

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算



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110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	第 9 至 20 頁
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 至 14 頁
四、資產負債表	第 15 至 20 頁
丁、決算明細表	第 22 至 51 頁
一、損益明細表	第 22 至 40 頁
1.銷貨收入明細表	第 22 至 23 頁
2.金融保險收入明細表	第 24 至 25 頁
3.財務收入明細表	第 26 頁
4.其他營業外收入明細表	第 27 頁
5.銷貨成本明細表	第 28 至 29 頁
6.金融保險成本明細表	第 30 頁
7.業務費用明細表	第 31 至 34 頁
8.管理費用明細表	第 35 至 36 頁
9.其他營業費用明細表	第 37 頁
10.財務費用明細表	第 38 頁
11.其他營業外費用明細表	第 39 至 40 頁
二、資金運用明細表	第 41 至 51 頁
1.固定資產建設改良擴充明細表	第 41 頁
2.資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 42 至 43 頁
3.資產折舊明細表	第 44 至 45 頁
4.資產變賣明細表	第 -- 頁
5.資產報廢明細表	第 46 至 47 頁
6.資金轉投資及其盈虧明細表	第 -- 頁
7.無形資產明細表	第 -- 頁
8.長期債務舉借與償還明細表	第 48 至 49 頁
9.資本增減與股額明細表	第 50 至 51 頁
三、產品成本	第 -- 頁
1.成本彙總表	第 -- 頁
2.直接材料人工明細表	第 -- 頁
3.製造費用明細表	第 -- 頁

臺北市動產質借處110年度附屬單位決算

目 次

4.產品生產成本明細表	第 - - 頁
5.單位生產成本明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	第 53 至 70 頁
一、員工人數彙計表	第 53 頁
二、用人費用彙計表	第 54 至 57 頁
三、繳納各項稅捐與規費明細表	第 58 至 59 頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
五、主要產銷(營運)量值比較表	第 60 頁
六、成本與售價比較表	第 62 至 63 頁
七、5年來主要產品單位成本比較表	第 - - 頁
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	第 - - 頁
九、各項費用彙計表	第 64 至 68 頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第 69 頁
十一、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 70 頁

甲、財務摘要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	165,803,577	191,042,110	-25,238,533	-13.21
營業總支出	137,405,469	147,739,203	-10,333,734	-6.99
淨利(淨損)	28,398,108	43,302,907	-14,904,799	-34.42
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	5,375,108	19,202,907	-13,827,799	-72.01
留存事業機關盈餘	409,107,113	386,084,113	23,023,000	5.96
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,604,566	-3,638,034	2,033,468	--
現金及約當現金之淨增	12,639,141	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	67,186,441	-	--
財務狀況：				
營運資金餘額	66,025,894	-33,979,445	100,005,339	--
不動產、廠房及設備餘額	51,450,403	51,965,718	-515,315	-0.99
長期負債餘額	1,925,738	1,005,328	920,410	91.55
權益	1,417,950,165	1,394,927,165	23,023,000	1.65
【附註】： 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。 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及決算概要

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)提供民眾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，照顧急需資金之民眾，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89.04%，超過10萬元者占10.96%。
- (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4億餘元外，另向「聯邦銀行」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36,579,660元。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫(含環境保護、研究發展等)：

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	1,407,396	104,677	1,361,954	109,169	1,396,027	114,003	3.34	-4.11
質借物品處理	千元 (公克)	15,808.90	36,580	32,997.30	59,870	31,080.25	43,723	-52.09	-38.90

(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「聯邦銀行」借款，以籌措低成本營運資金。

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. 線上標售系統建置完成，流當品現場標售E化，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. 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

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
一般建築及設備計畫				
房屋及建築	-			
機械及設備	-	674	523	中山市場合署大樓電梯汰換工程分攤款等，增進服務效能。
交通及運輸設備	-			
什項設備	-	1,095	1,081	龍山分處分攤萬華區行政中心中央空調(含送風機)汰換工程等，增進服務效能。
租賃資產	-	338	349	個人電腦租賃費，提高作業效率。
合計	-	2,107	1,953	

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：銷貨收入36,579,660元，利息收入104,677,426元，營業外收入24,546,491元，總收入為165,803,577元，較預算總收入183,427,000元，減少17,623,423元，因黃金價格維持在高點，客戶贖回意願高，流當量減少，致銷貨收入執行數較預算數低；另因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響提供質借優惠措施，減息5,645,719元，又降低質借利率，致利息收入執行數較預算數低所致。

2. 支出部分：

本年度執行結果：營業成本21,672,113元，營業費用106,387,736元，營業外費用2,246,093元，所得稅費用7,099,527元，總支出137,405,469元，較預算總支出160,404,000元，減少22,998,531元，主要係銷貨收入執行數較預算數低，成本相應減少，致實際銷貨成本執行數較預算數低；進用人員未達預算員額及擲節營業費用等所致。

3. 本期損益：

本年度收支互抵結果：本期淨利28,398,108元，較預算23,023,000元，增加5,375,108元，增加率為23.35%。

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	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度
收入					
營業收入	177,262	160,357	157,727	169,039	141,257
營業外收入	16,676	16,584	19,013	22,003	24,546
收入合計	193,938	176,941	176,740	191,042	165,803
支出					
營業成本	43,515	31,851	30,665	31,499	21,672
營業費用	109,373	108,654	107,110	103,342	106,388
營業外費用	1,413	1,481	1,878	2,072	2,246
所得稅費用(利益)	6,738	6,991	7,417	10,826	7,099
支出合計	161,039	148,977	147,070	147,739	137,405
淨利(淨損)	32,899	27,964	29,670	43,303	28,398

【附註】：106年度~109年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，110年度為自編決算數。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度淨利28,398,108元，連同以前年度累計盈餘386,084,113元，合計414,482,221元，除分配本年度股息5,375,108元外，餘409,107,113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	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度
盈餘分配					
股(官)息紅利	14,586	9,272	8,909	19,203	5,375
未分配盈餘	322,530	341,223	361,984	386,084	409,107
合計	337,116	350,495	370,893	405,287	414,482

【附註】：106年度~109年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，110年度為自編決算數。

伍、現金流量之情形

- 一、營業活動之淨現金流入58,466,978元。
- 二、投資活動之淨現金流出1,554,551元。
- 三、籌資活動之淨現金流出44,273,286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12,639,141元。
- 五、期初現金及約當現金42,392,324元，期末現金及約當現金55,031,465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1,546,285,883元，其中流動資產192,170,461元，占12.43%；押匯貼現及放款1,300,290,900元，占84.09%；不動產、廠房及設備51,450,403元，占3.33%；無形資產及礦產資源2,047,609元，占0.13%；其他資產326,510元，占0.02%。
2. 本年度決算負債總額128,335,718元，占資產總額8.3%；其中流動負債126,144,567元，長期負債1,925,738元，其他負債265,413元。
3. 本年度決算權益1,417,950,165元，占資產總額91.70%，其中資本1,008,342,340元，資本公積500,712元及保留盈餘409,107,113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	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度
資產					
流動資產	220,733	239,621	236,392	131,793	192,171
押匯貼現及放款	1,353,601	1,346,690	1,327,340	1,374,387	1,300,291
不動產、廠房及設備	46,699	48,501	53,816	51,966	51,450
無形資產及其他資產	18,388	17,765	16,329	3,775	2,374
資產總額	1,639,421	1,652,577	1,633,877	1,561,921	1,546,286
負債					
流動負債	299,369	294,181	248,708	165,772	126,145
長期負債	1,268	1,282	869	1,006	1,926
其他負債	10,548	10,185	10,236	216	265
負債總額	311,185	305,648	259,813	166,994	128,336
權益					
資本	1,005,205	1,005,205	1,011,579	1,008,342	1,008,342
資本公積	501	501	501	501	501
保留盈餘(或累積虧損)	322,530	341,223	361,984	386,084	409,107
權益總額	1,328,236	1,346,929	1,374,064	1,394,927	1,417,950
負債及權益總額	1,639,421	1,652,577	1,633,877	1,561,921	1,546,286

【附註】：106年度~109年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，110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

權益對資產總額之比率(%)		權益對長期資本之比率(%)		負債總額對權益之倍數(%)	
$\frac{\text{權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{權益}}{\text{長期負債}+\text{權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{權益}}$	
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
89.31%	91.70%	99.93%	99.86%	11.97%	9.05%

二、經營比率

營業利益率(%)			淨利率(%)		
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$		
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
20.23%	8.32%	9.34%	25.62%	13.83%	20.10%
權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$			$\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
3.13%	1.64%	2.02%	0.4294	0.2281	0.2816

三、成長比率

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入}-\text{上年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} \times 100\%$			$\frac{\text{本年度終權益}-\text{上年度終權益}}{\text{上年度終權益}} \times 100\%$		
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
7.17%	-0.72%	-16.44%	1.52%	1.65%	1.65%

四、最近5年度投資報酬及資產週轉分析表：

年度 項目	106年度	107年度	108年度	109年度	110年度
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	13.75%	12.38%	12.65%	20.23%	9.34%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	18.56%	17.44%	18.81%	25.62%	20.10%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.3273	0.2782	0.2933	0.4294	0.2816
總資產報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	2.03%	1.70%	1.81%	2.71%	1.83%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	2.49%	2.09%	2.18%	3.13%	2.02%
總資產週轉率(%) $\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	10.91%	9.74%	9.60%	10.58%	9.09%

【附註】：106年度~109年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，110年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

捌、其他

一、本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

(一)本年度併決算事項詳如損益表附註原因。

(二)以後年度補辦預算事項：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，110年度預算編列72人，計3,540,075元，執行結果，決算60人，計3,614,244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，110年度預算編列72人，計3,540,075元，執行結果，決算68人，計4,574,877元。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

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。

丙、決算主要表

臺北市動產質借處

損益表

中華民國110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	比 較 增 減	
				金 額	%
169,038,934	營業收入	166,525,000	141,257,086	-25,267,914	-15.17
59,869,577	銷貨收入	54,270,000	36,579,660	-17,690,340	-32.60
59,869,577	銷貨收入	54,270,000	36,579,660	-17,690,340	-32.60
109,169,357	金融保險收入	112,255,000	104,677,426	-7,577,574	-6.75
109,169,357	利息收入	112,255,000	104,677,426	-7,577,574	-6.75
31,499,310	營業成本	37,840,000	21,672,113	-16,167,887	-42.73
31,128,432	銷貨成本	37,260,000	21,062,153	-16,197,847	-43.47
31,128,432	銷貨成本	37,260,000	21,062,153	-16,197,847	-43.47
370,878	金融保險成本	580,000	609,960	29,960	5.17
370,878	利息費用	580,000	609,960	29,960	5.17
137,539,624	營業毛利（毛損）	128,685,000	119,584,973	-9,100,027	-7.07
103,342,573	營業費用	114,824,000	106,387,736	-8,436,264	-7.35
83,664,770	業務費用	88,854,000	82,650,652	-6,203,348	-6.98
83,664,770	業務費用	88,854,000	82,650,652	-6,203,348	-6.98
19,412,243	管理費用	25,705,000	23,521,334	-2,183,666	-8.50
19,412,243	管理費用	25,705,000	23,521,334	-2,183,666	-8.50
265,560	其他營業費用	265,000	215,750	-49,250	-18.58
265,560	員工訓練費用	265,000	215,750	-49,250	-18.58
34,197,051	營業利益（損失）	13,861,000	13,197,237	-663,763	-4.79
22,003,176	營業外收入	16,902,000	24,546,491	7,644,491	45.23
25,820	財務收入	35,000	8,914	-26,086	-74.53
25,820	利息收入	35,000	8,914	-26,086	-74.53
21,977,356	其他營業外收入	16,867,000	24,537,577	7,670,577	45.48
349,174	租賃收入	517,000	383,891	-133,109	-25.75
21,240,447	代理收入	16,000,000	23,276,836	7,276,836	45.48
387,735	什項收入	350,000	876,850	526,850	150.53
2,071,594	營業外費用	1,984,000	2,246,093	262,093	13.21
5,266	財務費用	21,000	9,185	-11,815	-56.26
5,266	利息費用	21,000	9,185	-11,815	-56.26

臺北市動產質借處

損益表

中華民國110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	比 較 增 減	
				金 額	%
2,066,328	其他營業外費用	1,963,000	2,236,908	273,908	13.95
9,980	資產報廢損失	-	10,393	10,393	--
2,056,348	什項費用	1,963,000	2,226,515	263,515	13.42
19,931,582	營業外利益（損失）	14,918,000	22,300,398	7,382,398	49.49
54,128,633	稅前淨利（淨損）	28,779,000	35,497,635	6,718,635	23.35
10,825,726	所得稅費用（利益）	5,756,000	7,099,527	1,343,527	23.34
10,825,726	所得稅費用（利益）	5,756,000	7,099,527	1,343,527	23.34
10,825,726	所得稅費用（利益）	5,756,000	7,099,527	1,343,527	23.34
43,302,907	繼續營業單位本期淨利（淨損）	23,023,000	28,398,108	5,375,108	23.35
43,302,907	本期淨利（淨損）	23,023,000	28,398,108	5,375,108	23.35

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國110年度

- 1.本年度課稅所得與稅前財務所得存有差異750,337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「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」第12點規定於110年12月23日北市財會字第1103035523 號函奉核准併決算明細如下：
 - (1)金融保險成本-利息費用29,960元。
 - (2)其他營業外收入-代理收入7,276,836元。
 - (3)其他營業外收入-什項收入526,850元。
 - (4)其他營業外費用-資產報廢損失10,393元。
 - (5)其他營業外費用-什項費用263,515元。
 - (6)所得稅費用1,343,527元。
- 3.所得稅費用係以稅前淨利20%計列。
- 4.本期其他綜合損益：本年度預算數、決算數及上年度決算審定數皆為0元。

臺北市動產質借處

盈虧撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	項目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
				金 額	%	
405,287,020	盈餘之部	409,107,000	414,482,221	5,375,221	1.31	
43,302,907	本期淨利	23,023,000	28,398,108	5,375,108	23.35	
361,984,113	累積盈餘	386,084,000	386,084,113	113	0.00	
405,287,020	分配之部	409,107,000	414,482,221	5,375,221	1.31	
19,202,907	地方政府所得者	-	5,375,108	5,375,108	--	
19,202,907	股(官)息紅利	-	5,375,108	5,375,108	--	
386,084,113	留存事業機關者	409,107,000	409,107,113	113	0.00	
386,084,113	未分配盈餘	409,107,000	409,107,113	113	0.00	

【附註】：股(官)息紅利5,375,108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110年度

單位：新臺幣元

項目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
營業活動之現金流量					
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	28,779,000	35,497,635	6,718,635	23.35	
稅前淨利（淨損）	28,779,000	35,497,635	6,718,635	23.35	
利息股利之調整	-111,689,000	-104,067,195	7,621,805	--	
利息收入	-112,290,000	-104,686,340	7,603,660	--	
利息費用	601,000	619,145	18,145	3.02	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-82,910,000	-68,569,560	14,340,440	--	
調整項目	20,241,000	35,604,426	15,363,426	75.90	
提存各項準備	-	750,337	750,337	--	
折舊、減損及折耗	2,738,000	2,458,260	-279,740	-10.22	
攤銷	2,500,000	1,500,866	-999,134	-39.97	
處理資產損失（利益）	-	10,393	10,393	--	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	-	74,096,600	74,096,600	--	
流動資產淨減（淨增）	15,003,000	-47,661,844	-62,664,844	-417.68	
流動負債淨增（淨減）	-	4,449,814	4,449,814	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	-62,669,000	-32,965,134	29,703,866	--	
收取利息	112,290,000	104,609,527	-7,680,473	-6.84	
支付利息	-582,000	-616,338	-34,338	--	
支付所得稅	-5,756,000	-12,561,077	-6,805,077	--	
營業活動之淨現金流入（流出）	43,283,000	58,466,978	15,183,978	35.08	
投資活動之現金流量					
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	7,000	-	-7,000	--	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-	50,015	50,015	--	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,769,000	-1,604,566	164,434	--	
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,762,000	-1,554,551	207,449	--	
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）	-120,000,000	-25,054,000	94,946,000	--	
其他負債淨增（淨減）	-51,000	49,200	100,200	--	
減少長期負債	-75,000	-65,579	9,421	--	
支付利息	-19,000	-	19,000	--	
發放現金股利	-	-19,202,907	-19,202,907	--	

臺北市動產質借處

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-120,145,000	-44,273,286	75,871,714	--	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-78,624,000	12,639,141	91,263,141	--	
期初現金及約當現金	116,214,000	42,392,324	-73,821,676	-63.52	
期末現金及約當現金	37,590,000	55,031,465	17,441,465	46.40	

【附註】：不影響現金流量之投資及籌資活動：採融資租賃方式取得資產622,523元，又期末應付到期長期負債121,164元及應付租賃款339,376元。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 決算數		上年度決算 審定數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
資產	1,546,285,883	100.00	1,561,920,814	100.00	-15,634,931	-1.00	
流動資產	192,170,461	12.43	131,792,663	8.44	60,377,798	45.81	
現金	55,031,465	3.56	42,392,324	2.71	12,639,141	29.81	
庫存現金	8,871,991	0.57	8,807,497	0.56	64,494	0.73	
銀行存款	46,159,474	2.99	33,584,827	2.15	12,574,647	37.44	
應收款項	33,334,559	2.16	33,257,123	2.13	77,436	0.23	
應收帳款	6,789	0.00	10,866	0.00	-4,077	-37.52	
應收利息	33,318,904	2.15	33,242,091	2.13	76,813	0.23	
其他應收款	8,866	0.00	4,166	0.00	4,700	112.82	
存貨	98,744,744	6.39	51,024,034	3.27	47,720,710	93.53	
商（藥）品存貨	98,744,744	6.39	51,024,034	3.27	47,720,710	93.53	
預付款項	5,059,693	0.33	5,119,182	0.33	-59,489	-1.16	
預付費用	5,059,693	0.33	5,119,182	0.33	-59,489	-1.16	
押匯貼現及放款	1,300,290,900	84.09	1,374,387,500	87.99	-74,096,600	-5.39	
短期擔保放款及透支	1,300,290,900	84.09	1,374,387,500	87.99	-74,096,600	-5.39	
短期擔保放款	1,300,290,900	84.09	1,374,387,500	87.99	-74,096,600	-5.39	
不動產、廠房及設備	51,450,403	3.33	51,965,718	3.33	-515,315	-0.99	
土地	6,969,118	0.45	6,969,118	0.45	0	0.00	
土地	6,969,118	0.45	6,969,118	0.45	0	0.00	
房屋及建築	40,234,308	2.60	41,667,780	2.67	-1,433,472	-3.44	
房屋及建築	63,412,712	4.10	63,412,712	4.06	0	0.00	
累計折舊 - 房屋及建築	-23,178,404	-1.50	-21,744,932	-1.39	-1,433,472	--	
機械及設備	1,193,734	0.08	1,108,772	0.07	84,962	7.66	
機械及設備	4,612,761	0.30	4,974,103	0.32	-361,342	-7.26	
累計折舊 - 機械及設備	-3,419,027	-0.22	-3,865,331	-0.25	446,304	--	
交通及運輸設備	332,536	0.02	488,765	0.03	-156,229	-31.96	
交通及運輸設備	2,304,605	0.15	2,416,436	0.15	-111,831	-4.63	
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,972,069	-0.13	-1,927,671	-0.12	-44,398	--	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 決算數		上年度決算 審定數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
什項設備	2,228,662	0.14	1,493,612	0.10	735,050	49.21	
什項設備	9,520,943	0.62	8,482,239	0.54	1,038,704	12.25	
累計折舊 - 什項設備	-7,292,281	-0.47	-6,988,627	-0.45	-303,654	--	
租賃資產	492,045	0.03	237,671	0.02	254,374	107.03	
租賃資產	622,523	0.04	273,751	0.02	348,772	127.40	
累計折舊 - 租賃資產	-130,478	-0.01	-36,080	-0.00	-94,398	--	
無形資產及礦產資源	2,047,609	0.13	3,548,475	0.23	-1,500,866	-42.30	
無形資產及礦產資源	2,047,609	0.13	3,548,475	0.23	-1,500,866	-42.30	
電腦軟體	2,047,609	0.13	3,548,475	0.23	-1,500,866	-42.30	
其他資產	326,510	0.02	226,458	0.01	100,052	44.18	
遞延所得稅資產	326,510	0.02	176,443	0.01	150,067	85.05	
遞延所得稅資產	326,510	0.02	176,443	0.01	150,067	85.05	
什項資產	-	-	50,015	0.00	-50,015	--	
暫付及待結轉帳項	-	-	50,015	0.00	-50,015	--	
合計	1,546,285,883	100.00	1,561,920,814	100.00	-15,634,931	-1.00	
負債	128,335,718	8.30	166,993,649	10.69	-38,657,931	-23.15	
流動負債	126,144,567	8.16	165,772,108	10.61	-39,627,541	-23.90	
短期債務	85,121,164	5.50	110,054,000	7.05	-24,932,836	-22.66	
短期借款	85,000,000	5.50	110,000,000	7.04	-25,000,000	-22.73	
應付到期長期負債	121,164	0.01	54,000	0.00	67,164	124.38	
應付款項	39,139,323	2.53	48,494,545	3.10	-9,355,222	-19.29	
應付代收款	25,928,148	1.68	20,823,166	1.33	5,104,982	24.52	
應付費用	7,655,452	0.50	8,294,274	0.53	-638,822	-7.70	
應付利息	39,281	0.00	44,518	0.00	-5,237	-11.76	
應付股（官）息紅利	5,375,108	0.35	19,202,907	1.23	-13,827,799	-72.01	
應付代收保險費	141,334	0.01	129,680	0.01	11,654	8.99	
本期所得稅負債	1,840,080	0.12	7,151,563	0.46	-5,311,483	-74.27	
應付所得稅款	1,840,080	0.12	7,151,563	0.46	-5,311,483	-74.27	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 決算數		上年度決算 審定數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
預收款項	44,000	0.00	72,000	0.00	-28,000	-38.89	
預收收入	44,000	0.00	72,000	0.00	-28,000	-38.89	
長期負債	1,925,738	0.12	1,005,328	0.06	920,410	91.55	
長期債務	1,925,738	0.12	1,005,328	0.06	920,410	91.55	
應付租賃款	339,376	0.02	169,303	0.01	170,073	100.45	
應計退休金負債	1,586,362	0.10	836,025	0.05	750,337	89.75	
其他負債	265,413	0.02	216,213	0.01	49,200	22.76	
什項負債	265,413	0.02	216,213	0.01	49,200	22.76	
存入保證金	265,413	0.02	216,213	0.01	49,200	22.76	
權益	1,417,950,165	91.70	1,394,927,165	89.31	23,023,000	1.65	
資本	1,008,342,340	65.21	1,008,342,340	64.56	0	0.00	
資本	1,008,342,340	65.21	1,008,342,340	64.56	0	0.00	
資本	1,008,342,340	65.21	1,008,342,340	64.56	0	0.00	
資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
受贈公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
保留盈餘（或累積虧損）	409,107,113	26.46	386,084,113	24.72	23,023,000	5.96	
未指撥保留盈餘	409,107,113	26.46	386,084,113	24.72	23,023,000	5.96	
累積盈餘	409,107,113	26.46	386,084,113	24.72	23,023,000	5.96	
負債及權益合計	1,546,285,883	100.00	1,561,920,814	100.00	-15,634,931	-1.00	

臺北市動產質借處

資產負債表附表

中華民國110年12月31日

- 1.本年度信託代理與保證之資產(負債)2,131,066,190元，係未達收繳期限之質物市值。
- 2.上年度信託代理與保證之資產(負債)2,358,355,016元，係未達收繳期限之質物市值。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。
- 4.截至110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、大同及士林等3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；108年5月13日簽奉市長核准，無償使用龍山分處新址對應之市有持分土地。經依公告地價核算，截至110年12月底止，上開土地累積使用費計12,461,064元。
- 6.經管珍貴動產、不動產之總金額為0元。

財務報表附註之項目如下：

(一) 重要會計政策之彙總說明及衡量基礎：

1. 租賃：

本基金簽有個人電腦之承租合約，係屬融資租賃。租賃期間為109年5月8日至115年6月24日。租期屆滿由本基金取得租賃個人電腦之所有權。

期末應付到期長期負債及應付租賃款明細如下：

	未來最低		
	租賃給付總額	利息	應付租賃款現值
期末應付到期長期負債(不超過一年)	\$ 121,164	\$ -	\$ 121,164
應付租賃款(超過一年不超過五年)	<u>355,477</u>	<u>16,101</u>	<u>339,376</u>
	<u>\$ 476,641</u>	<u>\$ 16,101</u>	<u>\$ 460,540</u>

2. 稅捐及規費：

(1) 稅捐：地價稅804,237元、房屋稅551,063元、營業稅依加值型及非加值型營業稅法規定稅率5%計3,463,376元、印花稅3,370元、使用牌照稅18,350元及所得稅依所得稅法規定稅率20%計7,099,527元。

(2) 規費：行政規費7,651元、汽車燃料使用費10,980元及其他950元等。

3. 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。

4. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：不動產、廠房及設備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。

5. 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。

6. 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，依臺北市政府所屬各機關學校員工交通費補助表，以員工居所所在行政區與實際辦公處所在行政區對應之級別分4級核發。

7. 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)借物網拍賣代理收入(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度支出事項(或有負債)及或有資產計0元。

(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。

丁、決算明細表

一、損益明細表

本 頁 空 白

銷貨收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科目及營運項目名稱	數量 單位	本 年 度 預 算	
數量	加權平均單價 (元)	金 額			數量	加權平均單價 (元)
		59,869,577	銷貨收入			
		59,869,577	銷貨收入			
32,997.30	1,814.38	59,869,577		公克	40,500.00	1,340.00
		59,869,577	合計			

明細表(非製造業適用)

110年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本 年 度 決 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
金 額	數 量	加 權 平 均 單 價 (元)	金 額	數 量	%	加 權 平 均 單 價(元)	%	金 額	%
54,270,000			36,579,660					-17,690,340	-32.60
54,270,000			36,579,660					-17,690,340	-32.60
54,270,000	15,808.90	2,313.87	36,579,660	-24,691.10	-60.97	973.87	72.68	-17,690,340	-32.60
54,270,000			36,579,660					-17,690,340	-32.60

金融保險收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數					科目及營運項目名稱	營運 單位	本 年 度 預 算		
營運量	平均利 (費)率	外幣營運值	折合 率	新臺幣 營運值			營運量	平均利 (費)率	外幣 營運值
				109,169,357	金融保險收入				
				109,169,357	利息收入				
1,361,954,219.00	0.08	-	-	109,169,357		元	1,395,165,130.00	0.08	-
				109,169,357	合計				

明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度決算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣營運值	營運量	平均利(費)率	外幣營運值	折合率	新臺幣營運值	營運量	%	平均利(費)率	%	營運值	%
	112,255,000					104,677,426					-7,577,574	-6.75
	112,255,000					104,677,426					-7,577,574	-6.75
-	112,255,000	1,407,396,498.00	0.07	-	-	104,677,426	12,231,368.00	0.88	-0.01	-12.50	-7,577,574	-6.75
	112,255,000					104,677,426					-7,577,574	-6.75

臺北市動產質借處 財務收入明細表

中華民國110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	%
25,820	財務收入	35,000	8,914	-26,086	-74.53
25,820	利息收入	35,000	8,914	-26,086	-74.53
25,820	合計	35,000	8,914	-26,086	-74.53

臺北市動產質借處 其他營業外收入明細表

中華民國110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	%
21,977,356	其他營業外收入	16,867,000	24,537,577	7,670,577	45.48
349,174	租賃收入	517,000	383,891	-133,109	-25.75
21,240,447	代理收入	16,000,000	23,276,836	7,276,836	45.48
387,735	什項收入	350,000	876,850	526,850	150.53
21,977,356	合計	16,867,000	24,537,577	7,670,577	45.48

銷貨成本

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科目及產品項目名稱	數量 單位	本 年 度 預 算	
銷售 數量	平均單位成本	銷貨成本			銷售 數量	平均單位成本
		31,128,432	銷貨成本			
		31,128,432	銷貨成本			
32,997.30	943.36	31,128,432	材料及用品費	公克	40,500.00	920.00
32,997.30	943.36	31,128,432	商品	公克	40,500.00	920.00
32,997.30	943.36	31,128,432	商品	公克	40,500.00	920.00
		31,128,432	合計			

明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
	37,260,000			21,062,153					-16,197,847	-43.47
	37,260,000			21,062,153					-16,197,847	-43.47
	37,260,000	15,808.90	1,332.30	21,062,153	-24,691.10	-60.97	412.30	44.81	-16,197,847	-43.47
	37,260,000	15,808.90	1,332.30	21,062,153	-24,691.10	-60.97	412.30	44.81	-16,197,847	-43.47
	37,260,000	15,808.90	1,332.30	21,062,153	-24,691.10	-60.97	412.30	44.81	-16,197,847	-43.47
	37,260,000			21,062,153					-16,197,847	-43.47

臺北市動產質借處 金融保險成本明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
370,878	金融保險成本	580,000	-	580,000	609,960	-	609,960	29,960	5.17	-	29,960
370,878	利息費用	580,000	-	580,000	609,960	-	609,960	29,960	5.17	-	29,960
370,878	租金與利息	580,000	-	580,000	609,960	-	609,960	29,960	5.17	-	29,960
370,878	利息	580,000	-	580,000	609,960	-	609,960	29,960	5.17	-	29,960
370,878	債務利息	580,000	-	580,000	609,960	-	609,960	29,960	5.17	-	29,960
370,878	合計	580,000	-	580,000	609,960	-	609,960	29,960	5.17	-	29,960

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
83,664,770	業務費用	88,854,000	85,140,736	3,713,264	82,650,652	78,890,270	3,760,382	-6,203,348	-6.98	-6,250,466	47,118
83,664,770	業務費用	88,854,000	85,140,736	3,713,264	82,650,652	78,890,270	3,760,382	-6,203,348	-6.98	-6,250,466	47,118
65,520,584	用人費用	69,119,000	68,869,212	249,788	64,484,021	64,272,135	211,886	-4,634,979	-6.71	-4,597,077	-37,902
26,586,687	正式員額薪資	30,636,720	30,636,720	-	26,452,694	26,452,694	-	-4,184,026	-13.66	-4,184,026	-
23,677,349	職員薪金	27,123,180	27,123,180	-	24,037,214	24,037,214	-	-3,085,966	-11.38	-3,085,966	-
2,909,338	員工工資	3,513,540	3,513,540	-	2,415,480	2,415,480	-	-1,098,060	-31.25	-1,098,060	-
1,345,904	超時工作報酬	2,051,870	2,051,870	-	1,293,556	1,293,556	-	-758,314	-36.96	-758,314	-
1,345,904	加班費	2,051,870	2,051,870	-	1,293,556	1,293,556	-	-758,314	-36.96	-758,314	-
9,414,431	獎金	8,935,710	8,935,710	-	9,085,506	9,085,506	-	149,796	1.68	149,796	-
3,317,532	績效獎金	2,553,060	2,553,060	-	3,311,440	3,311,440	-	758,380	29.70	758,380	-
2,619,125	考核獎金	2,553,060	2,553,060	-	2,492,339	2,492,339	-	-60,721	-2.38	-60,721	-
3,477,774	其他獎金	3,829,590	3,829,590	-	3,281,727	3,281,727	-	-547,863	-14.31	-547,863	-
22,633,851	退休及卹償金	22,131,186	22,131,186	-	22,470,507	22,470,507	-	339,321	1.53	339,321	-
22,237,779	職員退休及離職金	21,825,018	21,825,018	-	21,860,823	21,860,823	-	35,805	0.16	35,805	-
396,072	員工退休及離職金	306,168	306,168	-	609,684	609,684	-	303,516	99.13	303,516	-
5,539,711	福利費	5,363,514	5,113,726	249,788	5,181,758	4,969,872	211,886	-181,756	-3.39	-143,854	-37,902
2,628,811	分擔員工保險費	2,714,148	2,714,148	-	2,788,481	2,788,481	-	74,333	2.74	74,333	-
125,550	傷病醫藥費	180,400	180,400	-	81,679	81,679	-	-98,721	-54.72	-98,721	-
253,558	提撥福利金	249,788	-	249,788	211,886	-	211,886	-37,902	-15.17	-	-37,902
3,139	體育活動費	18,900	18,900	-	12,537	12,537	-	-6,363	-33.67	-6,363	-
2,528,653	其他福利費	2,200,278	2,200,278	-	2,087,175	2,087,175	-	-113,103	-5.14	-113,103	-
6,321,157	服務費用	8,002,000	7,902,000	100,000	7,589,734	7,504,614	85,120	-412,266	-5.15	-397,386	-14,880
338,280	水電費	266,000	266,000	-	331,715	331,715	-	65,715	24.70	65,715	-
317,879	工作場所電費	245,000	245,000	-	313,624	313,624	-	68,624	28.01	68,624	-
19,712	工作場所水費	18,000	18,000	-	17,421	17,421	-	-579	-3.22	-579	-
689	煤氣費	3,000	3,000	-	670	670	-	-2,330	-77.67	-2,330	-
84,172	郵電費	124,000	124,000	-	179,992	179,992	-	55,992	45.15	55,992	-
3,001	郵費	5,200	5,200	-	4,756	4,756	-	-444	-8.54	-444	-
81,171	電話費	118,800	118,800	-	175,236	175,236	-	56,436	47.51	56,436	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
534,636	旅運費	714,668	714,668	-	519,191	519,191	-	-195,477	-27.35	-195,477	-
44,976	國內旅費	34,268	34,268	-	33,527	33,527	-	-741	-2.16	-741	-
489,660	其他旅運費	680,400	680,400	-	485,664	485,664	-	-194,736	-28.62	-194,736	-
1,190,483	印刷裝訂與廣告費	1,297,584	1,197,584	100,000	1,251,090	1,165,970	85,120	-46,494	-3.58	-31,614	-14,880
244,448	印刷及裝訂費	347,584	247,584	100,000	307,010	221,890	85,120	-40,574	-11.67	-25,694	-14,880
946,035	廣(公)告費	950,000	950,000	-	944,080	944,080	-	-5,920	-0.62	-5,920	-
960,960	修理保養與保固費	848,543	848,543	-	601,042	601,042	-	-247,501	-29.17	-247,501	-
225,721	一般房屋修護費	110,390	110,390	-	30,291	30,291	-	-80,099	-72.56	-80,099	-
104,669	交通及運輸設備修護費	152,000	152,000	-	190,528	190,528	-	38,528	25.35	38,528	-
630,570	什項設備修護費	586,153	586,153	-	380,223	380,223	-	-205,930	-35.13	-205,930	-
384,935	保險費	389,565	389,565	-	380,770	380,770	-	-8,795	-2.26	-8,795	-
6,912	一般房屋保險費	4,568	4,568	-	7,216	7,216	-	2,648	57.97	2,648	-
6,990	交通及運輸設備保險費	5,398	5,398	-	17,175	17,175	-	11,777	218.17	11,777	-
343,152	現金、存放款及貨物保險費	351,574	351,574	-	329,702	329,702	-	-21,872	-6.22	-21,872	-
27,881	責任保險費	28,025	28,025	-	26,677	26,677	-	-1,348	-4.81	-1,348	-
205,608	棧儲、包裝、代理及加工費	162,133	162,133	-	273,038	273,038	-	110,905	68.40	110,905	-
28,832	棧儲費	30,000	30,000	-	44,662	44,662	-	14,662	48.87	14,662	-
9,920	包裝費	10,000	10,000	-	8,899	8,899	-	-1,101	-11.01	-1,101	-
9,628	佣金、匯費及手續費	7,533	7,533	-	9,682	9,682	-	2,149	28.53	2,149	-
157,228	外包費	114,600	114,600	-	209,795	209,795	-	95,195	83.07	95,195	-
2,052,442	專業服務費	3,627,107	3,627,107	-	3,485,457	3,485,457	-	-141,650	-3.91	-141,650	-
25,500	法律事務費	45,000	45,000	-	10,000	10,000	-	-35,000	-77.78	-35,000	-
175,362	委託檢驗試驗費	130,000	130,000	-	125,573	125,573	-	-4,427	-3.41	-4,427	-
24,600	委託考選訓練費	39,495	39,495	-	31,030	31,030	-	-8,465	-21.43	-8,465	-
1,541,848	電腦軟體服務費	3,098,000	3,098,000	-	3,042,578	3,042,578	-	-55,422	-1.79	-55,422	-
285,132	保警及保全費用	314,612	314,612	-	276,276	276,276	-	-38,336	-12.19	-38,336	-
569,641	公共關係費	572,400	572,400	-	567,439	567,439	-	-4,961	-0.87	-4,961	-
569,641	公共關係費	572,400	572,400	-	567,439	567,439	-	-4,961	-0.87	-4,961	-
974,767	材料及用品費	741,000	741,000	-	760,634	760,634	-	19,634	2.65	19,634	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
319,559	使用材料費	186,090	186,090	-	137,521	137,521	-	-48,569	-26.10	-48,569	-
19,091	油脂	76,090	76,090	-	18,699	18,699	-	-57,391	-75.43	-57,391	-
300,468	設備零件	110,000	110,000	-	118,822	118,822	-	8,822	8.02	8,822	-
655,208	用品消耗	554,910	554,910	-	623,113	623,113	-	68,203	12.29	68,203	-
169,888	辦公(事務)用品	199,800	199,800	-	202,808	202,808	-	3,008	1.51	3,008	-
45,500	服裝	-	-	-	1,400	1,400	-	1,400	--	1,400	-
439,820	其他	355,110	355,110	-	418,905	418,905	-	63,795	17.96	63,795	-
21,120	租金與利息	23,000	23,000	-	20,160	20,160	-	-2,840	-12.35	-2,840	-
21,120	什項設備租金	23,000	23,000	-	20,160	20,160	-	-2,840	-12.35	-2,840	-
21,120	什項設備租金	23,000	23,000	-	20,160	20,160	-	-2,840	-12.35	-2,840	-
4,923,511	折舊、折耗及攤銷	5,238,000	5,238,000	-	3,959,126	3,959,126	-	-1,278,874	-24.42	-1,278,874	-
2,466,760	不動產、廠房及設備折舊	2,738,000	2,738,000	-	2,458,260	2,458,260	-	-279,740	-10.22	-279,740	-
1,459,702	一般房屋折舊	1,505,000	1,505,000	-	1,433,472	1,433,472	-	-71,528	-4.75	-71,528	-
484,604	機械及設備折舊	474,000	474,000	-	429,147	429,147	-	-44,853	-9.46	-44,853	-
167,758	交通及運輸設備折舊	210,000	210,000	-	155,110	155,110	-	-54,890	-26.14	-54,890	-
318,616	什項設備折舊	440,000	440,000	-	346,133	346,133	-	-93,867	-21.33	-93,867	-
36,080	租賃資產折舊	109,000	109,000	-	94,398	94,398	-	-14,602	-13.40	-14,602	-
2,456,751	攤銷	2,500,000	2,500,000	-	1,500,866	1,500,866	-	-999,134	-39.97	-999,134	-
2,456,751	攤銷電腦軟體	2,500,000	2,500,000	-	1,500,866	1,500,866	-	-999,134	-39.97	-999,134	-
4,751,431	稅捐與規費	4,731,000	1,367,524	3,363,476	4,859,977	1,396,601	3,463,376	128,977	2.73	29,077	99,900
832,515	土地稅	805,000	805,000	-	804,237	804,237	-	-763	-0.09	-763	-
832,515	一般土地地價稅	805,000	805,000	-	804,237	804,237	-	-763	-0.09	-763	-
513,009	房屋稅	530,000	530,000	-	551,063	551,063	-	21,063	3.97	21,063	-
513,009	一般房屋稅	530,000	530,000	-	551,063	551,063	-	21,063	3.97	21,063	-
3,385,346	消費與行為稅	3,383,670	20,194	3,363,476	3,485,096	21,720	3,463,376	101,426	3.00	1,526	99,900
3,362,310	營業稅	3,363,476	-	3,363,476	3,463,376	-	3,463,376	99,900	2.97	-	99,900
4,686	印花稅	1,844	1,844	-	3,370	3,370	-	1,526	82.75	1,526	-
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	-	18,350	18,350	-	0	0.00	0	-
20,561	規費	12,330	12,330	-	19,581	19,581	-	7,251	58.81	7,251	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
8,481	行政規費	-	-	-	7,651	7,651	-	7,651	--	7,651	-
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	-	10,980	10,980	-	0	0.00	0	-
1,100	其他規費	1,350	1,350	-	950	950	-	-400	-29.63	-400	-
1,152,200	其他	1,000,000	1,000,000	-	977,000	977,000	-	-23,000	-2.30	-23,000	-
1,152,200	其他費用	1,000,000	1,000,000	-	977,000	977,000	-	-23,000	-2.30	-23,000	-
1,152,200	其他	1,000,000	1,000,000	-	977,000	977,000	-	-23,000	-2.30	-23,000	-
83,664,770	合計	88,854,000	85,140,736	3,713,264	82,650,652	78,890,270	3,760,382	-6,203,348	-6.98	-6,250,466	47,118

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
19,412,243	管理費用	25,705,000	25,705,000	-	23,521,334	23,521,334	-	-2,183,666	-8.50	-2,183,666	-
19,412,243	管理費用	25,705,000	25,705,000	-	23,521,334	23,521,334	-	-2,183,666	-8.50	-2,183,666	-
18,602,107	用人費用	24,815,000	24,815,000	-	22,721,726	22,721,726	-	-2,093,274	-8.44	-2,093,274	-
10,222,749	正式員額薪資	11,844,180	11,844,180	-	10,108,759	10,108,759	-	-1,735,421	-14.65	-1,735,421	-
9,074,529	職員薪金	10,695,960	10,695,960	-	9,278,460	9,278,460	-	-1,417,500	-13.25	-1,417,500	-
1,148,220	工具工資	1,148,220	1,148,220	-	830,299	830,299	-	-317,921	-27.69	-317,921	-
514,380	超時工作報酬	842,080	842,080	-	475,207	475,207	-	-366,873	-43.57	-366,873	-
514,380	加班費	842,080	842,080	-	475,207	475,207	-	-366,873	-43.57	-366,873	-
3,526,795	獎金	3,454,553	3,454,553	-	3,666,642	3,666,642	-	212,089	6.14	212,089	-
1,282,411	績效獎金	987,015	987,015	-	1,263,437	1,263,437	-	276,422	28.01	276,422	-
967,515	考核獎金	987,015	987,015	-	1,121,905	1,121,905	-	134,890	13.67	134,890	-
1,276,869	其他獎金	1,480,523	1,480,523	-	1,281,300	1,281,300	-	-199,223	-13.46	-199,223	-
1,698,448	退休及卹償金	1,496,184	1,496,184	-	1,339,805	1,339,805	-	-156,379	-10.45	-156,379	-
1,611,788	職員退休及離職金	1,402,776	1,402,776	-	1,100,247	1,100,247	-	-302,529	-21.57	-302,529	-
86,660	工具退休及離職金	93,408	93,408	-	239,558	239,558	-	146,150	156.46	146,150	-
2,639,735	福利費	7,178,003	7,178,003	-	7,131,313	7,131,313	-	-46,690	-0.65	-46,690	-
927,520	分擔員工保險費	1,048,896	1,048,896	-	952,828	952,828	-	-96,068	-9.16	-96,068	-
39,000	傷病醫藥費	80,800	80,800	-	39,000	39,000	-	-41,800	-51.73	-41,800	-
-	體育活動費	6,300	6,300	-	2,422	2,422	-	-3,878	-61.56	-3,878	-
8	分擔輔助建屋貸款等利息	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
1,673,207	其他福利費	6,042,007	6,042,007	-	6,137,063	6,137,063	-	95,056	1.57	95,056	-
662,107	服務費用	782,000	782,000	-	711,036	711,036	-	-70,964	-9.07	-70,964	-
224,486	水電費	297,000	297,000	-	232,239	232,239	-	-64,761	-21.81	-64,761	-
203,732	工作場所電費	273,000	273,000	-	211,326	211,326	-	-61,674	-22.59	-61,674	-
20,754	工作場所水費	24,000	24,000	-	20,913	20,913	-	-3,087	-12.86	-3,087	-
92,624	郵電費	94,440	94,440	-	85,675	85,675	-	-8,765	-9.28	-8,765	-
8,070	郵費	8,400	8,400	-	6,080	6,080	-	-2,320	-27.62	-2,320	-
84,554	電話費	86,040	86,040	-	79,595	79,595	-	-6,445	-7.49	-6,445	-
178,489	旅運費	201,560	201,560	-	186,245	186,245	-	-15,315	-7.60	-15,315	-

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
2,160	國內旅費	5,000	5,000	-	14,837	14,837	-	9,837	196.74	9,837	-
176,329	其他旅運費	196,560	196,560	-	171,408	171,408	-	-25,152	-12.80	-25,152	-
22,353	印刷裝訂與廣告費	51,000	51,000	-	24,420	24,420	-	-26,580	-52.12	-26,580	-
22,353	印刷及裝訂費	51,000	51,000	-	24,420	24,420	-	-26,580	-52.12	-26,580	-
144,155	棧儲、包裝、代理及加工費	138,000	138,000	-	182,457	182,457	-	44,457	32.22	44,457	-
144,155	外包費	138,000	138,000	-	182,457	182,457	-	44,457	32.22	44,457	-
148,029	材料及用品費	108,000	108,000	-	88,572	88,572	-	-19,428	-17.99	-19,428	-
148,029	用品消耗	108,000	108,000	-	88,572	88,572	-	-19,428	-17.99	-19,428	-
95,855	辦公(事務)用品	66,600	66,600	-	40,484	40,484	-	-26,116	-39.21	-26,116	-
52,174	其他	41,400	41,400	-	48,088	48,088	-	6,688	16.15	6,688	-
19,412,243	合計	25,705,000	25,705,000	-	23,521,334	23,521,334	-	-2,183,666	-8.50	-2,183,666	-

臺北市動產質借處 其他營業費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
265,560	其他營業費用	265,000	265,000	-	215,750	215,750	-	-49,250	-18.58	-49,250	-
265,560	員工訓練費用	265,000	265,000	-	215,750	215,750	-	-49,250	-18.58	-49,250	-
265,560	服務費用	265,000	265,000	-	215,750	215,750	-	-49,250	-18.58	-49,250	-
265,560	專業服務費	265,000	265,000	-	215,750	215,750	-	-49,250	-18.58	-49,250	-
141,500	講課鐘點及稿費	166,000	166,000	-	123,500	123,500	-	-42,500	-25.60	-42,500	-
124,060	委託考選訓練費	99,000	99,000	-	92,250	92,250	-	-6,750	-6.82	-6,750	-
265,560	合計	265,000	265,000	-	215,750	215,750	-	-49,250	-18.58	-49,250	-

臺北市動產質借處 財務費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
5,266	財務費用	21,000	21,000	-	9,185	9,185	-	-11,815	-56.26	-11,815	-
5,266	利息費用	21,000	21,000	-	9,185	9,185	-	-11,815	-56.26	-11,815	-
5,266	租金與利息	21,000	21,000	-	9,185	9,185	-	-11,815	-56.26	-11,815	-
5,266	利息	21,000	21,000	-	9,185	9,185	-	-11,815	-56.26	-11,815	-
5,266	其他利息	21,000	21,000	-	9,185	9,185	-	-11,815	-56.26	-11,815	-
5,266	合計	21,000	21,000	-	9,185	9,185	-	-11,815	-56.26	-11,815	-

臺北市動產質借處 其他營業外費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
2,066,328	其他營業外費用	1,963,000	1,963,000	-	2,236,908	2,236,908	-	273,908	13.95	273,908	-
9,980	資產報廢損失	-	-	-	10,393	10,393	-	10,393	--	10,393	-
9,980	損失與賠償給付	-	-	-	10,393	10,393	-	10,393	--	10,393	-
9,980	各項損失	-	-	-	10,393	10,393	-	10,393	--	10,393	-
9,980	資產損失	-	-	-	10,393	10,393	-	10,393	--	10,393	-
2,056,348	什項費用	1,963,000	1,963,000	-	2,226,515	2,226,515	-	263,515	13.42	263,515	-
-	用人費用	-	-	-	13,099	13,099	-	13,099	--	13,099	-
-	超時工作報酬	-	-	-	1,266	1,266	-	1,266	--	1,266	-
-	加班費	-	-	-	1,266	1,266	-	1,266	--	1,266	-
-	退休及卹償金	-	-	-	11,588	11,588	-	11,588	--	11,588	-
-	職員退休及離職金	-	-	-	11,588	11,588	-	11,588	--	11,588	-
-	福利費	-	-	-	245	245	-	245	--	245	-
-	其他福利費	-	-	-	245	245	-	245	--	245	-
98,968	服務費用	63,000	63,000	-	79,727	79,727	-	16,727	26.55	16,727	-
2,766	郵電費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
2,766	郵費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
-	旅運費	-	-	-	3,824	3,824	-	3,824	--	3,824	-
-	其他旅運費	-	-	-	3,824	3,824	-	3,824	--	3,824	-
49,262	修理保養與保固費	-	-	-	26,143	26,143	-	26,143	--	26,143	-
48,857	一般房屋修護費	-	-	-	26,143	26,143	-	26,143	--	26,143	-
405	什項設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
13,940	棧儲、包裝、代理及加工費	15,000	15,000	-	16,760	16,760	-	1,760	11.73	1,760	-
13,940	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000	-	16,760	16,760	-	1,760	11.73	1,760	-
33,000	專業服務費	48,000	48,000	-	33,000	33,000	-	-15,000	-31.25	-15,000	-
33,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000	-	33,000	33,000	-	-15,000	-31.25	-15,000	-
54,826	稅捐與規費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
54,825	房屋稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
54,825	一般房屋稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
1	消費與行為稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-

臺北市動產質借處 其他營業外費用明細表

中華民國110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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
1	營業稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
1,902,554	其他	1,900,000	1,900,000	-	2,133,689	2,133,689	-	233,689	12.30	233,689	-
1,902,554	其他費用	1,900,000	1,900,000	-	2,133,689	2,133,689	-	233,689	12.30	233,689	-
1,902,554	其他	1,900,000	1,900,000	-	2,133,689	2,133,689	-	233,689	12.30	233,689	-
2,066,328	合計	1,963,000	1,963,000	-	2,236,908	2,236,908	-	273,908	13.95	273,908	-

二、資金運用明細表

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110年度

單位：新臺幣元

項目名稱	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
	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			
一般建築及設備計畫小計	-	2,107,000	-	-	-	2,107,000	1,953,338	-153,662	-
一次性項目	-	2,107,000	-	-	-	2,107,000	1,953,338	-153,662	-
機械及設備	-	674,500	-	-	-24,220	650,280	522,954	-127,326	-
機械及設備	-	674,500	-	-	-24,220	650,280	522,954	-127,326	-
什項設備	-	1,094,500	-	-	-	1,094,500	1,081,612	-12,888	-
什項設備	-	1,094,500	-	-	-	1,094,500	1,081,612	-12,888	-
租賃資產	-	338,000	-	-	24,220	362,220	348,772	-13,448	-
租賃資產	-	338,000	-	-	24,220	362,220	348,772	-13,448	-
合計	-	2,107,000	-	-	-	2,107,000	1,953,338	-153,662	-
不動產、廠房及設備小計	-	2,107,000	-	-	-	2,107,000	1,953,338	-153,662	-
機械及設備	-	674,500	-	-	-24,220	650,280	522,954	-127,326	-
機械及設備	-	674,500	-	-	-24,220	650,280	522,954	-127,326	-
什項設備	-	1,094,500	-	-	-	1,094,500	1,081,612	-12,888	-
什項設備	-	1,094,500	-	-	-	1,094,500	1,081,612	-12,888	-
租賃資產	-	338,000	-	-	24,220	362,220	348,772	-13,448	-
租賃資產	-	338,000	-	-	24,220	362,220	348,772	-13,448	-
合計	-	2,107,000	-	-	-	2,107,000	1,953,338	-153,662	-

臺北市動
資本支出計畫預算
中華民國

項目名稱	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
				本 年 度			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	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
一般建築及設備計畫				-	2,107,000	-	-
一次性項目				-	2,107,000	-	-
機械及設備				-	674,500	-	-
機械及設備				-	674,500	-	-
什項設備				-	1,094,500	-	-
什項設備				-	1,094,500	-	-
租賃資產				-	338,000	-	-
租賃資產				-	338,000	-	-
合計				-	2,107,000	-	-

產質借處 與實際進度比較表

110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		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	2,107,000	--	2,107,000	--	1,953,338	92.71	1,953,338	92.71	已分配未執行數127,326元，主要係中山市場合署大樓電梯汰換工程分攤款之節餘款。
-	2,107,000	--	2,107,000	--	1,953,338	92.71	1,953,338	92.71	
-24,220	650,280	--	650,280	--	522,954	80.42	522,954	80.42	
-24,220	650,280	--	650,280	--	522,954	80.42	522,954	80.42	
-	1,094,500	--	1,094,500	--	1,081,612	98.82	1,081,612	98.82	
-	1,094,500	--	1,094,500	--	1,081,612	98.82	1,081,612	98.82	
24,220	362,220	--	362,220	--	348,772	96.29	348,772	96.29	
24,220	362,220	--	362,220	--	348,772	96.29	348,772	96.29	
-	2,107,000	--	2,107,000	--	1,953,338	92.71	1,953,338	92.71	

臺北市動
資產折舊
中華民國

項目	不 動 產				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	-	63,412,712	4,974,103	2,416,436	8,482,239
減：以前年度已提折舊及減損數	-	21,744,932	3,865,331	1,927,671	6,988,627
上年度期末帳面價值	-	41,667,780	1,108,772	488,765	1,493,612
加：本年度新增資產價值	-	-	522,954	-	1,081,612
減：本年度減少資產價值	-	-	8,845	1,119	429
加減：調整數	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,433,472	429,147	155,110	346,133
本年度期末帳面價值	-	40,234,308	1,193,734	332,536	2,228,662
本年度提列折舊數	-	1,433,472	429,147	155,110	346,133
業務費用	-	1,433,472	429,147	155,110	346,133
合 計	-	1,433,472	429,147	155,110	346,133

【附註】：本年度減少資產價值10,393元屬報廢資產，係機械及設備884,296元及其累計折舊875,451元、交通及運輸設備111,831元及其累計折舊110,712元、什項設備42,908元及其累計折舊42,479元互抵後之淨值。

產質借處

明細表

110年度

單位：新臺幣元

廠 房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權益改良			
-	273,751	-	-	-	-	79,559,241
-	36,080	-	-	-	-	34,562,641
-	237,671	-	-	-	-	44,996,600
-	348,772	-	-	-	-	1,953,338
-	-	-	-	-	-	10,393
-	-	-	-	-	-	-
-	94,398	-	-	-	-	2,458,260
-	492,045	-	-	-	-	44,481,285
-	94,398	-	-	-	-	2,458,260
-	94,398	-	-	-	-	2,458,260
-	94,398	-	-	-	-	2,458,260

臺北市動
資產報廢
中華民國

科目名稱	報廢損失 預算數	決		
		帳 面 價		
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
不動產、廠房及設備	-	1,039,035	1,028,642	-
機械及設備	-	884,296	875,451	-
交通及運輸設備	-	111,831	110,712	-
什項設備	-	42,908	42,479	-
合計	-	1,039,035	1,028,642	-

產質借處

明細表

110年度

單位：新臺幣元

算		數			比較增減	
值	淨額 (4)=(1)-(2)-(3)	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	%
10,393	-	-	-	10,393	10,393	--
8,845	-	-	-	8,845	8,845	--
1,119	-	-	-	1,119	1,119	--
429	-	-	-	429	429	--
10,393	-	-	-	10,393	10,393	--

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
					-	-	-	-
					-	-	-	-
					-	-	-	-
合計					-	-	-	-

產質借處 與償還明細表

110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836,025元與1,586,362元；應付租賃款各為169,303元與339,376元。
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	

臺北市動
資本增減與
中華民國

項目名稱	期初資本額決算數		本年度增減數		
			預算數		
	實收資本	預收資本	現金	轉帳	合計
地方政府資本	1,008,342,340	-	-	-	-
本府投資	1,008,342,340	-	-	-	-
合計	1,008,342,340	-	-	-	-

產質借處

股額明細表

110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
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
-	-	-	-	-	-	1,008,342,340	100.00	-
-	-	-	-	-	-	1,008,342,340	100.00	-
-	-	-	-	-	-	1,008,342,340	100.00	-

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市動產質借處

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項目名稱	預 算 數		決 算 數		比較增減		備 註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	72	-	64	-	-8	-	
行銷及業務部分	54	-	47	-	-7	-	
正式職員	45	-	41	-	-4	-	
正式工員	9	-	6	-	-3	-	
管理部分	18	-	17	-	-1	-	
正式職員	15	-	14	-	-1	-	
正式工員	3	-	3	-	-	-	
小計	72	-	64	-	-8	-	
正式職員	60	-	55	-	-5	-	
正式工員	12	-	9	-	-3	-	
合計	72	-	64	-	-8	-	

臺北市動
用人費用
中華民國

項目名稱	預						
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業總支出部分	42,480,900	-	2,893,950	-	3,540,075	3,540,075	5,310,113
國內部分(小計)	42,480,900	-	2,893,950	-	3,540,075	3,540,075	5,310,113
業務費用	30,636,720	-	2,051,870	-	2,553,060	2,553,060	3,829,590
職員	27,123,180	-	1,807,310	-	2,260,265	2,260,265	3,390,398
工員	3,513,540	-	244,560	-	292,795	292,795	439,192
管理費用	11,844,180	-	842,080	-	987,015	987,015	1,480,523
職員	10,695,960	-	761,614	-	891,330	891,330	1,336,995
工員	1,148,220	-	80,466	-	95,685	95,685	143,528
什項費用	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-
合計	42,480,900	-	2,893,950	-	3,540,075	3,540,075	5,310,113

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休及 離職金	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	其他 福利費		
23,627,370	-	-	3,763,044	261,200	249,788	25,200	-	8,242,285	-	93,934,000
23,627,370	-	-	3,763,044	261,200	249,788	25,200	-	8,242,285	-	93,934,000
22,131,186	-	-	2,714,148	180,400	249,788	18,900	-	2,200,278	-	69,119,000
21,825,018	-	-	2,315,364	177,250	208,157	15,750	-	1,833,565	-	63,216,522
306,168	-	-	398,784	3,150	41,631	3,150	-	366,713	-	5,902,478
1,496,184	-	-	1,048,896	80,800	-	6,300	-	6,042,007	-	24,815,000
1,402,776	-	-	918,564	79,750	-	5,250	-	5,035,006	-	22,018,575
93,408	-	-	130,332	1,050	-	1,050	-	1,007,001	-	2,796,425
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23,627,370	-	-	3,763,044	261,200	249,788	25,200	-	8,242,285	-	93,934,000

臺北市動
用人費用
中華民國

項目名稱	決						
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業總支出部分	36,561,453	-	1,770,029	-	4,574,877	3,614,244	4,563,027
國內部分(小計)	36,561,453	-	1,770,029	-	4,574,877	3,614,244	4,563,027
業務費用	26,452,694	-	1,293,556	-	3,311,440	2,492,339	3,281,727
職員	24,037,214	-	1,214,166	-	3,009,502	2,122,893	2,979,789
工員	2,415,480	-	79,390	-	301,938	369,446	301,938
管理費用	10,108,759	-	475,207	-	1,263,437	1,121,905	1,281,300
職員	9,278,460	-	425,339	-	1,159,886	946,482	1,137,771
工員	830,299	-	49,868	-	103,551	175,423	143,529
什項費用	-	-	1,266	-	-	-	-
職員	-	-	1,266	-	-	-	-
合計	36,561,453	-	1,770,029	-	4,574,877	3,614,244	4,563,027

【附註】：1.福利費項下提撥福利金，係依110年度營業收入141,257,086元*0.15% =211,886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，110年度預算編列72人，計3,540,075元，執行結果，決算68人，計4,574,877元。

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休 及離 職金	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	其他 福利費		
23,821,900	-	-	3,741,309	120,679	211,886	14,959	-	8,224,483	-	87,218,846
23,821,900	-	-	3,741,309	120,679	211,886	14,959	-	8,224,483	-	87,218,846
22,470,507	-	-	2,788,481	81,679	211,886	12,537	-	2,087,175	-	64,484,021
21,860,823	-	-	2,317,294	81,679	168,355	11,795	-	1,914,425	-	59,717,935
609,684	-	-	471,187	-	43,531	742	-	172,750	-	4,766,086
1,339,805	-	-	952,828	39,000	-	2,422	-	6,137,063	-	22,721,726
1,100,247	-	-	792,638	39,000	-	2,023	-	6,093,026	-	20,974,872
239,558	-	-	160,190	-	-	399	-	44,037	-	1,746,854
11,588	-	-	-	-	-	-	-	245	-	13,099
11,588	-	-	-	-	-	-	-	245	-	13,099
23,821,900	-	-	3,741,309	120,679	211,886	14,959	-	8,224,483	-	87,218,846

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，110年度預算編列72人，計3,540,075元，執行結果，決算60人，計3,614,244元。

4.其他獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項核發，110年度預算編列72人，計5,310,113元，執行結果，決算64人，計4,563,027元。

**臺北市動
繳納各項稅捐**
中華民國

項目名稱	預 算 數										
	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
所得稅	5,756,000	-	-	-	-	-	-	-	5,756,000	-	-
營利事業所得稅	5,756,000	-	-	-	-	-	-	-	5,756,000	-	-
土地稅	-	805,000	-	-	-	-	-	-	-	805,000	-
一般土地地價稅	-	805,000	-	-	-	-	-	-	-	805,000	-
房屋稅	-	530,000	-	-	-	-	-	-	-	530,000	-
一般房屋稅	-	530,000	-	-	-	-	-	-	-	530,000	-
消費與行為稅	3,363,476	20,194	-	-	-	-	-	-	3,363,476	20,194	-
營業稅	3,363,476	-	-	-	-	-	-	-	3,363,476	-	-
印花稅	-	1,844	-	-	-	-	-	-	-	1,844	-
使用牌照稅	-	18,350	-	-	-	-	-	-	-	18,350	-
規費	10,980	1,350	-	-	-	-	-	-	10,980	1,350	-
行政規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
汽車燃料使用費	10,980	-	-	-	-	-	-	-	10,980	-	-
其他規費	-	1,350	-	-	-	-	-	-	-	1,350	-
合計	9,130,456	1,356,544	-	-	-	-	-	-	9,130,456	1,356,544	-

產質借處 與規費明細表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
7,099,527	-	-	-	-	-	-	-	7,099,527	-	-
7,099,527	-	-	-	-	-	-	-	7,099,527	-	-
-	804,237	-	-	-	-	-	-	-	804,237	-
-	804,237	-	-	-	-	-	-	-	804,237	-
-	551,063	-	-	-	-	-	-	-	551,063	-
-	551,063	-	-	-	-	-	-	-	551,063	-
3,463,376	21,720	-	-	-	-	-	-	3,463,376	21,720	-
3,463,376	-	-	-	-	-	-	-	3,463,376	-	-
-	3,370	-	-	-	-	-	-	-	3,370	-
-	18,350	-	-	-	-	-	-	-	18,350	-
10,980	8,601	-	-	-	-	-	-	10,980	8,601	-
-	7,651	-	-	-	-	-	-	-	7,651	-
10,980	-	-	-	-	-	-	-	10,980	-	-
-	950	-	-	-	-	-	-	-	950	-
10,573,883	1,385,621	-	-	-	-	-	-	10,573,883	1,385,621	-

臺北市動產質借處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國110年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算審定數		產銷(營運)項目名稱	數量 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			數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
32,997.30	59,869,577	質借物品處理	公克	40,500.00	54,270,000	15,808.90	36,579,660	-24,691.10	-60.97	-17,690,340	-32.60
1,361,954,219.00	109,169,357	短期擔保放款	元	1,395,165,130.00	112,255,000	1,407,396,498.00	104,677,426	12,231,368.00	0.88	-7,577,574	-6.75
	169,038,934	合 計			166,525,000		141,257,086			-25,267,914	-15.17

【附註】：質借物品處理-因黃金價格維持在高點，客戶贖回意願高，流當率下降，致質物處理數量與金額實際數較預算數低。

本 頁 空 白

產名	品稱	銷 售		總額及 單位 金 額	銷貨成本		總成本		
		單位	數量		預算	決算	預算	決算	
			預算						決算
質借物品處理	公克	40,500.00	15,808.90	總 額	37,260,000	21,062,153	37,260,000	21,062,153	
				單位金額	920.00	1,332.30	920.00	1,332.30	

產質借處

價比較表

110年度

單位：新臺幣元

售 價		銷售盈虧							
預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算
54,270,000	36,579,660	17,010,000	15,517,507	-	-	-	-	-	-
1,340.00	2,313.86	420.00	981.57	-	-	-	-	-	-

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國110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
147,739,203	合計	160,404,000	137,405,469	-22,998,531	-14.34	
84,122,691	用人費用	93,934,000	87,218,846	-6,715,154	-7.15	
36,809,436	正式員額薪資	42,480,900	36,561,453	-5,919,447	-13.93	
32,751,878	職員薪金	37,819,140	33,315,674	-4,503,466	-11.91	
4,057,558	工員工資	4,661,760	3,245,779	-1,415,981	-30.37	
1,860,284	超時工作報酬	2,893,950	1,770,029	-1,123,921	-38.84	
1,860,284	加班費	2,893,950	1,770,029	-1,123,921	-38.84	
12,941,226	獎金	12,390,263	12,752,148	361,885	2.92	
4,599,943	績效獎金	3,540,075	4,574,877	1,034,802	29.23	
3,586,640	考核獎金	3,540,075	3,614,244	74,169	2.10	
4,754,643	其他獎金	5,310,113	4,563,027	-747,086	-14.07	
24,332,299	退休及卹償金	23,627,370	23,821,900	194,530	0.82	
23,849,567	職員退休及 離職金	23,227,794	22,972,658	-255,136	-1.10	
482,732	工員退休及 離職金	399,576	849,242	449,666	112.54	
8,179,446	福利費	12,541,517	12,313,316	-228,201	-1.82	
3,556,331	分擔員工保 險費	3,763,044	3,741,309	-21,735	-0.58	
164,550	傷病醫藥費	261,200	120,679	-140,521	-53.80	
253,558	提撥福利金	249,788	211,886	-37,902	-15.17	
3,139	體育活動費	25,200	14,959	-10,241	-40.64	
8	分擔輔助建 屋貸款等利 息	-	-	-	--	
4,201,860	其他福利費	8,242,285	8,224,483	-17,802	-0.22	
7,347,792	服務費用	9,112,000	8,596,247	-515,753	-5.66	
562,766	水電費	563,000	563,954	954	0.17	
521,611	工作場所電 費	518,000	524,950	6,950	1.34	
40,466	工作場所水 費	42,000	38,334	-3,666	-8.73	
689	煤氣費	3,000	670	-2,330	-77.67	
179,562	郵電費	218,440	265,667	47,227	21.62	
13,837	郵費	13,600	10,836	-2,764	-20.32	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國110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
165,725	電話費	204,840	254,831	49,991	24.40	
713,125	旅運費	916,228	709,260	-206,968	-22.59	
47,136	國內旅費	39,268	48,364	9,096	23.16	
665,989	其他旅運費	876,960	660,896	-216,064	-24.64	
1,212,836	印刷裝訂與廣告費	1,348,584	1,275,510	-73,074	-5.42	
266,801	印刷及裝訂費	398,584	331,430	-67,154	-16.85	
946,035	廣(公)告費	950,000	944,080	-5,920	-0.62	
1,010,222	修理保養與保固費	848,543	627,185	-221,358	-26.09	
274,578	一般房屋修護費	110,390	56,434	-53,956	-48.88	
104,669	交通及運輸設備修護費	152,000	190,528	38,528	25.35	
630,975	什項設備修護費	586,153	380,223	-205,930	-35.13	
384,935	保險費	389,565	380,770	-8,795	-2.26	
6,912	一般房屋保險費	4,568	7,216	2,648	57.97	
6,990	交通及運輸設備保險費	5,398	17,175	11,777	218.17	
343,152	現金、存放款及貨物保險費	351,574	329,702	-21,872	-6.22	
27,881	責任保險費	28,025	26,677	-1,348	-4.81	
363,703	棧儲、包裝、代理及加工費	315,133	472,255	157,122	49.86	
28,832	棧儲費	30,000	44,662	14,662	48.87	
9,920	包裝費	10,000	8,899	-1,101	-11.01	
23,568	佣金、匯費及手續費	22,533	26,442	3,909	17.35	
301,383	外包費	252,600	392,252	139,652	55.29	
2,351,002	專業服務費	3,940,107	3,734,207	-205,900	-5.23	
25,500	法律事務費	45,000	10,000	-35,000	-77.78	
174,500	講課鐘點及稿費	214,000	156,500	-57,500	-26.87	
175,362	委託檢驗試驗費	130,000	125,573	-4,427	-3.41	
148,660	委託考選訓練費	138,495	123,280	-15,215	-10.99	
1,541,848	電腦軟體服	3,098,000	3,042,578	-55,422	-1.79	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國110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
	務費					
285,132	保警及保全費用	314,612	276,276	-38,336	-12.19	
569,641	公共關係費	572,400	567,439	-4,961	-0.87	
569,641	公共關係費	572,400	567,439	-4,961	-0.87	
32,251,228	材料及用品費	38,109,000	21,911,359	-16,197,641	-42.50	主要係因黃金價格維持在高點，客戶贖回意願高，流當量減少，致商品實際數較預算數低。
319,559	使用材料費	186,090	137,521	-48,569	-26.10	
19,091	油脂	76,090	18,699	-57,391	-75.43	
300,468	設備零件	110,000	118,822	8,822	8.02	
803,237	用品消耗	662,910	711,685	48,775	7.36	
265,743	辦公（事務）用品	266,400	243,292	-23,108	-8.67	
45,500	服裝	-	1,400	1,400	--	
491,994	其他	396,510	466,993	70,483	17.78	
31,128,432	商品	37,260,000	21,062,153	-16,197,847	-43.47	
31,128,432	商品	37,260,000	21,062,153	-16,197,847	-43.47	
397,264	租金與利息	624,000	639,305	15,305	2.45	
21,120	什項設備租金	23,000	20,160	-2,840	-12.35	
21,120	什項設備租金	23,000	20,160	-2,840	-12.35	
376,144	利息	601,000	619,145	18,145	3.02	
370,878	債務利息	580,000	609,960	29,960	5.17	
5,266	其他利息	21,000	9,185	-11,815	-56.26	
4,923,511	折舊、折耗及攤銷	5,238,000	3,959,126	-1,278,874	-24.42	主要係部分電腦軟體系統已屆期限，致攤銷電腦軟體實際數較預算數低。
2,466,760	不動產、廠房及設備折舊	2,738,000	2,458,260	-279,740	-10.22	
1,459,702	一般房屋折舊	1,505,000	1,433,472	-71,528	-4.75	
484,604	機械及設備折舊	474,000	429,147	-44,853	-9.46	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國110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
167,758	交通及運輸設備折舊	210,000	155,110	-54,890	-26.14	配合本年度淨利增加，致所得稅實際數較預算數高。
318,616	什項設備折舊	440,000	346,133	-93,867	-21.33	
36,080	租賃資產折舊	109,000	94,398	-14,602	-13.40	
2,456,751	攤銷	2,500,000	1,500,866	-999,134	-39.97	
2,456,751	攤銷電腦軟體	2,500,000	1,500,866	-999,134	-39.97	
15,631,983	稅捐與規費	10,487,000	11,959,504	1,472,504	14.04	
10,825,726	所得稅	5,756,000	7,099,527	1,343,527	23.34	
10,825,726	所得稅	5,756,000	7,099,527	1,343,527	23.34	
832,515	土地稅	805,000	804,237	-763	-0.09	
832,515	一般土地地價稅	805,000	804,237	-763	-0.09	
567,834	房屋稅	530,000	551,063	21,063	3.97	
567,834	一般房屋稅	530,000	551,063	21,063	3.97	
3,385,347	消費與行為稅	3,383,670	3,485,096	101,426	3.00	
3,362,311	營業稅	3,363,476	3,463,376	99,900	2.97	
4,686	印花稅	1,844	3,370	1,526	82.75	
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	0	0.00	
20,561	規費	12,330	19,581	7,251	58.81	
8,481	行政規費	-	7,651	7,651	--	
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	0	0.00	
1,100	其他規費	1,350	950	-400	-29.63	
9,980	損失與賠償給付	-	10,393	10,393	--	係動產報廢殘值轉列損失，惟本年度未編列預算，致實際數較預算數高。
9,980	各項損失	-	10,393	10,393	--	
9,980	資產損失	-	10,393	10,393	--	
3,054,754	其他	2,900,000	3,110,689	210,689	7.27	
3,054,754	其他費用	2,900,000	3,110,689	210,689	7.27	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國110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
3,054,754	其他	2,900,000	3,110,689	210,689	7.27	

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110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：	1,808,800	1,648,557	-160,243	-8.86	
傷病醫藥費	261,200	120,679	-140,521	-53.80	
體育活動費	25,200	14,959	-10,241	-40.64	
廣(公)告費	950,000	944,080	-5,920	-0.62	
公共關係費	572,400	567,439	-4,961	-0.87	
服裝	-	1,400	1,400	--	購買新進同仁制服4件

臺北市動產質借處

市議會審議臺北市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110年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	綜合決議： 社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。	遵照辦理。
二、	臺北市實施平均地權基金附帶決議：爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。	遵照辦理。

主辦會計人員： 林美文



機關長官： 張雅惠

