拍賣平台，促進市府堪用財物再利用，另為擴大辦理效益，積極推廣全國跨域合作，增加代理收入。

(二)減低成本方面：

每日營業收支，資金調撥及經費開支，均依據法令規定，按日記載，於月終編製各種會計報表，函報各有關單位，對於單位成本詳加分析。向「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」借款，籌措低成本營運資金，減輕質借民眾利息負擔。

業務計畫及決算概要

(三)改進管理方法方面：

1. 研採新穎鑑定技術設備，加強員工訓練，提升為民服務品質。
2. 配合櫃員制完成質借作業管理系統更新作業，增進行政效率，提升管理功能。
3. 建置質借放款浮動利率機制，按季檢討，適時調整，以應利率自由化趨勢，符合社會公共利益及市場性。
4. 加強廣告行銷，經營社群網站Line@，印發宣傳農民曆、年曆等。
5. 確保客戶質物安全，辦理保險、保全及警民連線等安全措施。
6. 加強內部審核，嚴格執行預算，促進營運效能。
7. 建置黃金及白金類質借基準模式，機動調整質借標準，強化因應市場機制。
8. 落實周濟平民任務，訂定標準規範，擴大服務小額融資。

二、固定資產建設改良擴充執行情形：

單位：新臺幣千元

編號	計畫名稱	以前年度計畫	本年度計畫	本年度執行計畫	效益分析
952	一般建築及設備計畫	1,022	760	1,573	
	房屋及建築	1,022		851	龍山綜合大樓國宅社區耐震補強工程，增進服務效能。
	機械及設備	-	447	475	汰換電腦等設備，提高作業效率。
	什項設備	-	313	247	汰換金庫內櫃等設備，增進服務效能。
	合計	1,022	760	1,573	

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

1. 收入部分：

本年度執行結果：利息收入118,108,350元，營業用品銷售收入42,248,880元，營業外收入16,584,189元，總收入為176,941,419元，較預算總收入173,919,136元，增加3,022,283元，主要係適用優惠利率之客戶質借金額比例較預算編列為低，並積極推展業外收入如增加借物網拍賣收入，及另配合財產管理系統調減以前年度累計折舊數轉列什項收入等所致。

2. 支出部分：

本年度執行結果：營業成本31,850,790元，營業費用108,654,301元，營業外費用1,480,576元，所得稅費用6,991,150元，總支出148,976,817元，較預算總支出155,226,453元，減少6,249,636元，主要係因營業用品銷售收入執行數較預算數低，成本相應減少；人員晉用未達預算員額、擲節營業費用及本年借款改由「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」借款，借款利率較預估利率低等所致。

3. 本期純益：

本年度收支互抵結果：純益為27,964,602元，較預算18,692,683元，增加9,271,919元，增加率為49.60%。

業務計畫及決算概要

二、最近5年度簡明損益表：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度	104年度	105年度	106年度	107年度
收入合計	194,033	220,703	188,939	193,938	176,941
營業收入	182,287	211,096	177,842	177,262	160,357
營業外收入	11,746	9,607	11,097	16,676	16,584
支出合計	170,211	193,882	166,697	161,039	148,977
營業成本	46,466	77,615	48,986	43,515	31,851
營業費用	106,643	106,627	110,201	109,373	108,654
營業外費用	12,223	4,147	2,954	1,413	1,481
所得稅費用(利益-)	4,879	5,493	4,556	6,738	6,991
純益或純損-	23,822	26,820	22,242	32,899	27,964

註：103年度~106年度為決算審定數，並配合一般公認會計原則及科目修正調節後之數，107年度為自編決算數。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度純益27,964,602元，連同以前年度累計盈餘322,530,430元，合計350,495,032元，除分配本年度股息9,271,919元外，餘341,223,113元列為未分配盈餘。

二、最近5年度盈餘分配情形表：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度	104年度	105年度	106年度	107年度
盈餘分配合計	265,286	291,277	306,824	337,116	350,495
股(官)息紅利	829	6,695	2,607	14,586	9,272
未分配盈餘	264,457	284,582	304,217	322,530	341,223

註：103年度~106年度為決算審定數，107年度為自編決算數。

伍、現金流量情形

一、營業活動之淨現金流入29,595,743元。

二、投資活動之淨現金流入4,001,823元。

三、融資活動之淨現金流出14,609,950元。

四、現金及約當現金之淨增：本年度現金及約當現金流量分列如上後淨增18,987,616元。

五、期初現金及約當現金81,219,939元，期末現金及約當現金100,207,555元。

業務計畫及決算概要

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

1. 本年度決算資產總額1,652,577,152元，其中流動資產239,620,588元，占14.50%；押匯貼現及放款1,346,690,300元，占81.49%；固定資產48,500,744元，占2.93%；無形資產7,377,493元，占0.45%；其他資產10,388,027元，占0.63%。
2. 本年度決算負債總額305,648,047元，占資產總額18.49%；其中流動負債294,181,265元，長期負債1,282,022元，其他負債10,184,760元。
3. 本年度決算業主權益1,346,929,105元，占資產總額81.5%，其中資本1,005,205,280元，資本公積500,712元及保留盈餘341,223,113元。

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度	104年度	105年度	106年度	107年度
資產總額	1,805,950	1,741,127	1,608,739	1,639,421	1,652,577
資產	1,805,950	1,741,127	1,608,739	1,639,421	1,652,577
流動資產	205,643	166,387	159,408	220,733	239,621
押匯貼現及放款	1,401,370	1,373,051	1,387,853	1,353,601	1,346,690
基金、投資及長期應收款	-	-	-	-	-
固定資產	60,370	46,195	47,403	46,699	48,501
遞耗、無形及其他資產	138,567	155,494	14,075	18,388	17,765
負債及業主權益總額	1,805,950	1,741,127	1,608,739	1,639,421	1,652,577
負債總額	523,489	450,839	298,815	311,185	305,648
負債	523,489	450,839	298,815	311,185	305,648
流動負債	382,790	295,993	285,638	299,369	294,181
長期負債	2,105	2,014	1,860	1,268	1,282
其他負債	138,594	152,832	11,317	10,548	10,185
業主權益總額	1,282,461	1,290,288	1,309,924	1,328,236	1,346,929
業主權益	1,282,461	1,290,288	1,309,924	1,328,236	1,346,929
資本	1,017,503	1,005,205	1,005,205	1,005,205	1,005,205
公積及盈餘(虧損-)	264,958	285,083	304,719	323,031	341,724

註：103年度-106年度為決算審定數，並配合一般公認會計原則及科目修正調節後之數，107年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

業主權益對資產總額之比率(%)		業主權益對長期資本之比率(%)		負債總額對業主權益之倍數(%)	
$\frac{\text{業主權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{業主權益}}{\text{長期負債}+\text{業主權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{業主權益}}$	
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
81.02%	81.50%	99.90%	99.90%	23.43%	22.69%

二、經營比率

營業利益率(%)			純益率(%)		
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{純益}}{\text{營業收入}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
13.75%	8.47%	13.67%	18.56%	11.45%	17.44%
業主權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
$\frac{\text{純益}}{\text{平均業主權益}}$			$\frac{\text{純益}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	本年度決算		
2.49%	1.40%	2.09%	0.2782		

三、成長比率

營業成長率(%)			業主權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1$			$\frac{\text{本年度終業主權益}}{\text{上年度終業主權益}} - 1$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
-0.33%	-4.55%	-9.54%	1.40%	1.41%	1.41%

四、最近5年度投資報酬及資產週轉分析表：

項目 \ 年度	103年度	104年度	105年度	106年度	107年度
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	16.01%	12.72%	10.49%	13.75%	13.67%
純益率(%) $\frac{\text{稅後純益}}{\text{營業收入}}$	13.07%	12.70%	12.51%	18.56%	17.44%
每股盈餘(元) $\frac{\text{稅後純益}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.2341	0.2668	0.2213	0.3273	0.2782
總資產報酬率(%) $\frac{\text{稅後純益}+\text{利息費用}(1-\text{稅率})}{\text{平均資產總額}}$	1.43%	1.61%	1.38%	2.05%	1.72%
業主權益報酬率(%) $\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均業主權益總額}}$	1.88%	2.08%	1.71%	2.49%	2.09%
總資產週轉率(%) $\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	9.82%	11.90%	10.62%	10.91%	9.74%

註：103年度~106年度為決算審定數，並配合一般公認會計原則及科目修正調節後之數，107年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

捌、其他：

一、本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

(一)本年度併決算事項詳如損益表附註。

(二)補辦以後年度預算事項：無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：

(一)考核獎金：係依據96.3.21總統華總一義字第09600034561號令公布之公務人員考績法規定核發，107年度預算編列75人，計3,588,185元，執行結果，決算64人，計4,582,954元。

(二)績效獎金：係依據行政院105年1月14日院授人給字第10500304751號函訂定直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點核發，107年度預算編列75人，計3,588,185元，執行結果，決算76人，計4,902,963元。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年支出事項計168,182元，係輔助員工購宅貸款

本處負擔保責任(民國87~89年施○玉、徐○仙等2戶)，屬或有負債。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形：無。

六、推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟：無。

七、揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

臺北市動產質借處

損益表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (-)	
	編 號	名 稱			金 額	%
177,262,025	41-47	營業收入	163,242,136	160,357,230	-2,884,906	-1.77
117,744,386	450-459	金融保險收入	116,682,136	118,108,350	1,426,214	1.22
117,744,386	4501	利息收入	116,682,136	118,108,350	1,426,214	1.22
59,517,639	460	其他營業收入	46,560,000	42,248,880	-4,311,120	-9.26
59,517,639	4602	營業用品銷售收入	46,560,000	42,248,880	-4,311,120	-9.26
43,515,400	51-57	營業成本	35,857,500	31,850,790	-4,006,710	-11.17
425,614	550-559	金融保險成本	1,257,500	400,000	-857,500	-68.19
425,614	5501	利息費用	1,257,500	400,000	-857,500	-68.19
43,089,786	560	其他營業成本	34,600,000	31,450,790	-3,149,210	-9.10
43,089,786	5602	營業用品銷貨成本	34,600,000	31,450,790	-3,149,210	-9.10
133,746,625	60	營業毛利(毛損 -)	127,384,636	128,506,440	1,121,804	0.88
109,372,658	58	營業費用	113,566,131	108,654,301	-4,911,830	-4.33
83,644,966	581	業務費用	86,288,762	81,658,789	-4,629,973	-5.37
83,644,966	5811	業務費用	86,288,762	81,658,789	-4,629,973	-5.37
25,479,292	582	管理費用	27,022,569	26,780,042	-242,527	-0.90
25,479,292	5821	管理費用	27,022,569	26,780,042	-242,527	-0.90
248,400	583	其他營業費用	254,800	215,470	-39,330	-15.44
248,400	5832	員工訓練費用	254,800	215,470	-39,330	-15.44
24,373,967	61	營業利益(損失 -)	13,818,505	19,852,139	6,033,634	43.66
16,676,439	49	營業外收入	10,677,000	16,584,189	5,907,189	55.33
342,330	490	財務收入	377,000	406,956	29,956	7.95
27,472	4901	利息收入	17,000	46,020	29,020	170.71
314,858	4903	租賃收入	360,000	360,936	936	0.26
16,334,109	491-492	其他營業外收入	10,300,000	16,177,233	5,877,233	57.06
15,278,386	4923	代理收入	10,000,000	13,675,729	3,675,729	36.76
1,055,723	4929	什項收入	300,000	2,501,504	2,201,504	733.83
1,413,178	59	營業外費用	1,974,200	1,480,576	-493,624	-25.00
-	590	財務費用	-	936	936	--
-	5901	利息費用	-	936	936	--

臺北市動產質借處

損益表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (-)	
	編 號	名 稱			金 額	%
1,413,178	591-592	其他營業外費用	1,974,200	1,479,640	-494,560	-25.05
1,413,178	5929	什項費用	1,974,200	1,479,640	-494,560	-25.05
15,263,261	62	營業外利益(損失 -)	8,702,800	15,103,613	6,400,813	73.55
39,637,228	63	稅前純益(純損 -)	22,521,305	34,955,752	12,434,447	55.21
6,738,328	64	所得稅費用(利益 -)	3,828,622	6,991,150	3,162,528	82.60
6,738,328	640	所得稅費用(利益 -)	3,828,622	6,991,150	3,162,528	82.60
6,738,328	6401	所得稅費用(利益 -)	3,828,622	6,991,150	3,162,528	82.60
32,898,900	65	未加計非常損益及會計原則變動累積影響數之純益(純損 -)	18,692,683	27,964,602	9,271,919	49.60
32,898,900	69	本期純益(純損 -)	18,692,683	27,964,602	9,271,919	49.60
		成本分析				
107,283,946		固定費用	112,282,669	106,442,299	-5,840,370	-5.20
53,755,618		變動費用	42,943,784	42,534,518	-409,266	-0.95
153,978,810		損益平衡點	152,365,036	144,868,438	-7,496,598	-4.92

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國107年度

- 1.本年度課稅所得與稅前財務所得存有差異14,632元，係為本處提列應計退休金負債帳列退休金費用，屬於暫時性差異，其計算詳如『所得稅計算表』。
- 2.本年度依「臺北市政府附屬單位預算執行要點」第12點規定於107年12月25日北市財會字第 1076032964號函奉核准併決算明細如下：
 - (1)金融保險收入-利息收入1,426,214元。
 - (2)財務收入-利息收入29,020元。
 - (3)財務收入-租賃收入936元。
 - (4)其他營業外收入-代理收入3,675,729元。
 - (5)其他營業外收入-什項收入2,201,504元。
 - (6)財務費用-利息費用936元。
 - (7)所得稅費用3,576,829元。
- 3.所得稅費用係以稅前純益20%計列。

臺北市動產質借處

盈虧撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
	編 號	名 稱			金 額	%	
337,116,460	71	盈餘之部	341,223,113	350,495,032	9,271,919	2.72	
32,898,900	7101	本期純益	18,692,683	27,964,602	9,271,919	49.60	
304,217,560	7102	累積盈餘	322,530,430	322,530,430	0	0.00	
337,116,460	72	分配之部	341,223,113	350,495,032	9,271,919	2.72	
14,586,030	721	地方政府所得者	-	9,271,919	9,271,919	--	
14,586,030	7212	股(官)息紅利	-	9,271,919	9,271,919	--	
322,530,430	729	留存事業機關者	341,223,113	341,223,113	0	0.00	
322,530,430	7299	未分配盈餘	341,223,113	341,223,113	0	0.00	

註：股(官)息紅利9,271,919元係超預算盈餘繳庫數。

臺北市動產質借處

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
80	營業活動之現金流量					
801	本期純益(純損 -)	18,692,683	27,964,602	9,271,919	49.60	
802-809	調整非現金項目	-4,324,330	1,631,141	5,955,471	--	
8024	提存各項準備	-	14,632	14,632	--	
8026	折舊、折耗及減損	2,210,000	1,367,837	-842,163	-38.11	
8028	攤銷	1,465,670	1,621,880	156,210	10.66	
8042	其他	-	-1,596,452	-1,596,452	--	
8044	流動資產淨減(淨增 -)	-7,000,000	99,315	7,099,315	--	
8046	流動負債淨增(淨減 -)	-1,000,000	126,855	1,126,855	--	
8048	遞延所得稅淨增(淨減 -)	-	-2,926	-2,926	--	
81	營業活動之淨現金流入(流出 -)	14,368,353	29,595,743	15,227,390	105.98	
82-84	投資活動之現金流量					
825	押匯貼現及放款淨減(淨增 -)	-	6,910,600	6,910,600	--	
833	無形資產及其他資產淨減(淨增 -)	-1,372,000	-1,336,029	35,971	--	
839	增加固定資產及遞耗資產	-760,000	-1,572,748	-812,748	--	
85	投資活動之淨現金流入(流出 -)	-2,132,000	4,001,823	6,133,823	--	
86-88	融資活動之現金流量					
861	短期債務淨增(淨減 -)	-10,000,000	-	10,000,000	--	
869	其他負債淨增(淨減 -)	-	-23,920	-23,920	--	
877	發放現金股利	-	-14,586,030	-14,586,030	--	
89	融資活動之淨現金流入(流出 -)	-10,000,000	-14,609,950	-4,609,950	--	
97	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	2,236,353	18,987,616	16,751,263	749.04	
98	期初現金及約當現金	26,203,702	81,219,939	55,016,237	209.96	
99	期末現金及約當現金	28,440,055	100,207,555	71,767,500	252.35	

註: 1.本表係採現金及約當現金基礎, 包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.調整非現金項目之其他1,596,452元係依107.7.25北市財產字第1076023119號及107.9.10北市主會決字第1076006902號函辦理調減房屋及建築累計折舊數。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減 (-)		備 註
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
	資產合計	1,652,577,152	100.00	1,639,420,597	100.00	13,156,555	0.80	
1	資產	1,652,577,152	100.00	1,639,420,597	100.00	13,156,555	0.80	
11-12	流動資產	239,620,588	14.50	220,732,287	13.46	18,888,301	8.56	
110	現金	100,207,555	6.06	81,219,939	4.95	18,987,616	23.38	
1101	庫存現金	8,249,708	0.50	8,353,661	0.51	-103,953	-1.24	
1102	銀行存款	91,957,847	5.56	72,866,278	4.44	19,091,569	26.20	
114-117	應收款項	37,421,312	2.26	35,375,076	2.16	2,046,236	5.78	
1144	應收帳款	73,748	0.00	50,245	0.00	23,503	46.78	
1151	應收利息	37,343,742	2.26	35,296,421	2.15	2,047,321	5.80	
1178	其他應收款	3,822	0.00	28,410	0.00	-24,588	-86.55	
120-123	存貨	97,043,405	5.87	99,089,558	6.04	-2,046,153	-2.06	
1201	商(藥)品存貨	97,043,405	5.87	99,089,558	6.04	-2,046,153	-2.06	
125	預付款項	4,948,316	0.30	5,047,714	0.31	-99,398	-1.97	
1253	預付費用	4,948,316	0.30	5,047,714	0.31	-99,398	-1.97	
13	押匯貼現及放款	1,346,690,300	81.49	1,353,600,900	82.57	-6,910,600	-0.51	
132	短期擔保放款及透支	1,346,690,300	81.49	1,353,600,900	82.57	-6,910,600	-0.51	
1322	短期擔保放款	1,346,690,300	81.49	1,353,600,900	82.57	-6,910,600	-0.51	
15	固定資產	48,500,744	2.93	46,699,381	2.85	1,801,363	3.86	
150	土地	6,969,118	0.42	6,969,118	0.43	0	0.00	
1501	土地	6,969,118	0.42	6,969,118	0.43	0	0.00	
152	房屋及建築	36,775,627	2.23	35,179,175	2.15	1,596,452	4.54	
1521	房屋及建築	57,717,365	3.49	57,717,365	3.52	0	0.00	
1523	累計折舊-房屋及建築(-)	-20,941,738	-1.27	-22,538,190	-1.37	1,596,452	--	
153	機械及設備	1,389,550	0.08	1,571,535	0.10	-181,985	-11.58	
1531	機械及設備	4,963,088	0.30	6,111,109	0.37	-1,148,021	-18.79	
1533	累計折舊-機械及設備(-)	-3,573,538	-0.22	-4,539,574	-0.28	966,036	--	
154	交通及運輸設備	749,922	0.05	957,790	0.06	-207,868	-21.70	
1541	交通及運輸設備	2,503,534	0.15	2,503,534	0.15	0	0.00	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度		上 年 度 決 算		比 較 增 減 (-)		備 註
		決 算	數	審 定	數	金 額	%	
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
1543	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,753,612	-0.11	-1,545,744	-0.09	-207,868	--	
155	什項設備	1,750,794	0.11	2,006,989	0.12	-256,195	-12.77	
1551	什項設備	9,073,886	0.55	8,975,036	0.55	98,850	1.10	
1553	累計折舊-什項設備(-)	-7,323,092	-0.44	-6,968,047	-0.43	-355,045	--	
157	購建中固定資產	865,733	0.05	14,774	0.00	850,959	5,759.84	
1571	未完工程	865,733	0.05	14,774	0.00	850,959	5,759.84	
17	無形資產	7,377,493	0.45	6,812,385	0.42	565,108	8.30	
170-171	無形資產	7,377,493	0.45	6,812,385	0.42	565,108	8.30	
1708	電腦軟體	6,177,493	0.37	6,812,385	0.42	-634,892	-9.32	
1719	發展中之無形資產	1,200,000	0.07	-	-	1,200,000	--	
18	其他資產	10,388,027	0.63	11,575,644	0.71	-1,187,617	-10.26	
181-182	什項資產	10,122,385	0.61	11,312,928	0.69	-1,190,543	-10.52	
1816	暫付及待結轉帳項	227,625	0.01	1,078,584	0.07	-850,959	-78.90	
1825	代管資產	9,894,760	0.60	10,234,344	0.62	-339,584	-3.32	
183-184	遞延資產	265,642	0.02	262,716	0.02	2,926	1.11	
1847	遞延所得稅資產	265,642	0.02	262,716	0.02	2,926	1.11	
	負債及業主權益合計	1,652,577,152	100.00	1,639,420,597	100.00	13,156,555	0.80	
2	負債	305,648,047	18.49	311,184,175	18.98	-5,536,128	-1.78	
21-22	流動負債	294,181,265	17.80	299,368,521	18.26	-5,187,256	-1.73	
210	短期債務	250,000,000	15.13	250,000,000	15.25	0	0.00	
2102	短期借款	250,000,000	15.13	250,000,000	15.25	0	0.00	
214-217	應付款項	44,135,265	2.67	49,322,521	3.01	-5,187,256	-10.52	
2145	應付代收款	16,648,460	1.01	13,993,599	0.85	2,654,861	18.97	
2147	應付費用	14,074,490	0.85	15,910,409	0.97	-1,835,919	-11.54	
2148	應付稅款	3,675,291	0.22	4,372,896	0.27	-697,605	-15.95	
2151	應付利息	299,997	0.02	266,664	0.02	33,333	12.50	
2154	應付股(官)息紅利	9,271,919	0.56	14,586,030	0.89	-5,314,111	-36.43	
2172	應付代收保險費	134,196	0.01	162,011	0.01	-27,815	-17.17	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減 (-)		備 註
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
2178	其他應付款	30,912	0.00	30,912	0.00	0	0.00	
225	預收款項	46,000	0.00	46,000	0.00	0	0.00	
2253	預收收入	46,000	0.00	46,000	0.00	0	0.00	
25	長期負債	1,282,022	0.08	1,267,390	0.08	14,632	1.15	
250-251	長期債務	1,282,022	0.08	1,267,390	0.08	14,632	1.15	
2517	應計退休金負債	1,282,022	0.08	1,267,390	0.08	14,632	1.15	
28	其他負債	10,184,760	0.62	10,548,264	0.64	-363,504	-3.45	
282-283	什項負債	10,184,760	0.62	10,548,264	0.64	-363,504	-3.45	
2821	存入保證金	290,000	0.02	313,920	0.02	-23,920	-7.62	
2835	應付代管資產	9,894,760	0.60	10,234,344	0.62	-339,584	-3.32	
3	業主權益	1,346,929,105	81.50	1,328,236,422	81.02	18,692,683	1.41	
31	資本	1,005,205,280	60.83	1,005,205,280	61.31	0	0.00	
310	資本	1,005,205,280	60.83	1,005,205,280	61.31	0	0.00	
3101	資本	1,005,205,280	60.83	1,005,205,280	61.31	0	0.00	
32	資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
320	資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
3206	受贈公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
33	保留盈餘(或累積虧損)	341,223,113	20.65	322,530,430	19.67	18,692,683	5.80	
331	未指撥保留盈餘	341,223,113	20.65	322,530,430	19.67	18,692,683	5.80	
3311	累積盈餘	341,223,113	20.65	322,530,430	19.67	18,692,683	5.80	

臺北市動產質借處

資產負債表附表

中華民國107年12月31日

- 1.本年度信託代理與保證之資產(保管品)與負債(應付保管品)各有2,068,975,214元(質借擔保品市價)。
- 2.上年度信託代理與保證之資產(保管品)與負債(應付保管品)各有2,078,992,964元(質借擔保品市價)。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年支出事項計168,182元，係輔助員工購宅貸款本處負擔保責任(計施 玉及徐 仙等2戶)，屬或有負債；依本府主計處92年8月12日北市主五字第09230743400號函，改以附註方式揭露表達。
- 4.截至107年12月31日債權憑證1張。
- 5.本處業於101年9月17日簽奉 市長核准，所屬中山、大安、大同、士林等4個分處，賡續無償使用市有土地；102年11月28日簽奉市長核准，無償使用古亭分處新址對應之市有持分土地；103年5月1日簽奉 市長核准，無償使用松隆分處新址對應之市有持分土地。經依107年度公告地價核算，截至12月底止土地使用費計8,440,949元。
- 6.經管珍貴動產、不動產之總金額為0。

財務報表附註項目如下：

(一) 重要會計政策之彙總說明及衡量基礎：

1. 稅捐及規費：

(1) 稅捐：地價稅780,529元、房屋稅484,123元、營業稅依加值型及非加值型營業稅法規定稅率5%計2,983,982元、印花稅3,531元、使用牌照稅18,350元及所得稅依所得稅法規定稅率20%計6,991,150元。

(2) 規費：行政規費6,030元、汽車燃料使用費10,980元及其他900元等。

2. 存貨評價方法：存貨成本之認列採個別認定法，其相關處理依企業會計準則第5號公報辦理。

3. 固定資產評價基礎及折舊方法：固定資產以取得成本為入帳基礎，依財物標準分類規定之耐用年限以直線法計列折舊。

4. 無形資產評價基礎及攤銷方法：電腦軟體以取得成本為入帳基礎，依直線法分5年計提攤銷。

5. 員工福利：

(1) 分擔員工保險費：分別依公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法等規定覈實認列。

(2) 傷病醫藥費：依公務人員因公傷亡慰問金發給辦法規定發給。

(3) 提撥福利金：依職工福利金條例規定成立職工福利委員會，以不超過營業收入0.15%提撥。

(4) 本府自辦退休喪亡互助金：按當年度預計退休教職員人數每人新臺幣57,000元及預計退休職工人數每人新臺幣14,000元認列。

(5) 退休人員年終及三節慰問金：依「退休人員照護事項」及相關函釋提列。

(6) 休假補助費應依行政院與所屬中央及地方各機關公務人員休假改進措施等規定覈實認列。

(7) 員工通勤交通費先扣除已配有公務車輛或搭乘公有交通工具人數後，按每段新臺幣630元，並依臺北市政府所屬各機關學校補助員工交通費注意事項，最高以2段認列。

6. 收入認列方法：

收入係指以下各項：(1)短期擔保放款利息收入 (2)變賣逾期未取贖質物收入(3)銀行存款利息收入 (4)房屋租金收入(5)惜物網拍賣代理收入(6)什項收入。收入通常於已實現或可實現時認列；屬於以後年度之收入，則以預收收入認列。

(二) 重大會計判斷及估計不確定性之主要來源：無。

(三) 會計政策變動、會計估計變動及前期錯誤之揭露：無。

(四) 重大之承諾事項：無。

(五) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效：無。

(六) 重要訴訟案件之進行或終結：無。

(七) 或有資產、或有負債及報導期間後事項之揭露：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年支出事項計168,182元，係輔助員工購宅貸款本處負擔保責任(民國87~89年計施○玉及徐○仙等2戶)，屬或有負債；依本府主計處92年8月12日北市主五字第09230743400號函，改以附註方式揭露表達。

(八) 與關係機構或關係個人之重大交易事項：無。

(九) 重大災害損失：無。

(十) 債權人對於特定資產之權利：無。

(十一) 盈餘分配所受之限制：當年度盈(賸)餘超出預算數部份依規定辦理繳庫，以前年度未分配之累積盈(賸)餘係留存機關。

(十二) 有關業主權益之重大事項：無。

(十三) 因政府法令變更而發生之重大影響：無。

(十四) 其他為避免報表使用者之誤解、或有助於財務報表之公允表達，所必須說明之事項：無。

臺北市動產質借處 金融保險收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 (-)	
	編 號	名 稱			金 額	%
117,744,386		金融保險收入合計	116,682,136	118,108,350	1,426,214	1.22
117,744,386	450-459	金融保險收入	116,682,136	118,108,350	1,426,214	1.22
117,744,386	4501	利息收入	116,682,136	118,108,350	1,426,214	1.22

臺北市動產質借處 其他營業收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 (-)	
	編 號	名 稱			金 額	%
59,517,639		其他營業收入合計	46,560,000	42,248,880	-4,311,120	-9.26
59,517,639	460	其他營業收入	46,560,000	42,248,880	-4,311,120	-9.26
59,517,639	4602	營業用品銷售收入	46,560,000	42,248,880	-4,311,120	-9.26

臺北市動產質借處 財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算數與預算數 比較增減(-)	
	編 號	名 稱			金 額	%
342,330		財務收入合計	377,000	406,956	29,956	7.95
342,330	490	財務收入	377,000	406,956	29,956	7.95
27,472	4901	利息收入	17,000	46,020	29,020	170.71
314,858	4903	租賃收入	360,000	360,936	936	0.26

臺北市動產質借處 其他營業外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 (-)	
	編 號	名 稱			金 額	%
16,334,109		其他營業外收入合計	10,300,000	16,177,233	5,877,233	57.06
16,334,109	491-492	其他營業外收入	10,300,000	16,177,233	5,877,233	57.06
15,278,386	4923	代理收入	10,000,000	13,675,729	3,675,729	36.76
1,055,723	4929	什項收入	300,000	2,501,504	2,201,504	733.83

臺北市動產質借處 金融保險成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
425,614		金融保險成本合計	1,257,500	-	1,257,500	400,000	-	400,000	-857,500	-68.19	-	-857,500
425,614	550-559	金融保險成本	1,257,500	-	1,257,500	400,000	-	400,000	-857,500	-68.19	-	-857,500
425,614	5501	利息費用	1,257,500	-	1,257,500	400,000	-	400,000	-857,500	-68.19	-	-857,500
425,614	55014	租金與利息	1,257,500	-	1,257,500	400,000	-	400,000	-857,500	-68.19	-	-857,500
425,614	550146	利息	1,257,500	-	1,257,500	400,000	-	400,000	-857,500	-68.19	-	-857,500
425,614	5501461	債務利息	1,257,500	-	1,257,500	400,000	-	400,000	-857,500	-68.19	-	-857,500

臺北市動產質借處 其他營業成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
43,089,786		其他營業成本合計	34,600,000	-	34,600,000	31,450,790	-	31,450,790	-3,149,210	-9.10	-	-3,149,210
43,089,786	560	其他營業成本	34,600,000	-	34,600,000	31,450,790	-	31,450,790	-3,149,210	-9.10	-	-3,149,210
43,089,786	5602	營業用品銷貨成本	34,600,000	-	34,600,000	31,450,790	-	31,450,790	-3,149,210	-9.10	-	-3,149,210
43,089,786	56023	材料及用品費	34,600,000	-	34,600,000	31,450,790	-	31,450,790	-3,149,210	-9.10	-	-3,149,210
43,089,786	560233	商品	34,600,000	-	34,600,000	31,450,790	-	31,450,790	-3,149,210	-9.10	-	-3,149,210
43,089,786	5602331	商品	34,600,000	-	34,600,000	31,450,790	-	31,450,790	-3,149,210	-9.10	-	-3,149,210

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
83,644,966		業務費用合計	86,288,762	83,031,100	3,257,662	81,658,789	78,380,512	3,278,277	-4,629,973	-5.37	-4,650,588	20,615
83,644,966	581	業務費用	86,288,762	83,031,100	3,257,662	81,658,789	78,380,512	3,278,277	-4,629,973	-5.37	-4,650,588	20,615
83,644,966	5811	業務費用	86,288,762	83,031,100	3,257,662	81,658,789	78,380,512	3,278,277	-4,629,973	-5.37	-4,650,588	20,615
68,526,798	58111	用人費用	70,316,840	70,071,977	244,863	67,028,528	66,787,993	240,535	-3,288,312	-4.68	-3,283,984	-4,328
27,390,047	581111	正式員額薪資	31,421,640	31,421,640	-	27,860,153	27,860,153	-	-3,561,487	-11.33	-3,561,487	-
23,127,807	5811113	職員薪金	26,848,680	26,848,680	-	23,913,713	23,913,713	-	-2,934,967	-10.93	-2,934,967	-
4,262,240	5811114	工員工資	4,572,960	4,572,960	-	3,946,440	3,946,440	-	-626,520	-13.70	-626,520	-
1,401,419	581113	超時工作報酬	1,708,918	1,708,918	-	1,285,514	1,285,514	-	-423,404	-24.78	-423,404	-
1,401,419	5811131	加班誤餐費	1,708,918	1,708,918	-	1,285,514	1,285,514	-	-423,404	-24.78	-423,404	-
10,465,776	581115	獎金	9,164,645	9,164,645	-	10,381,359	10,381,359	-	1,216,714	13.28	1,216,714	-
3,650,032	5811151	績效獎金	2,618,470	2,618,470	-	3,602,699	3,602,699	-	984,229	37.59	984,229	-
3,239,466	5811152	考核獎金	2,618,470	2,618,470	-	3,293,598	3,293,598	-	675,128	25.78	675,128	-
3,576,278	5811159	其他獎金	3,927,705	3,927,705	-	3,485,062	3,485,062	-	-442,643	-11.27	-442,643	-
24,687,969	581116	退休及卹償金	22,542,622	22,542,622	-	22,430,598	22,430,598	-	-112,024	-0.50	-112,024	-
21,392,519	5811161	職員退休及離職金	22,176,790	22,176,790	-	21,170,904	21,170,904	-	-1,005,886	-4.54	-1,005,886	-
3,295,450	5811162	工員退休及離職金	365,832	365,832	-	822,858	822,858	-	457,026	124.93	457,026	-
-	5811163	卹償金	-	-	-	436,836	436,836	-	436,836	-	436,836	-
4,581,587	581118	福利費	5,479,015	5,234,152	244,863	5,070,904	4,830,369	240,535	-408,111	-7.45	-403,783	-4,328
2,800,805	5811181	分擔員工保險費	2,819,772	2,819,772	-	2,877,956	2,877,956	-	58,184	2.06	58,184	-
87,500	5811183	傷病醫藥費	271,950	271,950	-	137,500	137,500	-	-134,450	-49.44	-134,450	-
265,893	5811185	提撥福利金	244,863	-	244,863	240,535	-	240,535	-4,328	-1.77	-	-4,328
9,785	5811186	體育活動費	19,950	19,950	-	3,158	3,158	-	-16,792	-84.17	-16,792	-
1,417,604	5811189	其他福利費	2,122,480	2,122,480	-	1,811,755	1,811,755	-	-310,725	-14.64	-310,725	-
5,722,461	58112	服務費用	6,277,164	6,120,759	156,405	5,243,784	5,190,024	53,760	-1,033,380	-16.46	-930,735	-102,645
282,849	581121	水電費	610,000	610,000	-	272,842	272,842	-	-337,158	-55.27	-337,158	-
260,516	5811212	工作場所電費	556,000	556,000	-	253,155	253,155	-	-302,845	-54.47	-302,845	-
17,672	5811214	工作場所水費	30,000	30,000	-	16,343	16,343	-	-13,657	-45.52	-13,657	-
4,661	5811217	煤氣費	24,000	24,000	-	3,344	3,344	-	-20,656	-86.07	-20,656	-
85,480	581122	郵電費	108,000	108,000	-	91,094	91,094	-	-16,906	-15.65	-16,906	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
5,532	5811221	郵費	15,600	15,600	-	13,084	13,084	-	-2,516	-16.13	-2,516	-
79,948	5811222	電話費	92,400	92,400	-	78,010	78,010	-	-14,390	-15.57	-14,390	-
542,554	581123	旅運費	761,260	761,260	-	531,155	531,155	-	-230,105	-30.23	-230,105	-
750	5811231	臺澎金馬地區旅費	35,500	35,500	-	41,781	41,781	-	6,281	17.69	6,281	-
500	5811235	貨物運費	-	-	-	525	525	-	525	--	525	-
541,304	5811239	其他	725,760	725,760	-	488,849	488,849	-	-236,911	-32.64	-236,911	-
1,310,766	581124	印刷裝訂與廣告費	1,342,413	1,186,008	156,405	1,210,401	1,156,641	53,760	-132,012	-9.83	-29,367	-102,645
412,129	5811241	印刷及裝訂費	467,413	311,008	156,405	371,192	317,432	53,760	-96,221	-20.59	6,424	-102,645
898,637	5811244	廣(公)告費	875,000	875,000	-	839,209	839,209	-	-35,791	-4.09	-35,791	-
1,233,280	581125	修理保養與保固費	967,866	967,866	-	1,306,633	1,306,633	-	338,767	35.00	338,767	-
252,410	5811252	一般房屋修護費	108,829	108,829	-	623,124	623,124	-	514,295	472.57	514,295	-
221,635	5811256	交通及運輸設備修護費	179,075	179,075	-	103,818	103,818	-	-75,257	-42.03	-75,257	-
759,235	5811257	什項設備修護費	679,962	679,962	-	579,691	579,691	-	-100,271	-14.75	-100,271	-
379,065	581126	保險費	389,565	389,565	-	389,989	389,989	-	424	0.11	424	-
1,147	5811261	一般房屋保險費	4,568	4,568	-	4,052	4,052	-	-516	-11.30	-516	-
4,491	5811264	交通及運輸設備保險費	5,398	5,398	-	4,649	4,649	-	-749	-13.88	-749	-
342,647	5811267	現金、存放款及貨物保險費	351,574	351,574	-	351,746	351,746	-	172	0.05	172	-
30,780	5811268	責任保險費	28,025	28,025	-	29,542	29,542	-	1,517	5.41	1,517	-
112,696	581127	棧儲、包裝、代理及加工費	175,600	175,600	-	165,811	165,811	-	-9,789	-5.57	-9,789	-
22,775	5811271	棧儲費	30,000	30,000	-	22,877	22,877	-	-7,123	-23.74	-7,123	-
1,373	5811272	包裝費	50,000	50,000	-	7,386	7,386	-	-42,614	-85.23	-42,614	-
3,000	5811273	公證費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
2,839	5811276	佣金、匯費及手續費	8,000	8,000	-	10,121	10,121	-	2,121	26.51	2,121	-
82,709	5811279	外包費	87,600	87,600	-	125,427	125,427	-	37,827	43.18	37,827	-
1,219,050	581128	專業服務費	1,350,060	1,350,060	-	707,219	707,219	-	-642,841	-47.62	-642,841	-
18,842	5811286	委託檢驗試驗費	50,000	50,000	-	83,905	83,905	-	33,905	67.81	33,905	-
23,910	5811287	委託考選訓練費	60,000	60,000	-	24,840	24,840	-	-35,160	-58.60	-35,160	-
937,378	5811288	電腦軟體服務費	980,000	980,000	-	339,334	339,334	-	-640,666	-65.37	-640,666	-
233,320	5811289	保警及保全費用	260,060	260,060	-	232,980	232,980	-	-27,080	-10.41	-27,080	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
5,600	581128Y	其他專業服務費	-	-	-	26,160	26,160	-	26,160	--	26,160	-
556,721	581129	公共關係費	572,400	572,400	-	568,640	568,640	-	-3,760	-0.66	-3,760	-
556,721	5811291	公共關係費	572,400	572,400	-	568,640	568,640	-	-3,760	-0.66	-3,760	-
1,241,608	58113	材料及用品費	730,914	730,914	-	1,173,491	1,173,491	-	442,577	60.55	442,577	-
577,669	581131	使用材料費	130,510	130,510	-	512,373	512,373	-	381,863	292.59	381,863	-
40,502	5811314	油脂	80,510	80,510	-	54,305	54,305	-	-26,205	-32.55	-26,205	-
537,167	5811316	設備零件	50,000	50,000	-	458,068	458,068	-	408,068	816.14	408,068	-
663,939	581132	用品消耗	600,404	600,404	-	661,118	661,118	-	60,714	10.11	60,714	-
152,838	5811321	辦公(事務)用品	201,600	201,600	-	159,701	159,701	-	-41,899	-20.78	-41,899	-
32,110	5811325	服裝	-	-	-	11,025	11,025	-	11,025	--	11,025	-
478,991	5811329	其他	398,804	398,804	-	490,392	490,392	-	91,588	22.97	91,588	-
20,432	58114	租金與利息	-	-	-	9,346	9,346	-	9,346	--	9,346	-
20,432	581144	交通及運輸設備租金	-	-	-	1,666	1,666	-	1,666	--	1,666	-
20,432	5811443	電信設備租金	-	-	-	1,666	1,666	-	1,666	--	1,666	-
-	581145	什項設備租金	-	-	-	7,680	7,680	-	7,680	--	7,680	-
-	5811451	什項設備租金	-	-	-	7,680	7,680	-	7,680	--	7,680	-
2,840,173	58115	折舊、折耗及攤銷	3,675,670	3,675,670	-	2,989,717	2,989,717	-	-685,953	-18.66	-685,953	-
1,156,596	581151	房屋折舊	1,160,000	1,160,000	-	-	-	-	-1,160,000	--	-1,160,000	-
1,156,596	5811511	一般房屋折舊	1,160,000	1,160,000	-	-	-	-	-1,160,000	--	-1,160,000	-
431,835	581152	機械及設備折舊	400,000	400,000	-	656,874	656,874	-	256,874	64.22	256,874	-
431,835	5811521	機械及設備折舊	400,000	400,000	-	656,874	656,874	-	256,874	64.22	256,874	-
208,068	581153	交通及運輸設備折舊	210,000	210,000	-	207,868	207,868	-	-2,132	-1.02	-2,132	-
208,068	5811531	交通及運輸設備折舊	210,000	210,000	-	207,868	207,868	-	-2,132	-1.02	-2,132	-
404,585	581154	什項設備折舊	440,000	440,000	-	503,095	503,095	-	63,095	14.34	63,095	-
404,585	5811541	什項設備折舊	440,000	440,000	-	503,095	503,095	-	63,095	14.34	63,095	-
639,089	581159	攤銷	1,465,670	1,465,670	-	1,621,880	1,621,880	-	156,210	10.66	156,210	-
639,089	5811592	攤銷電腦軟體費	1,465,670	1,465,670	-	1,621,880	1,621,880	-	156,210	10.66	156,210	-
4,487,667	58116	稅捐與規費	4,288,174	1,431,780	2,856,394	4,288,425	1,304,443	2,983,982	251	0.01	-127,337	127,588
819,441	581162	土地稅	900,000	900,000	-	780,529	780,529	-	-119,471	-13.27	-119,471	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
819,441	5811622	一般土地地價稅	900,000	900,000	-	780,529	780,529	-	-119,471	-13.27	-119,471	-
490,116	581164	房屋稅	500,000	500,000	-	484,123	484,123	-	-15,877	-3.18	-15,877	-
490,116	5811641	一般房屋稅	500,000	500,000	-	484,123	484,123	-	-15,877	-3.18	-15,877	-
3,154,387	581165	消費與行為稅	2,876,744	20,350	2,856,394	3,005,863	21,881	2,983,982	129,119	4.49	1,531	127,588
3,136,037	5811657	營業稅	2,856,394	-	2,856,394	2,983,982	-	2,983,982	127,588	4.47	-	127,588
-	5811658	印花稅	2,000	2,000	-	3,531	3,531	-	1,531	76.55	1,531	-
18,350	5811659	使用牌照稅	18,350	18,350	-	18,350	18,350	-	0	0.00	0	-
23,723	581168	規費	11,430	11,430	-	17,910	17,910	-	6,480	56.69	6,480	-
12,120	5811681	行政規費	-	-	-	6,030	6,030	-	6,030	--	6,030	-
10,703	5811683	汽車燃料使用費	10,980	10,980	-	10,980	10,980	-	0	0.00	0	-
900	5811689	其他	450	450	-	900	900	-	450	100.00	450	-
805,827	581119	其他	1,000,000	1,000,000	-	925,498	925,498	-	-74,502	-7.45	-74,502	-
805,827	581192	其他費用	1,000,000	1,000,000	-	925,498	925,498	-	-74,502	-7.45	-74,502	-
805,827	5811929	其他	1,000,000	1,000,000	-	925,498	925,498	-	-74,502	-7.45	-74,502	-

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
25,479,292		管理費用合計	27,022,569	27,022,569	-	26,780,042	26,780,042	-	-242,527	-0.90	-242,527	-
25,479,292	582	管理費用	27,022,569	27,022,569	-	26,780,042	26,780,042	-	-242,527	-0.90	-242,527	-
25,479,292	5821	管理費用	27,022,569	27,022,569	-	26,780,042	26,780,042	-	-242,527	-0.90	-242,527	-
24,651,932	58211	用人費用	25,871,629	25,871,629	-	25,999,151	25,999,151	-	127,522	0.49	127,522	-
11,013,653	582111	正式員額薪資	11,636,580	11,636,580	-	11,538,607	11,538,607	-	-97,973	-0.84	-97,973	-
9,899,273	5821113	職員薪金	10,522,200	10,522,200	-	10,390,387	10,390,387	-	-131,813	-1.25	-131,813	-
1,114,380	5821114	工員工資	1,114,380	1,114,380	-	1,148,220	1,148,220	-	33,840	3.04	33,840	-
492,993	582113	超時工作報酬	696,296	696,296	-	495,687	495,687	-	-200,609	-28.81	-200,609	-
492,993	5821131	加班誤餐費	696,296	696,296	-	495,687	495,687	-	-200,609	-28.81	-200,609	-
3,726,404	582115	獎金	3,394,003	3,394,003	-	3,997,324	3,997,324	-	603,321	17.78	603,321	-
1,076,664	5821151	績效獎金	969,715	969,715	-	1,300,264	1,300,264	-	330,549	34.09	330,549	-
1,334,511	5821152	考核獎金	969,715	969,715	-	1,289,356	1,289,356	-	319,641	32.96	319,641	-
1,315,229	5821159	其他獎金	1,454,573	1,454,573	-	1,407,704	1,407,704	-	-46,869	-3.22	-46,869	-
1,430,485	582116	退休及卹償金	2,430,152	2,430,152	-	2,010,497	2,010,497	-	-419,655	-17.27	-419,655	-
1,178,466	5821161	職員退休及離職 金	2,341,004	2,341,004	-	1,725,998	1,725,998	-	-615,006	-26.27	-615,006	-
252,019	5821162	工員退休及離職 金	89,148	89,148	-	284,499	284,499	-	195,351	219.13	195,351	-
7,988,397	582118	福利費	7,714,598	7,714,598	-	7,957,036	7,957,036	-	242,438	3.14	242,438	-
1,082,640	5821181	分擔員工保險費	1,028,868	1,028,868	-	1,051,627	1,051,627	-	22,759	2.21	22,759	-
19,500	5821183	傷病醫藥費	80,800	80,800	-	96,000	96,000	-	15,200	18.81	15,200	-
-	5821186	體育活動費	6,300	6,300	-	-	-	-	-6,300	--	-6,300	-
5,950	5821188	分擔輔助建屋貸 款等利息	3,834	3,834	-	2,781	2,781	-	-1,053	-27.46	-1,053	-
6,880,307	5821189	其他福利費	6,594,796	6,594,796	-	6,806,628	6,806,628	-	211,832	3.21	211,832	-
735,106	58212	服務費用	1,006,340	1,006,340	-	677,859	677,859	-	-328,481	-32.64	-328,481	-
313,891	582121	水電費	494,000	494,000	-	271,232	271,232	-	-222,768	-45.09	-222,768	-
289,597	5821212	工作場所電費	464,000	464,000	-	249,434	249,434	-	-214,566	-46.24	-214,566	-
24,294	5821214	工作場所水費	30,000	30,000	-	21,798	21,798	-	-8,202	-27.34	-8,202	-
93,724	582122	郵電費	104,400	104,400	-	81,118	81,118	-	-23,282	-22.30	-23,282	-
7,042	5821221	郵費	8,400	8,400	-	7,272	7,272	-	-1,128	-13.43	-1,128	-
86,682	5821222	電話費	96,000	96,000	-	73,846	73,846	-	-22,154	-23.08	-22,154	-

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
170,550	582123	旅運費	201,560	201,560	-	178,866	178,866	-	-22,694	-11.26	-22,694	-
-	5821231	臺澎金馬地區旅 費	5,000	5,000	-	1,058	1,058	-	-3,942	-78.84	-3,942	-
170,550	5821239	其他	196,560	196,560	-	177,808	177,808	-	-18,752	-9.54	-18,752	-
36,281	582124	印刷裝訂與廣告費	68,380	68,380	-	40,043	40,043	-	-28,337	-41.44	-28,337	-
36,281	5821241	印刷及裝訂費	68,380	68,380	-	40,043	40,043	-	-28,337	-41.44	-28,337	-
120,660	582127	棧儲、包裝、代理 及加工費	138,000	138,000	-	106,600	106,600	-	-31,400	-22.75	-31,400	-
60	5821276	佣金、匯費及手 續費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
120,600	5821279	外包費	138,000	138,000	-	106,600	106,600	-	-31,400	-22.75	-31,400	-
92,254	58213	材料及用品費	144,600	144,600	-	103,032	103,032	-	-41,568	-28.75	-41,568	-
92,254	582132	用品消耗	144,600	144,600	-	103,032	103,032	-	-41,568	-28.75	-41,568	-
68,180	5821321	辦公(事務)用品	66,600	66,600	-	67,434	67,434	-	834	1.25	834	-
24,074	5821329	其他	78,000	78,000	-	35,598	35,598	-	-42,402	-54.36	-42,402	-

臺北市動產質借處 其他營業費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
248,400		其他營業費用合計	254,800	254,800	-	215,470	215,470	-	-39,330	-15.44	-39,330	-
248,400	583	其他營業費用	254,800	254,800	-	215,470	215,470	-	-39,330	-15.44	-39,330	-
248,400	5832	員工訓練費用	254,800	254,800	-	215,470	215,470	-	-39,330	-15.44	-39,330	-
246,550	58322	服務費用	254,800	254,800	-	215,470	215,470	-	-39,330	-15.44	-39,330	-
246,550	583228	專業服務費	254,800	254,800	-	215,470	215,470	-	-39,330	-15.44	-39,330	-
146,800	5832284	講課鐘點及稿費	145,600	145,600	-	124,570	124,570	-	-21,030	-14.44	-21,030	-
99,750	5832287	委託考選訓練費	109,200	109,200	-	90,900	90,900	-	-18,300	-16.76	-18,300	-
1,850	58324	租金與利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,850	583245	什項設備租金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,850	5832451	什項設備租金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市動產質借處 財務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
-		財務費用合計	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
-	590	財務費用	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
-	5901	利息費用	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
-	59014	租金與利息	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
-	590146	利息	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
-	5901469	其他利息	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-

臺北市動產質借處

其他營業外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減(-)			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
1,413,178		其他營業外費用合計	1,974,200	1,974,200	-	1,479,640	1,479,640	-	-494,560	-25.05	-494,560	-
1,413,178	591-592	其他營業外費用	1,974,200	1,974,200	-	1,479,640	1,479,640	-	-494,560	-25.05	-494,560	-
1,413,178	5929	什項費用	1,974,200	1,974,200	-	1,479,640	1,479,640	-	-494,560	-25.05	-494,560	-
453	59291	用人費用	-	-	-	485	485	-	485	--	485	-
453	592911	正式員額薪資	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
453	5929113	職員薪金	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
-	592918	福利費	-	-	-	485	485	-	485	--	485	-
-	5929181	分擔員工保險費	-	-	-	485	485	-	485	--	485	-
27,960	59292	服務費用	74,200	74,200	-	29,853	29,853	-	-44,347	-59.77	-44,347	-
7,670	592922	郵電費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
7,670	5929221	郵費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
-	592926	保險費	-	-	-	153	153	-	153	--	153	-
-	5929267	現金、存放款及 貨物保險費	-	-	-	153	153	-	153	--	153	-
10,690	592927	棧儲、包裝、代理 及加工費	15,000	15,000	-	10,500	10,500	-	-4,500	-30.00	-4,500	-
10,690	5929276	佣金、匯費及手 續費	15,000	15,000	-	10,500	10,500	-	-4,500	-30.00	-4,500	-
9,600	592928	專業服務費	59,200	59,200	-	19,200	19,200	-	-40,000	-67.57	-40,000	-
9,600	5929284	講課鐘點及稿費	59,200	59,200	-	19,200	19,200	-	-40,000	-67.57	-40,000	-
1,384,765	59299	其他	1,900,000	1,900,000	-	1,449,302	1,449,302	-	-450,698	-23.72	-450,698	-
1,384,765	592992	其他費用	1,900,000	1,900,000	-	1,449,302	1,449,302	-	-450,698	-23.72	-450,698	-
1,384,765	5929929	其他	1,900,000	1,900,000	-	1,449,302	1,449,302	-	-450,698	-23.72	-450,698	-

臺北市動產質借處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減 (-)	本年度 保留數
編號	名 稱	合 計	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數			
	合計	1,781,536	1,021,536	760,000	-	-	-	1,572,748	-208,788	170,577
	房屋及建築	1,021,536	1,021,536	-	-	-	-	850,959	-170,577	170,577
	房屋及建築	1,021,536	1,021,536	-	-	-	-	-	-1,021,536	170,577
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	850,959	850,959	-
	機械及設備	491,642	-	447,000	-	-	44,642	474,889	-16,753	-
	機械及設備	491,642	-	447,000	-	-	44,642	474,889	-16,753	-
	什項設備	268,358	-	313,000	-	-	-44,642	246,900	-21,458	-
	什項設備	268,358	-	313,000	-	-	-44,642	246,900	-21,458	-
952	一般建築及設備計畫小計	1,781,536	1,021,536	760,000	-	-	-	1,572,748	-208,788	170,577
9521	分年性項目	1,021,536	1,021,536	-	-	-	-	850,959	-170,577	170,577
	房屋及建築	1,021,536	1,021,536	-	-	-	-	850,959	-170,577	170,577
	房屋及建築	1,021,536	1,021,536	-	-	-	-	-	-1,021,536	170,577
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	850,959	850,959	-
9522	一次性項目	760,000	-	760,000	-	-	-	721,789	-38,211	-
	機械及設備	491,642	-	447,000	-	-	44,642	474,889	-16,753	-
	機械及設備	491,642	-	447,000	-	-	44,642	474,889	-16,753	-
	什項設備	268,358	-	313,000	-	-	-44,642	246,900	-21,458	-
	什項設備	268,358	-	313,000	-	-	-44,642	246,900	-21,458	-

臺北市動產質借處
固定資產建設改良擴充明細表附表
中華民國107年度

1. 工程管理費預算數13,202元，本年度執行數1,313元。
2. 工程管理費依「臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」規定提列，提列標準：
工程費(1)五百萬元以下部分:3.5%
(2)超過五百萬元至二千五百萬元部分:3%
(3)超過二千五百萬元至五千萬元部分:2.5%
(4)超過五千萬元至一億元部分:1.5%
(5)超過一億元至五億元部分:1%
(6)超過五億元部分 :0.5%
3. 本年度保留數170,577元為以前年度保留數於本年度繼續保留。

臺北市動
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	合 計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	合計				1,781,536	--	1,021,536	760,000
952	一般建築及設備計畫				1,781,536	--	1,021,536	760,000
9521	分年性項目				1,021,536	--	1,021,536	-
	房屋及建築				1,021,536	--	1,021,536	-
	房屋及建築				1,021,536	--	1,021,536	-
	購建中固定資產				-	--	-	-
9522	一次性項目				760,000	--	-	760,000
	機械及設備				491,642	--	-	447,000
	機械及設備				491,642	--	-	447,000
	什項設備				268,358	--	-	313,000
	什項設備				268,358	--	-	313,000

註:

產質借處 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算 數%	金 額	佔預算 數%	
-	-	-	1,781,536	--	1,572,748	88.28	1,572,748	88.28	已分配未執行數1,021,536元係龍山綜合大樓國宅社區提升結構耐震能力工程由都發局主辦，本年度核銷850,959元，另辦理保留預算170,577元俟付款憑證移至本處預計於108年2月核銷轉正。
-	-	-	1,781,536	--	1,572,748	88.28	1,572,748	88.28	
-	-	-	1,021,536	--	850,959	83.30	850,959	83.30	
-	-	-	1,021,536	--	850,959	83.30	850,959	83.30	
-	-	-	1,021,536	--	-	-	-	-	
-	-	-	-	--	850,959	--	850,959	--	
-	-	-	760,000	--	721,789	94.97	721,789	94.97	
-	-	44,642	491,642	--	474,889	96.59	474,889	96.59	
-	-	44,642	491,642	--	474,889	96.59	474,889	96.59	
-	-	-44,642	268,358	--	246,900	92.00	246,900	92.00	
-	-	-44,642	268,358	--	246,900	92.00	246,900	92.00	

臺北市動
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	合 計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	合計				1,372,000	--	-	1,372,000
952	一般建築及設備計畫				1,372,000	--	-	1,372,000
9521	分年性項目				1,372,000	--	-	1,372,000
	電腦軟體				1,372,000	--	-	1,372,000
	發展中之無形資產				-	--	-	-
9522	一次性項目				-	--	-	-
	電腦軟體				-	--	-	-

註:

產質借處 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算 數%	金 額	佔預算 數%	
-	-	-	1,372,000	--	2,186,988	159.40	2,186,988	159.40	-- 本案係標售管理系統開發計畫為107-108年連續性計畫，已分配未執行數172,000元係標餘款107,000元，餘於108年併同支付。 -- 因精進借物網系統辦理程式增修致執行數超出預算數，依「臺北市政府附屬單位預算執行要點」第27點規定於108年1月19日北市財會字第1083016156號函辦理。
-	-	-	1,372,000	--	2,186,988	159.40	2,186,988	159.40	
-	-	-	1,372,000	--	1,200,000	87.46	1,200,000	87.46	
-	-	-	1,372,000	--	-	-	-	-	
-	-	-	-	--	1,200,000	--	1,200,000	--	
-	-	-	-	--	986,988	--	986,988	--	
-	-	-	-	--	986,988	--	986,988	--	
-	-	-	-	--	-	-	-	-	

臺北市動
資產折舊
中華民國

項目	合計	固	
		土地改良物	房屋及建築
原值	85,541,388	-	57,717,365
減：以前年度已提折舊及減損數	35,591,555	-	22,538,190
上年度期末帳面價值	49,949,833	-	35,179,175
加：本年度新增資產價值	721,789	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-
加減：調整數	1,256,868	-	1,596,452
減：本年度提列折舊數	1,367,837	-	-
本年度期末帳面價值	50,560,653	-	36,775,627
本年度提列折舊數	1,367,837	-	-
業務費用	1,367,837	-	-

註：1.房屋及建築調整數1,596,452元係依107.7.25北市財產字第1076023119號及107.9.10北市主會決字第1076006902號函辦理調減房屋及建築累計折舊數。

2.其他係代管公務用地財產，其調整數係依107.2.13北市財產字第10730021500號函辦理財產帳值調整。

產質借處

明細表

107年度

單位：新臺幣元

定 資 產					其他
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	
6,111,109	2,503,534	8,975,036	-	-	-
4,539,574	1,545,744	6,968,047	-	-	-
1,571,535	957,790	2,006,989	-	-	-
474,889	-	246,900	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
656,874	207,868	503,095	-	-	-
1,389,550	749,922	1,750,794	-	-	-
656,874	207,868	503,095	-	-	-
656,874	207,868	503,095	-	-	-

臺北市動
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決		
			帳 面 價		
編號	名 稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
	合計	-	1,770,960	1,770,960	-
	固定資產	-	1,770,960	1,770,960	-
946030	機械及設備	-	1,622,910	1,622,910	-
946050	什項設備	-	148,050	148,050	-

產質借處

明細表

107年度

單位：新臺幣元

算		數			比較增減(-)	
值	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4)-(5)-(6)	金 額	%	
淨 額 (4)=(1)-(2)-(3)						
-	-	-	-	-	--	
-	-	-	-	-	--	
-	-	-	-	-	--	
-	-	-	-	-	--	

臺北市動
長期債務舉借
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		期初餘額	本年度舉借金額		
			起	止		預算數	決算數	比較增減(-)
					-	-	-	-
					-	-	-	-
					-	-	-	-

產質借處 與償還明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額			本年度調整數		期末餘額	備註
預算數	決算數	比較增減(-)	增加	減少		
-	-	-	-	-	-	本表期初餘額、期末餘額二欄位金額，與資產負債表長期債務科目之「上年度決算審定數」、「本年度決算數」之差異係應計退休金負債各為1,267,390元與1,282,022元。
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	

臺北市動
資本增減與
中華民國

項 目		期初資本額決算數		本 年 度 增 減 數		
編號	名 稱			預 算 數		
		實收資本	預收資本	合 計	現 金	轉 帳
942020	合計	1,005,205,280	-	-	-	-
	地方政府資本	1,005,205,280	-	-	-	-
	本府投資	1,005,205,280	-	-	-	-

產質借處

股額明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度增減數				期末資本額決算數				
決算數			比較增減 (-)	實收資本				預收資本
合計	現金	轉帳		股數	每股面額 (元)	金額	%	
-	-	-	-	-	-	1,005,205,280	100.00	-
-	-	-	-	-	-	1,005,205,280	100.00	-
-	-	-	-	-	-	1,005,205,280	100.00	-

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減(-)	備 註
編 號	名 稱				
	合計	75	65	-10	
	營業總支出部分	75	65	-10	
	小計	75	65	-10	
	正式職員	60	52	-8	
	正式工員	15	13	-2	
9722	行銷及業務部分	57	47	-10	
97221	正式職員	45	37	-8	
97223	正式工員	12	10	-2	
9723	管理部分	18	18	-	
97231	正式職員	15	15	-	
97233	正式工員	3	3	-	

臺北市動
用人費用
中華民國

項 目		預						
編號	名 稱	合計	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎	
							績效 獎金	考核 獎金
	合計	96,188,469	43,058,220	-	2,405,214	-	3,588,185	3,588,185
974	營業總支出部分	96,188,469	43,058,220	-	2,405,214	-	3,588,185	3,588,185
5811	業務費用	70,316,840	31,421,640	-	1,708,918	-	2,618,470	2,618,470
	職員	62,794,098	26,848,680	-	1,457,590	-	2,237,390	2,237,390
	工員	7,522,742	4,572,960	-	251,328	-	381,080	381,080
5821	管理費用	25,871,629	11,636,580	-	696,296	-	969,715	969,715
	職員	24,056,279	10,522,200	-	630,560	-	876,850	876,850
	工員	1,815,350	1,114,380	-	65,736	-	92,865	92,865
5929	什項費用	-	-	-	-	-	-	-
	職員	-	-	-	-	-	-	-

產質借處

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

算 數										
金	退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳費
	其他獎金	退休金		卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	分擔輔助建屋貸款等利息	
5,382,278	24,972,774	-	-	3,848,640	352,750	244,863	26,250	3,834	8,717,276	-
5,382,278	24,972,774	-	-	3,848,640	352,750	244,863	26,250	3,834	8,717,276	-
3,927,705	22,542,622	-	-	2,819,772	271,950	244,863	19,950	-	2,122,480	-
3,356,085	22,176,790	-	-	2,316,720	267,750	195,890	15,750	-	1,684,063	-
571,620	365,832	-	-	503,052	4,200	48,973	4,200	-	438,417	-
1,454,573	2,430,152	-	-	1,028,868	80,800	-	6,300	3,834	6,594,796	-
1,315,275	2,341,004	-	-	902,376	79,750	-	5,250	3,834	6,502,330	-
139,298	89,148	-	-	126,492	1,050	-	1,050	-	92,466	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市動
用人費用
中華民國

項 目		決						
編號	名 稱	合計	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎	
							績效 獎金	考核 獎金
	合計	93,028,164	39,398,760	-	1,781,201	-	4,902,963	4,582,954
974	營業總支出部分	93,028,164	39,398,760	-	1,781,201	-	4,902,963	4,582,954
5811	業務費用	67,028,528	27,860,153	-	1,285,514	-	3,602,699	3,293,598
	職員	59,644,979	23,913,713	-	1,118,962	-	3,114,623	2,702,892
	工員	7,383,549	3,946,440	-	166,552	-	488,076	590,706
5821	管理費用	25,999,151	11,538,607	-	495,687	-	1,300,264	1,289,356
	職員	23,816,832	10,390,387	-	452,902	-	1,156,735	1,119,103
	工員	2,182,319	1,148,220	-	42,785	-	143,529	170,253
5929	什項費用	485	-	-	-	-	-	-
	職員	485	-	-	-	-	-	-

註: 1.福利費項下提撥福利金,係依107年度營業收入160,357,230元*0.15%=240,535元(元以下捨去)計列。

2.績效獎金係依據行政院105年1月14日院授人給字第10500304751號函訂定直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點核發,107年度預算編列75人,計3,588,185元,執行結果,決算76人,計4,902,963元。

產質借處

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

算 數										
金	退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳費
	其他獎金	退休金		卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	分擔輔助建屋貸款等利息	
4,892,766	24,004,259	436,836	-	3,930,068	233,500	240,535	3,158	2,781	8,618,383	-
4,892,766	24,004,259	436,836	-	3,930,068	233,500	240,535	3,158	2,781	8,618,383	-
3,485,062	21,993,762	436,836	-	2,877,956	137,500	240,535	3,158	-	1,811,755	-
2,952,132	21,170,904	436,836	-	2,335,829	137,500	193,754	2,779	-	1,565,055	-
532,930	822,858	-	-	542,127	-	46,781	379	-	246,700	-
1,407,704	2,010,497	-	-	1,051,627	96,000	-	-	2,781	6,806,628	-
1,268,405	1,725,998	-	-	849,425	96,000	-	-	2,781	6,755,096	-
139,299	284,499	-	-	202,202	-	-	-	-	51,532	-
-	-	-	-	485	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	485	-	-	-	-	-	-

3.考核獎金係依據96.3.21總統華總一義字第09600034561號令公布之公務人員考績法規定核發，107年度預算編列75人，計3,588,185元，執行結果，決算64人，計4,582,954元。

4.其他獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項核發，107年度預算編列75人，計5,382,278元，執行結果，決算71人，計4,892,766元。

臺北市動產質借處
繳納各項稅捐與規費彙計表
中華民國107年度

項 目		預 算 數				決 算 數				比較增減 (-)	
編號	名 稱	合計	營 業 總支出 部 分	資本支 出部分	代徵 部分	合計	營 業 總支出 部 分	資本支 出部分	代徵 部分	金 額	%
	合計	8,116,796	8,116,796	-	-	11,279,575	11,279,575	-	-	3,162,779	38.97
9761	所得稅費用	3,828,622	3,828,622	-	-	6,991,150	6,991,150	-	-	3,162,528	82.60
97611	營利事業所得稅	3,828,622	3,828,622	-	-	6,991,150	6,991,150	-	-	3,162,528	82.60
9762	土地稅	900,000	900,000	-	-	780,529	780,529	-	-	-119,471	-13.27
97622	一般土地地價稅	900,000	900,000	-	-	780,529	780,529	-	-	-119,471	-13.27
9764	房屋稅	500,000	500,000	-	-	484,123	484,123	-	-	-15,877	-3.18
97641	一般房屋稅	500,000	500,000	-	-	484,123	484,123	-	-	-15,877	-3.18
9765	消費與行為稅	2,876,744	2,876,744	-	-	3,005,863	3,005,863	-	-	129,119	4.49
97657	營業稅	2,856,394	2,856,394	-	-	2,983,982	2,983,982	-	-	127,588	4.47
97658	印花稅	2,000	2,000	-	-	3,531	3,531	-	-	1,531	76.55
97659	使用牌照稅	18,350	18,350	-	-	18,350	18,350	-	-	0	0.00
9768	規費	11,430	11,430	-	-	17,910	17,910	-	-	6,480	56.69
97681	行政規費	-	-	-	-	6,030	6,030	-	-	6,030	--
97683	汽車燃料使用費	10,980	10,980	-	-	10,980	10,980	-	-	0	0.00
97689	其他	450	450	-	-	900	900	-	-	450	100.00

臺北市動產質借處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算審定數		產銷(營運)項目		單位	本年度預算數		本年度決算數		本年度決算數與預算數比較增減(-)			
數量	金額	編號	名稱		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
	177,262,025		合計			163,242,136		160,357,230			-2,884,906	-1.77
1,443,727,007.00	117,744,386	01	短期擔保放款	元	1,452,354,200.00	116,682,136	1,422,883,899.00	118,108,350	-29,470,301.00	-2.03	1,426,214	1.22
44,708.90	59,517,639	02	質借物品處理	公克	40,000.00	46,560,000	32,805.55	42,248,880	-7,194.45	-17.99	-4,311,120	-9.26

註：質借物品處理-因本年標售收繳之黃金類流當品因質借客戶申請買回率3成，致實際標售黃金數量較預估數量低。

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減（-）		
				金 額	%	增減原因說明
161,039,564	合計	155,226,453	148,976,817	-6,249,636	-4.03	
93,179,183	用人費用	96,188,469	93,028,164	-3,160,305	-3.29	
38,404,153	正式員額薪資	43,058,220	39,398,760	-3,659,460	-8.50	
33,027,533	職員薪金	37,370,880	34,304,100	-3,066,780	-8.21	
5,376,620	工員工資	5,687,340	5,094,660	-592,680	-10.42	
1,894,412	超時工作報酬	2,405,214	1,781,201	-624,013	-25.94	
1,894,412	加班誤餐費	2,405,214	1,781,201	-624,013	-25.94	
14,192,180	獎金	12,558,648	14,378,683	1,820,035	14.49	
4,726,696	績效獎金	3,588,185	4,902,963	1,314,778	36.64	
4,573,977	考核獎金	3,588,185	4,582,954	994,769	27.72	
4,891,507	其他獎金	5,382,278	4,892,766	-489,512	-9.09	
26,118,454	退休及卹償金	24,972,774	24,441,095	-531,679	-2.13	
22,570,985	職員退休及 離職金	24,517,794	22,896,902	-1,620,892	-6.61	
3,547,469	工員退休及 離職金	454,980	1,107,357	652,377	143.39	
-	卹償金	-	436,836	436,836	--	
12,569,984	福利費	13,193,613	13,028,425	-165,188	-1.25	
3,883,445	分擔員工保 險費	3,848,640	3,930,068	81,428	2.12	
107,000	傷病醫藥費	352,750	233,500	-119,250	-33.81	
265,893	提撥福利金	244,863	240,535	-4,328	-1.77	
9,785	體育活動費	26,250	3,158	-23,092	-87.97	
5,950	分擔輔助建 屋貸款等利 息	3,834	2,781	-1,053	-27.46	
8,297,911	其他福利費	8,717,276	8,618,383	-98,893	-1.13	
6,732,077	服務費用	7,612,504	6,166,966	-1,445,538	-18.99	核實支用。
596,740	水電費	1,104,000	544,074	-559,926	-50.72	
550,113	工作場所電 費	1,020,000	502,589	-517,411	-50.73	
41,966	工作場所水 費	60,000	38,141	-21,859	-36.43	
4,661	煤氣費	24,000	3,344	-20,656	-86.07	
186,874	郵電費	212,400	172,212	-40,188	-18.92	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減(-)		
				金 額	%	增減原因說明
20,244	郵費	24,000	20,356	-3,644	-15.18	
166,630	電話費	188,400	151,856	-36,544	-19.40	
713,104	旅運費	962,820	710,021	-252,799	-26.26	
750	臺澎金馬地 區旅費	40,500	42,839	2,339	5.78	
500	貨物運費	-	525	525	--	
711,854	其他	922,320	666,657	-255,663	-27.72	
1,347,047	印刷裝訂與廣 告費	1,410,793	1,250,444	-160,349	-11.37	
448,410	印刷及裝訂 費	535,793	411,235	-124,558	-23.25	
898,637	廣(公)告費	875,000	839,209	-35,791	-4.09	
1,233,280	修理保養與保 固費	967,866	1,306,633	338,767	35.00	
252,410	一般房屋修 護費	108,829	623,124	514,295	472.57	
221,635	交通及運輸 設備修護費	179,075	103,818	-75,257	-42.03	
759,235	什項設備修 護費	679,962	579,691	-100,271	-14.75	
379,065	保險費	389,565	390,142	577	0.15	
1,147	一般房屋保 險費	4,568	4,052	-516	-11.30	
4,491	交通及運輸 設備保險費	5,398	4,649	-749	-13.88	
342,647	現金、存放 款及貨物保 險費	351,574	351,899	325	0.09	
30,780	責任保險費	28,025	29,542	1,517	5.41	
244,046	棧儲、包裝、 代理及加工費	328,600	282,911	-45,689	-13.90	
22,775	棧儲費	30,000	22,877	-7,123	-23.74	
1,373	包裝費	50,000	7,386	-42,614	-85.23	
3,000	公證費	-	-	-	--	
13,589	佣金、匯費 及手續費	23,000	20,621	-2,379	-10.34	
203,309	外包費	225,600	232,027	6,427	2.85	
1,475,200	專業服務費	1,664,060	941,889	-722,171	-43.40	
156,400	講課鐘點及 稿費	204,800	143,770	-61,030	-29.80	
18,842	委託檢驗試 驗費	50,000	83,905	33,905	67.81	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減（-）		
				金 額	%	增減原因說明
123,660	委託考選訓練費	169,200	115,740	-53,460	-31.60	
937,378	電腦軟體服務費	980,000	339,334	-640,666	-65.37	
233,320	保警及保全費用	260,060	232,980	-27,080	-10.41	
5,600	其他專業服務費	-	26,160	26,160	--	
556,721	公共關係費	572,400	568,640	-3,760	-0.66	
556,721	公共關係費	572,400	568,640	-3,760	-0.66	
44,423,648	材料及用品費	35,475,514	32,727,313	-2,748,201	-7.75	
577,669	使用材料費	130,510	512,373	381,863	292.59	
40,502	油脂	80,510	54,305	-26,205	-32.55	
537,167	設備零件	50,000	458,068	408,068	816.14	
756,193	用品消耗	745,004	764,150	19,146	2.57	
221,018	辦公(事務)用品	268,200	227,135	-41,065	-15.31	
32,110	服裝	-	11,025	11,025	--	
503,065	其他	476,804	525,990	49,186	10.32	
43,089,786	商品	34,600,000	31,450,790	-3,149,210	-9.10	
43,089,786	商品	34,600,000	31,450,790	-3,149,210	-9.10	
447,896	租金與利息	1,257,500	410,282	-847,218	-67.37	因本處向「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」借款，借款利率較預估利率低，致實際數較預算數低。
20,432	交通及運輸設備租金	-	1,666	1,666	--	
20,432	電信設備租金	-	1,666	1,666	--	
1,850	什項設備租金	-	7,680	7,680	--	
1,850	什項設備租金	-	7,680	7,680	--	
425,614	利息	1,257,500	400,936	-856,564	-68.12	
425,614	債務利息	1,257,500	400,000	-857,500	-68.19	
-	其他利息	-	936	936	--	
2,840,173	折舊、折耗及攤銷	3,675,670	2,989,717	-685,953	-18.66	因配合財產管理系統調整以前年

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減（-）		
				金 額	%	增減原因說明
						度累計折舊數等致實際數較預算數低。
1,156,596	房屋折舊	1,160,000	-	-1,160,000	--	
1,156,596	一般房屋折舊	1,160,000	-	-1,160,000	--	
431,835	機械及設備折舊	400,000	656,874	256,874	64.22	
431,835	機械及設備折舊	400,000	656,874	256,874	64.22	
208,068	交通及運輸設備折舊	210,000	207,868	-2,132	-1.02	
208,068	交通及運輸設備折舊	210,000	207,868	-2,132	-1.02	
404,585	什項設備折舊	440,000	503,095	63,095	14.34	
404,585	什項設備折舊	440,000	503,095	63,095	14.34	
639,089	攤銷	1,465,670	1,621,880	156,210	10.66	
639,089	攤銷電腦軟體費	1,465,670	1,621,880	156,210	10.66	
11,225,995	稅捐與規費	8,116,796	11,279,575	3,162,779	38.97	配合本年度純益增加，致所得稅與營業稅較預算數高。
6,738,328	所得稅費用	3,828,622	6,991,150	3,162,528	82.60	
6,738,328	所得稅費用	3,828,622	6,991,150	3,162,528	82.60	
819,441	土地稅	900,000	780,529	-119,471	-13.27	
819,441	一般土地地價稅	900,000	780,529	-119,471	-13.27	
490,116	房屋稅	500,000	484,123	-15,877	-3.18	
490,116	一般房屋稅	500,000	484,123	-15,877	-3.18	
3,154,387	消費與行為稅	2,876,744	3,005,863	129,119	4.49	
3,136,037	營業稅	2,856,394	2,983,982	127,588	4.47	
-	印花稅	2,000	3,531	1,531	76.55	
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	0	0.00	
23,723	規費	11,430	17,910	6,480	56.69	
12,120	行政規費	-	6,030	6,030	--	
10,703	汽車燃料使用費	10,980	10,980	0	0.00	
900	其他	450	900	450	100.00	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減（-）		
				金 額	%	增減原因說明
2,190,592	其他	2,900,000	2,374,800	-525,200	-18.11	係「107借物網獎勵品採購案」於政府電子採購網採購商品禮券時，廠商提供折扣優惠，致實際數較預算數低。
2,190,592	其他費用	2,900,000	2,374,800	-525,200	-18.11	
2,190,592	其他	2,900,000	2,374,800	-525,200	-18.11	

註：本表合計數與各項成本及費用明細表差異數6,991,150元係所得稅費用。

臺北市動產質借處
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)		備註
			金額	%	
管制性項目：	1,826,400	1,655,532	-170,868	-9.36	
傷病醫藥費	352,750	233,500	-119,250	-33.81	
體育活動費	26,250	3,158	-23,092	-87.97	
廣(公)告費	875,000	839,209	-35,791	-4.09	
公共關係費	572,400	568,640	-3,760	-0.66	
服裝	-	11,025	11,025	--	係補發同仁制服30件。

臺北市動產質借處

市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國107年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	綜合決議： 市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會。	遵照辦理。
二、	綜合決議： 市府各單位所列有關有關電動機車(重型)預算，在無2家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。	遵照辦理。
三、	綜合決議： 市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。	遵照辦理。
四、	綜合決議： 依經濟部頒布CNS飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。	遵照辦理。

主辦會計人員： 洪碧珠



機關長官： 林純綺

