中華民國113年度

(113年1月1日至113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113 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 57 頁
一、損益明細表	第 22 至 39 頁
1.銷貨收入明細表	第 22 至 23 頁
2.勞務(運輸)收入明細表	第 －－ 頁
3.金融保險收入明細表	第 24 至 25 頁
4.財務收入明細表	第 26 頁
5.其他營業外收入明細表	第 27 頁
6.銷貨成本明細表	第 28 至 29 頁
7.金融保險成本明細表	第 30 頁
8.業務費用明細表	第 31 至 34 頁
9.管理費用明細表	第 35 至 36 頁
10.其他營業費用明細表	第 37 頁
11.財務費用明細表	第 38 頁
12.其他營業外費用明細表	第 39 頁
二、現金流量明細表	第 41 至 57 頁
1.固定資產建設改良擴充明細表	第 41 至 42 頁
2.資本支出計畫預算與實際進度比較表-固定資產建設改良擴充	第 44 至 45 頁
3.資本支出計畫預算與實際進度比較表-無形資產	第 46 至 47 頁
4.資產折舊明細表	第 48 至 49 頁
5.資產變賣明細表	第 －－ 頁
6.資產報廢明細表	第 50 至 51 頁
7.資金轉投資及其盈虧明細表	第 －－ 頁
8.無形資產明細表	第 52 頁
9.長期債務舉借與償還明細表	第 54 至 55 頁
10.資本增減與股額明細表	第 56 至 57 頁
三、產品成本	第 －－ 頁
1.成本彙總表	第 －－ 頁

臺北市動產質借處113 年度附屬單位決算

目　　次

2.直接材料人工明細表	第 －－ 頁
3.製造費用明細表	第 －－ 頁
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 59 至 77 頁
一、員工人數彙計表	第 59 頁
二、用人費用彙計表	第 60 至 63 頁
三、繳納各項稅捐與規費明細表	第 64 至 65 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 66 頁
六、成本與售價比較表	第 68 至 69 頁
七、5年來主要產品單位成本比較表	第 －－ 頁
八、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	第 70 頁
九、各項費用彙計表	第 71 至 75 頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第 76 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 77 頁

甲、财务摘要

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	166,392,592	170,205,445	-3,812,853	-2.24
營業總支出	132,969,553	140,300,467	-7,330,914	-5.23
淨利(淨損)	33,423,039	29,904,978	3,518,061	11.76
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	11,757,039	3,792,978	7,964,061	209.97
留存事業機關盈餘	482,612,113	460,946,113	21,666,000	4.70
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-32,814,214	-398,327	-32,415,887	--
增加長期債務	13,203,047	-	13,203,047	--
現金及約當現金之淨增	10,699,460	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	31,223,713	-	--
財務狀況：				
營運資金餘額②	-424,801,893	-26,196,465	-398,605,428	--
不動產、廠房及設備餘額	79,322,635	48,904,904	30,417,731	62.20
長期負債餘額	13,915,489	665,087	13,250,402	1,992.28
權益	1,491,449,065	1,469,789,165	21,659,900	1.47

【附註】：①現金流量之現金及約當現金包括現金、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。
②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。
③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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報廢物品標售業務。

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，另為關懷質借客戶遇重大疾病並祝福早日康復，111年度增設康復祝福金、112年度增設新生兒祝福金。

(三)落實社會扶助政策，適時調降弱勢族群利率及擴大適用對象。

三、關於經營管理者：

(一)質借利率全國當舖業最低，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)加強拓展營運量及新增質借品項，提高營運績效。

(三)加強內部稽核，建立內控管理制度，定期查核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81.97%，超過10萬元者占18.03%。

(五)充實估價作業經驗，辦理員工訓練及鑑估能力檢定。

(六)確保客戶財物安全，實施保全等多重防護措施。

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「兆豐國際商業銀行國外部」短期借款，以籌措營運資金，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12,392,956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	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%	
名稱		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
短期擔保放款	千元	1,629,105	127,690	1,392,862	107,732	1,376,163	106,276	16.96	18.53
質借物品處理	千元	3,434.60(公克)	12,393	19,106.73(公克)	35,118	19,272.75(公克)	41,589	-82.02	-64.71

(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「兆豐國際商業銀行國外部」短期借款，以籌措營運資金。

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。
4. 建置質借利率調整機制，按季檢討計算，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。
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. 加強廣告行銷態樣，印發宣傳農民曆、年曆等，提高機關知名度。
8. 積極推辦免臨櫃轉帳繳息、櫃檯無現金交易作業及持續開發新增質借品項。

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				
分年性項目				
房屋及建築		3,793	3,793	南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款，增進服務效能。
一次性項目				
房屋及建築	20,265	8,137	28,402	南門市場新大樓建物價購款，增進服務效能。
機械及設備	-	184	184	購置合成鑽石鑑定筆及汰換液晶顯示器，增進服務效能。
什項設備	-	435	435	汰舊換新電子秤及冷氣，增進服務效能。
租賃資產	-	200	200	個人電腦租賃費，提高作業效率。
合計	20,265	12,749	33,014	

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12,392,956元，利息收入127,690,058元，營業外收入26,309,578元，總收入為166,392,592元，較預算總收入177,200,000元，減少10,807,408元，因金價上漲，客戶贖回變現意願高、流當品數量減少，致銷貨收入執行數較預算數低。

2. 支出部分：

本年度執行結果：營業成本10,093,909元，營業費用112,157,555元，營業外費用2,362,330元,所得稅費用8,355,759元，總支出132,969,553元，較預算總支出155,534,000元，減少22,564,447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。

3. 本期損益：

本年度收支互抵結果：本期淨利33,423,039元，較預算數21,666,000元，增加11,757,039元，增加率為54.26%。

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	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
收入					
營業收入	169,039	141,257	147,865	142,850	140,083
營業外收入	22,003	24,546	26,837	27,355	26,310
收入合計	191,042	165,803	174,702	170,205	166,393
支出					
營業成本	31,499	21,672	27,968	21,988	10,094
營業費用	103,342	106,388	107,608	108,538	112,158
營業外費用	2,072	2,246	2,426	2,298	2,362
所得稅費用(利益)	10,826	7,099	7,340	7,476	8,356
支出合計	147,739	137,405	145,342	140,300	132,970
淨利(淨損)	43,303	28,398	29,360	29,905	33,423

【附註】：109年度~112年度為決算審定數，113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33,423,039元，連同以前年度累計盈餘460,946,113元，合計494,369,152元，除分配本年度官息11,757,039元外,餘482,612,113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	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
盈餘分配					
股(官)息紅利	19,203	5,375	3,633	3,793	11,757
未分配盈餘	386,084	409,107	434,834	460,946	482,612
合計	405,287	414,482	438,467	464,739	494,369

【附註】：109年度~112年度為決算審定數，113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出370,942,133元。

二、投資活動之淨現金流出34,403,486元。

三、籌資活動之淨現金流入416,045,079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10,699,460元。

五、期初現金及約當現金49,331,319元，期末現金及約當現金60,030,779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2,066,665,936元，其中流動資產136,294,772元，占6.59%；押匯貼現及放款1,847,945,150元，占 89.42%；不動產、廠房及設備79,322,635元，占3.84%；無形資產及礦產資源2,937,789元，占0.14%；其他資產165,590元，占0.01%。

2. 本年度決算負債總額575,216,871元，占資產總額27.83%；其中流動負債561,096,665元，長期負債13,915,489元，其他負債204,717元。

3. 本年度決算權益1,491,449,065元，占資產總額72.17%，其中資本1,008,336,240元，資本公積500,712元及保留盈餘482,612,113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	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
資產					
流動資產	131,793	192,171	177,982	110,996	136,295
押匯貼現及放款	1,374,387	1,300,291	1,325,602	1,445,817	1,847,945
不動產、廠房及設備	51,966	51,450	50,520	48,905	79,323
無形資產及其他資產	3,775	2,374	975	2,232	3,103
資產總額	1,561,921	1,546,286	1,555,079	1,607,950	2,066,666
負債					
流動負債	165,772	126,145	110,167	137,192	561,097
長期負債	1,006	1,926	1,046	665	13,915
其他負債	216	265	189	304	205
負債總額	166,994	128,336	111,402	138,161	575,217
權益					
資本	1,008,342	1,008,342	1,008,342	1,008,342	1,008,336
資本公積	501	501	501	501	501
保留盈餘(或累積虧損)	386,084	409,107	434,834	460,946	482,612
權益總額	1,394,927	1,417,950	1,443,677	1,469,789	1,491,449
負債及權益總額	1,561,921	1,546,286	1,555,079	1,607,950	2,066,666

【附註】：109年度~112年度為決算審定數，113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(%)	
權益 / 資產總額		權益 / 長期負債+權益		負債總額 / 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
91.41%	72.17%	99.95%	99.08%	9.40%	38.57%

二、經營比率

營業利益率(%)			淨利率(%)		
營業利益 / 營業收入			本期淨利 / 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
8.63%	4.04%	12.73%	20.93%	14.05%	23.86%
權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
本期淨利 / 平均權益總額			本期淨利-特別股股利 / 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
2.05%	1.46%	2.26%	0.2966	0.2149	0.3315

三、成長比率

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
本年度營業收入 / 上年度營業收入 -1			本年度終權益 / 上年度終權益 -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
-3.39%	-6.46%	-1.94%	1.81%	1.47%	1.47%

四、 最近5年度投資報酬及資產週轉分析表：

項目 \ 年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
營業利益率（%） 營業利益 / 營業收入	20.23%	9.34%	8.31%	8.63%	12.73%
淨利率（%） 本期淨利 / 營業收入	25.62%	20.10%	19.86%	20.93%	23.86%
每股盈餘（元） 本期淨利-特別股股利 / 普通股流通在外股數	0.4294	0.2816	0.2912	0.2966	0.3315
總資產報酬率（%） 本期淨利 / 平均資產總額	2.71%	1.83%	1.89%	1.89%	1.82%
權益報酬率（%） 本期淨利 / 平均權益總額	3.13%	2.02%	2.05%	2.05%	2.26%
總資產週轉率(%) 營 業 收 入 / 平均資產總額	10.58%	9.09%	9.54%	9.03%	7.62%

【附註】：109年度~112年度為決算審定數，113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及資本增減與股額明細表附註原因。

(二)奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：「新南門大樓價購款案」補辦預算所需經費7,976,380元，113年11月21日府授主事預字第1133010604號函同意於113年度先行辦理。

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，113年度預算編列65人，計3,332,733元，執行結果，決算57人，計4,053,298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，113年度預算編列65人，計3,332,733元，執行結果，決算62人，計4,813,624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評鑑(選)優良事蹟：無。

丙、决算主要表

臺北市動產質借處
損益表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
				金額	%
142,849,684	**營業收入**	**154,252,000**	**140,083,014**	**-14,168,986**	**-9.19**
35,117,523	銷貨收入	47,823,000	12,392,956	-35,430,044	-74.09
35,117,523	銷貨收入	47,823,000	12,392,956	-35,430,044	-74.09
107,732,161	金融保險收入	106,429,000	127,690,058	21,261,058	19.98
107,732,161	利息收入	106,429,000	127,690,058	21,261,058	19.98
21,988,188	**營業成本**	**35,917,000**	**10,093,909**	**-25,823,091**	**-71.90**
21,294,478	銷貨成本	35,138,000	5,921,833	-29,216,167	-83.15
21,294,478	銷貨成本	35,138,000	5,921,833	-29,216,167	-83.15
693,710	金融保險成本	779,000	4,172,076	3,393,076	435.57
693,710	利息費用	779,000	4,172,076	3,393,076	435.57
120,861,496	**營業毛利（毛損）**	**118,335,000**	**129,989,105**	**11,654,105**	**9.85**
108,538,486	**營業費用**	**112,098,000**	**112,157,555**	**59,555**	**0.05**
81,338,479	業務費用	84,028,000	83,592,942	-435,058	-0.52
81,338,479	業務費用	84,028,000	83,592,942	-435,058	-0.52
26,953,407	管理費用	27,819,000	28,322,613	503,613	1.81
26,953,407	管理費用	27,819,000	28,322,613	503,613	1.81
246,600	其他營業費用	251,000	242,000	-9,000	-3.59
246,600	員工訓練費用	251,000	242,000	-9,000	-3.59
12,323,010	**營業利益（損失）**	**6,237,000**	**17,831,550**	**11,594,550**	**185.90**
27,355,761	**營業外收入**	**22,948,000**	**26,309,578**	**3,361,578**	**14.65**
250,409	財務收入	60,000	256,534	196,534	327.56
250,409	利息收入	60,000	256,534	196,534	327.56
27,105,352	其他營業外收入	22,888,000	26,053,044	3,165,044	13.83
537,980	租賃收入	538,000	538,148	148	0.03
-	賠償收入	-	193	193	--
25,754,609	代理收入	22,000,000	24,762,481	2,762,481	12.56
812,763	什項收入	350,000	752,222	402,222	114.92
2,297,548	**營業外費用**	**2,103,000**	**2,362,330**	**259,330**	**12.33**
11,254	財務費用	40,000	12,187	-27,813	-69.53

臺北市動產質借處

損益表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
				金額	%
11,254	利息費用	40,000	12,187	-27,813	-69.53
2,286,294	其他營業外費用	2,063,000	2,350,143	287,143	13.92
457	資產報廢損失	-	22,948	22,948	--
2,285,837	什項費用	2,063,000	2,327,195	264,195	12.81
25,058,213	**營業外利益（損失）**	**20,845,000**	**23,947,248**	**3,102,248**	**14.88**
37,381,223	**稅前淨利（淨損）**	**27,082,000**	**41,778,798**	**14,696,798**	**54.27**
7,476,245	**所得稅費用（利益）**	**5,416,000**	**8,355,759**	**2,939,759**	**54.28**
7,476,245	所得稅費用（利益）	5,416,000	8,355,759	2,939,759	54.28
7,476,245	所得稅費用（利益）	5,416,000	8,355,759	2,939,759	54.28
29,904,978	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**21,666,000**	**33,423,039**	**11,757,039**	**54.26**
29,904,978	**本期淨利（淨損）**	**21,666,000**	**33,423,039**	**11,757,039**	**54.26**

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國113年度

1.本年度課稅所得與稅前財務所得存有差異104,499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113年12月20日北市財會字第1133031694 號函及114年1月17日北市財會字第1143011079 號函奉核准併決算明細如下:
⑴金融保險收入-利息收入21,261,058元。
⑵金融保險成本-利息費用3,393,076元。
⑶管理費用-管理費用503,613元。
⑷財務收入-利息收入196,534元。
⑸其他營業外收入-租賃收入148元。
⑹其他營業外收入-賠償收入193元。
⑺其他營業外收入-代理收入2,762,481元。
⑻其他營業外收入-什項收入402,222元。
⑼其他營業外費用-資產報廢損失22,948元。
⑽其他營業外費用-什項費用264,195元。
⑾所得稅費用2,939,759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。

10401-12

臺北市動產質借處

盈虧撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	項目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
				金額	%	
464,739,091	**盈餘之部**	**482,612,000**	**494,369,152**	**11,757,152**	**2.44**	
29,904,978	本期淨利	21,666,000	33,423,039	11,757,039	54.26	
434,834,113	累積盈餘	460,946,000	460,946,113	113	0.00	
464,739,091	**分配之部**	**482,612,000**	**494,369,152**	**11,757,152**	**2.44**	
3,792,978	地方政府所得者	-	11,757,039	11,757,039	--	
3,792,978	股（官）息紅利	-	11,757,039	11,757,039	--	
460,946,113	留存事業機關者	482,612,000	482,612,113	113	0.00	
460,946,113	未分配盈餘	482,612,000	482,612,113	113	0.00	

【附註】： 股(官)息紅利11,757,039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113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）	27,082,000	41,778,798	14,696,798	54.27	
稅前淨利（淨損）	27,082,000	41,778,798	14,696,798	54.27	
利息股利之調整	-105,670,000	-123,762,329	-18,092,329	--	
利息收入	-106,489,000	-127,946,592	-21,457,592	--	
利息費用	819,000	4,184,263	3,365,263	410.90	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-78,588,000	-81,983,531	-3,395,531	--	
調整項目	-9,874,000	-399,113,697	-389,239,697	--	
提存各項準備	-	104,499	104,499	--	
折舊、減損及折耗	3,072,000	2,566,681	-505,319	-16.45	
攤銷	1,340,000	740,257	-599,743	-44.76	
處理資產損失（利益）	-	22,948	22,948	--	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	-	-402,128,250	-402,128,250	--	
流動資產淨減（淨增）	-14,286,000	-7,931,531	6,354,469	--	
流動負債淨增（淨減）	-	7,511,699	7,511,699	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	-88,462,000	-481,097,228	-392,635,228	--	
收取利息	106,489,000	121,278,498	14,789,498	13.89	
支付利息	-781,000	-3,593,199	-2,812,199	--	
支付所得稅	-5,416,000	-7,530,204	-2,114,204	--	
營業活動之淨現金流入（流出）	11,830,000	-370,942,133	-382,772,133	--	
投資活動之現金流量					
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	3,000	920	-2,080	-69.33	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,544,000	-1,590,192	-46,192	--	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,382,000	-32,814,214	-28,432,214	--	
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,923,000	-34,403,486	-28,480,486	--	
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）	-8,803,000	406,776,498	415,579,498	--	
增加長期負債	-	13,203,047	13,203,047	--	
其他負債淨增（淨減）	-	-98,914	-98,914	--	
減少長期負債	-72,000	-33,300	38,700	--	
支付利息	-38,000	-9,274	28,726	--	

臺北市動產質借處
現金流量表
中華民國113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	%	
發放現金股利	-	-3,792,978	-3,792,978	--	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,913,000	416,045,079	424,958,079	--	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,006,000**	**10,699,460**	**13,705,460**	**--**	
期初現金及約當現金	**45,228,000**	**49,331,319**	**4,103,319**	**9.07**	
期末現金及約當現金	**42,222,000**	**60,030,779**	**17,808,779**	**42.18**	

【附註】：　不影響現金流量之投資及籌資活動：
1.採融資租賃方式取得資產1,406,182元，又期末應付到期長期負債234,049元及應付租賃款381,639元。
2.交通及運輸設備辦理實物作價減資併入決算6,100元。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
資產	**2,066,665,936**	**100.00**	**1,607,950,035**	**100.00**	**458,715,901**	**28.53**	
流動資產	136,294,772	6.59	110,995,687	6.90	25,299,085	22.79	
現金	60,030,779	2.90	49,331,319	3.07	10,699,460	21.69	
庫存現金	9,310,369	0.45	7,707,968	0.48	1,602,401	20.79	
銀行存款	50,720,410	2.45	41,623,351	2.59	9,097,059	21.86	
應收款項	35,444,825	1.72	28,705,639	1.79	6,739,186	23.48	
應收帳款	55,583	0.00	120	0.00	55,463	46,219.17	
應收利息	35,357,086	1.71	28,688,992	1.78	6,668,094	23.24	
其他應收款	32,156	0.00	16,527	0.00	15,629	94.57	
存貨	35,056,770	1.70	27,938,990	1.74	7,117,780	25.48	
商（藥）品存貨	35,056,770	1.70	27,938,990	1.74	7,117,780	25.48	
預付款項	5,762,398	0.28	5,019,739	0.31	742,659	14.79	
預付費用	5,762,398	0.28	5,019,739	0.31	742,659	14.79	
押匯貼現及放款	1,847,945,150	89.42	1,445,816,900	89.92	402,128,250	27.81	
短期擔保放款及透支	1,847,945,150	89.42	1,445,816,900	89.92	402,128,250	27.81	
短期擔保放款	1,847,945,150	89.42	1,445,816,900	89.92	402,128,250	27.81	
不動產、廠房及設備	79,322,635	3.84	48,904,904	3.04	30,417,731	62.20	
土地	6,969,118	0.34	6,969,118	0.43	0	0.00	
土地	6,969,118	0.34	6,969,118	0.43	0	0.00	
房屋及建築	65,102,264	3.15	38,333,069	2.38	26,769,195	69.83	
房屋及建築	92,795,363	4.49	64,393,566	4.00	28,401,797	44.11	
累計折舊－房屋及建築	-27,693,099	-1.34	-26,060,497	-1.62	-1,632,602	--	
機械及設備	727,225	0.04	782,728	0.05	-55,503	-7.09	
機械及設備	4,059,919	0.20	4,683,611	0.29	-623,692	-13.32	
累計折舊－機械及設備	-3,332,694	-0.16	-3,900,883	-0.24	568,189	--	
交通及運輸設備	106,542	0.01	188,140	0.01	-81,598	-43.37	
交通及運輸設備	937,968	0.05	2,020,170	0.13	-1,082,202	-53.57	
累計折舊－交通及運輸設備	-831,426	-0.04	-1,832,030	-0.11	1,000,604	--	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
什項設備	1,745,215	0.08	1,680,866	0.10	64,349	3.83	
什項設備	8,781,596	0.42	9,453,045	0.59	-671,449	-7.10	
累計折舊－什項設備	-7,036,381	-0.34	-7,772,179	-0.48	735,798	--	
購建中固定資產	4,022,000	0.19	229,000	0.01	3,793,000	1,656.33	
未完工程	4,022,000	0.19	229,000	0.01	3,793,000	1,656.33	
租賃資產	650,271	0.03	721,983	0.04	-71,712	-9.93	
租賃資產	1,406,182	0.07	1,206,016	0.08	200,166	16.60	
累計折舊－租賃資產	-755,911	-0.04	-484,033	-0.03	-271,878	--	
無形資產及礦產資源	2,937,789	0.14	2,178,046	0.14	759,743	34.88	
無形資產及礦產資源	2,937,789	0.14	2,178,046	0.14	759,743	34.88	
電腦軟體	2,937,789	0.14	2,178,046	0.14	759,743	34.88	
其他資產	165,590	0.01	54,498	0.00	111,092	203.85	
遞延所得稅資產	75,398	0.00	54,498	0.00	20,900	38.35	
遞延所得稅資產	75,398	0.00	54,498	0.00	20,900	38.35	
什項資產	90,192	0.00	-	-	90,192	--	
暫付及待結轉帳項	90,192	0.00	-	-	90,192	--	
合計	**2,066,665,936**	**100.00**	**1,607,950,035**	**100.00**	**458,715,901**	**28.53**	
負債	**575,216,871**	**27.83**	**138,160,870**	**8.59**	**437,056,001**	**316.34**	
流動負債	561,096,665	27.15	137,192,152	8.53	423,904,513	308.99	
短期債務	500,234,049	24.20	93,232,776	5.80	407,001,273	436.54	
短期借款	500,000,000	24.19	93,000,000	5.78	407,000,000	437.63	
應付到期長期負債	234,049	0.01	232,776	0.01	1,273	0.55	
應付款項	56,144,195	2.72	40,087,410	2.49	16,056,785	40.05	
應付代收款	30,524,350	1.48	28,291,921	1.76	2,232,429	7.89	
應付費用	7,981,064	0.39	7,761,810	0.48	219,254	2.82	
應付利息	683,679	0.03	102,654	0.01	581,025	566.00	
應付股（官）息紅利	11,757,039	0.57	3,792,978	0.24	7,964,061	209.97	
應付代收保險費	131,813	0.01	138,047	0.01	-6,234	-4.52	

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
其他應付款	5,066,250	0.25	-	-	5,066,250	--	
本期所得稅負債	4,676,077	0.23	3,829,622	0.24	846,455	22.10	
應付所得稅款	4,676,077	0.23	3,829,622	0.24	846,455	22.10	
預收款項	42,344	0.00	42,344	0.00	0	0.00	
預收收入	42,344	0.00	42,344	0.00	0	0.00	
長期負債	13,915,489	0.67	665,087	0.04	13,250,402	1,992.28	
長期債務	13,915,489	0.67	665,087	0.04	13,250,402	1,992.28	
應付租賃款	381,639	0.02	438,783	0.03	-57,144	-13.02	
應計退休金負債	330,803	0.02	226,304	0.01	104,499	46.18	
其他長期負債	13,203,047	0.64	-	-	13,203,047	--	
其他負債	204,717	0.01	303,631	0.02	-98,914	-32.58	
什項負債	204,717	0.01	303,631	0.02	-98,914	-32.58	
存入保證金	152,900	0.01	197,900	0.01	-45,000	-22.74	
暫收及待結轉帳項	51,817	0.00	105,731	0.01	-53,914	-50.99	
權益	**1,491,449,065**	**72.17**	**1,469,789,165**	**91.41**	**21,659,900**	**1.47**	
資本	1,008,336,240	48.79	1,008,342,340	62.71	-6,100	-0.00	
資本	1,008,336,240	48.79	1,008,342,340	62.71	-6,100	-0.00	
資本	1,008,336,240	48.79	1,008,342,340	62.71	-6,100	-0.00	
資本公積	500,712	0.02	500,712	0.03	0	0.00	
資本公積	500,712	0.02	500,712	0.03	0	0.00	
受贈公積	500,712	0.02	500,712	0.03	0	0.00	
保留盈餘（或累積虧損）	482,612,113	23.35	460,946,113	28.67	21,666,000	4.70	
未指撥保留盈餘	482,612,113	23.35	460,946,113	28.67	21,666,000	4.70	
累積盈餘	482,612,113	23.35	460,946,113	28.67	21,666,000	4.70	
負債及權益合計	**2,066,665,936**	**100.00**	**1,607,950,035**	**100.00**	**458,715,901**	**28.53**	

10401-18

臺北市動產質借處

資產負債表附表

中華民國113年12月31日

1.本年度信託代理與保證之資產(負債)3,520,644,289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)2,586,284,905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113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113年12月底止，上開土地累積使用費計16,810,063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118年7月31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)	$ 234,216	$ 167	$ 234,049
應付租賃款(超過一年不超過五年)	395,984	14,345	381,639
	$ 630,200	$ 14,512	$ 615,688

2.稅捐及規費：

(1)稅捐：地價稅876,021元、房屋稅516,197元、營業稅依加值型及非加值型營業稅法規定稅率5%計3,749,264元、印花稅5,717元、使用牌照稅12,397元及所得稅依所得稅法規定稅率20%計8,355,759元。

(2)規費：行政規費3,898元、汽車燃料使用費6,967元及其他450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核實認列。

(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核實認列。

(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)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

臺北市動

銷貨收入

中華民國

上年度決算數			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)
		35,117,523	**銷貨收入**			
		35,117,523	銷貨收入			
19,106.73	1,837.97	35,117,523		公克	29,160.00	1,640.02
		35,117,523	**合計**			

明細表(非製造業適用)

113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	%
47,823,000			**12,392,956**					**-35,430,044**	**-74.09**
47,823,000			12,392,956					-35,430,044	-74.09
47,823,000	3,434.60	3,608.27	12,392,956	-25,725.40	-88.22	1,968.25	120.01	-35,430,044	-74.09
47,823,000			**12,392,956**					**-35,430,044**	**-74.09**

臺北市動

金融保險收入

中華民國

上年度決算數					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
				107,732,161	**金融保險收入**				
				107,732,161	利息收入				
1,392,861,547.00	0.08	-	-	107,732,161		元	1,389,865,566.00	0.08	-
				107,732,161	**合計**				

產質借處

明細表

113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	%
	106,429,000					**127,690,058**					**21,261,058**	**19.98**
	106,429,000					127,690,058					21,261,058	19.98
-	106,429,000	1,629,105,030.00	0.08	-	-	127,690,058	239,239,464.00	17.21	0.00	-	21,261,058	19.98
	106,429,000					**127,690,058**					**21,261,058**	**19.98**

臺北市動產質借處
財務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%
250,409	**財務收入**	**60,000**	**256,534**	**196,534**	**327.56**
250,409	利息收入	60,000	256,534	196,534	327.56
250,409	**合計**	**60,000**	**256,534**	**196,534**	**327.56**

臺北市動產質借處
其他營業外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%
27,105,352	**其他營業外收入**	**22,888,000**	**26,053,044**	**3,165,044**	**13.83**
537,980	租賃收入	538,000	538,148	148	0.03
-	賠償收入	-	193	193	--
25,754,609	代理收入	22,000,000	24,762,481	2,762,481	12.56
812,763	什項收入	350,000	752,222	402,222	114.92
27,105,352	**合計**	**22,888,000**	**26,053,044**	**3,165,044**	**13.83**

臺北市動

銷貨成本

中華民國

上年度決算數			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
		21,294,478	**銷貨成本**			
		21,294,478	**銷貨成本**			
19,106.73	1,114.50	21,294,478	**材料及用品費**	**公克**	29,160.00	1,205.01
19,106.73	1,114.50	21,294,478	**商品**	**公克**	29,160.00	1,205.01
19,106.73	1,114.50	21,294,478	**商品**	**公克**	29,160.00	1,205.01
		21,294,478	**合計**			

產質借處

明細表

113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	%
35,138,000			**5,921,833**					**-29,216,167**	**-83.15**
35,138,000			5,921,833					-29,216,167	-83.15
35,138,000	3,434.60	1,724.17	5,921,833	-25,725.40	-88.22	519.16	43.08	-29,216,167	-83.15
35,138,000	3,434.60	1,724.17	5,921,833	-25,725.40	-88.22	519.16	43.08	-29,216,167	-83.15
35,138,000	3,434.60	1,724.17	5,921,833	-25,725.40	-88.22	519.16	43.08	-29,216,167	-83.15
35,138,000			**5,921,833**					**-29,216,167**	**-83.15**

臺北市動產質借處
金融保險成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
693,710	**金融保險成本**	**779,000**	**-**	**779,000**	**4,172,076**	**-**	**4,172,076**	**3,393,076**	**435.57**	**-**	**3,393,076**
693,710	利息費用	779,000	-	779,000	4,172,076	-	4,172,076	3,393,076	435.57	-	3,393,076
693,710	租金與利息	779,000	-	779,000	4,172,076	-	4,172,076	3,393,076	435.57	-	3,393,076
693,710	利息	779,000	-	779,000	4,172,076	-	4,172,076	3,393,076	435.57	-	3,393,076
693,710	債務利息	779,000	-	779,000	4,172,076	-	4,172,076	3,393,076	435.57	-	3,393,076
693,710	**合計**	**779,000**	**-**	**779,000**	**4,172,076**	**-**	**4,172,076**	**3,393,076**	**435.57**	**-**	**3,393,076**

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
81,338,479	**業務費用**	**84,028,000**	**80,287,622**	**3,740,378**	**83,592,942**	**79,633,554**	**3,959,388**	**-435,058**	**-0.52**	**-654,068**	**219,010**
81,338,479	業務費用	84,028,000	80,287,622	3,740,378	83,592,942	79,633,554	3,959,388	-435,058	-0.52	-654,068	219,010
64,529,530	用人費用	64,239,000	64,007,622	231,378	63,821,992	63,611,868	210,124	-417,008	-0.65	-395,754	-21,254
26,447,781	正式員額薪資	28,306,840	28,306,840	-	26,284,930	26,284,930	-	-2,021,910	-7.14	-2,021,910	-
24,654,471	職員薪金	26,191,600	26,191,600	-	24,945,130	24,945,130	-	-1,246,470	-4.76	-1,246,470	-
1,793,310	工員工資	2,115,240	2,115,240	-	1,339,800	1,339,800	-	-775,440	-36.66	-775,440	-
1,113,914	加班誤餐費	1,462,050	1,462,050	-	1,235,745	1,235,745	-	-226,305	-15.48	-226,305	-
263,788	延長工時加班費	517,550	517,550	-	343,810	343,810	-	-173,740	-33.57	-173,740	-
850,126	未休假加班費	944,500	944,500	-	891,935	891,935	-	-52,565	-5.57	-52,565	-
9,247,589	獎金	8,256,161	8,256,161	-	9,366,899	9,366,899	-	1,110,738	13.45	1,110,738	-
3,317,013	績效獎金	2,358,903	2,358,903	-	3,326,862	3,326,862	-	967,959	41.03	967,959	-
2,666,248	考核獎金	2,358,903	2,358,903	-	2,819,923	2,819,923	-	461,020	19.54	461,020	-
3,264,328	其他獎金	3,538,355	3,538,355	-	3,220,114	3,220,114	-	-318,241	-8.99	-318,241	-
23,640,263	退休及卹償金	21,760,980	21,760,980	-	22,745,702	22,745,702	-	984,722	4.53	984,722	-
21,973,073	職員退休及離職金	21,175,395	21,175,395	-	22,524,259	22,524,259	-	1,348,864	6.37	1,348,864	-
1,667,190	工員退休及離職金	585,585	585,585	-	125,059	125,059	-	-460,526	-78.64	-460,526	-
-	卹償金	-	-	-	96,384	96,384	-	96,384	--	96,384	-
4,079,983	福利費	4,452,969	4,221,591	231,378	4,188,716	3,978,592	210,124	-264,253	-5.93	-242,999	-21,254
2,767,262	分擔員工保險費	2,539,308	2,539,308	-	2,802,739	2,802,739	-	263,431	10.37	263,431	-
74,000	傷病醫藥費	179,150	179,150	-	163,500	163,500	-	-15,650	-8.74	-15,650	-
214,275	提撥福利金	231,378	-	231,378	210,124	-	210,124	-21,254	-9.19	-	-21,254
10,121	體育活動費	17,150	17,150	-	7,178	7,178	-	-9,972	-58.15	-9,972	-
1,014,325	其他福利費	1,485,983	1,485,983	-	1,005,175	1,005,175	-	-480,808	-32.36	-480,808	-
7,476,137	服務費用	8,469,000	8,469,000	-	8,707,807	8,707,807	-	238,807	2.82	238,807	-
414,133	水電費	370,000	370,000	-	457,028	457,028	-	87,028	23.52	87,028	-
395,134	工作場所電費	350,000	350,000	-	437,988	437,988	-	87,988	25.14	87,988	-
18,329	工作場所水費	18,000	18,000	-	18,370	18,370	-	370	2.06	370	-
670	煤氣費	2,000	2,000	-	670	670	-	-1,330	-66.50	-1,330	-
143,132	郵電費	185,200	185,200	-	140,790	140,790	-	-44,410	-23.98	-44,410	-

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
4,250	郵費	5,200	5,200	-	2,322	2,322	-	-2,878	-55.35	-2,878	-
138,882	電話費	180,000	180,000	-	138,468	138,468	-	-41,532	-23.07	-41,532	-
504,697	旅運費	476,780	476,780	-	569,678	569,678	-	92,898	19.48	92,898	-
32,479	國內旅費	34,268	34,268	-	25,622	25,622	-	-8,646	-25.23	-8,646	-
-	國外旅費	-	-	-	126,740	126,740	-	126,740	--	126,740	-
472,218	其他旅運費	442,512	442,512	-	417,316	417,316	-	-25,196	-5.69	-25,196	-
1,331,840	印刷裝訂與廣告費	1,304,600	1,304,600	-	1,408,389	1,408,389	-	103,789	7.96	103,789	-
385,200	印刷及裝訂費	354,600	354,600	-	458,491	458,491	-	103,891	29.30	103,891	-
946,640	廣告費	950,000	950,000	-	949,898	949,898	-	-102	-0.01	-102	-
518,560	修理保養與保固費	1,259,307	1,259,307	-	1,315,898	1,315,898	-	56,591	4.49	56,591	-
50,463	一般房屋修護費	576,045	576,045	-	415,697	415,697	-	-160,348	-27.84	-160,348	-
116,334	交通及運輸設備修護費	152,000	152,000	-	331,710	331,710	-	179,710	118.23	179,710	-
351,763	什項設備修護費	531,262	531,262	-	568,491	568,491	-	37,229	7.01	37,229	-
567,596	保險費	712,500	712,500	-	870,327	870,327	-	157,827	22.15	157,827	-
7,878	一般房屋保險費	9,000	9,000	-	7,827	7,827	-	-1,173	-13.03	-1,173	-
11,410	交通及運輸設備保險費	13,500	13,500	-	7,421	7,421	-	-6,079	-45.03	-6,079	-
521,375	現金、存放款及貨物保險費	660,000	660,000	-	827,989	827,989	-	167,989	25.45	167,989	-
26,933	責任保險費	30,000	30,000	-	27,090	27,090	-	-2,910	-9.70	-2,910	-
235,393	棧儲、包裝、代理及加工費	274,425	274,425	-	288,818	288,818	-	14,393	5.24	14,393	-
37,542	棧儲費	38,000	38,000	-	1,842	1,842	-	-36,158	-95.15	-36,158	-
9,853	包裝費	10,000	10,000	-	9,971	9,971	-	-29	-0.29	-29	-
10,283	佣金、匯費及手續費	7,407	7,407	-	15,675	15,675	-	8,268	111.62	8,268	-
177,715	外包費	219,018	219,018	-	261,330	261,330	-	42,312	19.32	42,312	-
3,192,847	專業服務費	3,313,788	3,313,788	-	3,085,036	3,085,036	-	-228,752	-6.90	-228,752	-
4,000	法律事務費	40,000	40,000	-	6,000	6,000	-	-34,000	-85.00	-34,000	-
241,166	委託檢驗試驗費	280,000	280,000	-	372,777	372,777	-	92,777	33.13	92,777	-
23,720	委託考選訓練費	42,000	42,000	-	20,440	20,440	-	-21,560	-51.33	-21,560	-
2,647,133	電腦軟體服務費	2,651,880	2,651,880	-	2,412,885	2,412,885	-	-238,995	-9.01	-238,995	-
276,828	保警及保全費用	299,908	299,908	-	264,156	264,156	-	-35,752	-11.92	-35,752	-

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
-	其他專業服務費	-	-	-	8,778	8,778	-	8,778	--	8,778	-
567,939	公關慰勞費	572,400	572,400	-	571,843	571,843	-	-557	-0.10	-557	-
148,219	公共關係費	150,000	150,000	-	150,000	150,000	-	0	0.00	0	-
419,720	員工慰勞費	422,400	422,400	-	421,843	421,843	-	-557	-0.13	-557	-
582,257	材料及用品費	671,000	671,000	-	1,145,830	1,145,830	-	474,830	70.76	474,830	-
206,749	使用材料費	228,588	228,588	-	520,105	520,105	-	291,517	127.53	291,517	-
31,105	油脂	56,088	56,088	-	44,302	44,302	-	-11,786	-21.01	-11,786	-
175,644	設備零件	172,500	172,500	-	475,803	475,803	-	303,303	175.83	303,303	-
375,508	用品消耗	442,412	442,412	-	625,725	625,725	-	183,313	41.43	183,313	-
147,852	辦公（事務）用品	193,080	193,080	-	241,234	241,234	-	48,154	24.94	48,154	-
227,656	其他	249,332	249,332	-	384,491	384,491	-	135,159	54.21	135,159	-
50,160	租金與利息	51,000	51,000	-	50,160	50,160	-	-840	-1.65	-840	-
30,000	地租及水租	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0.00	0	-
30,000	場地租金	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0.00	0	-
20,160	什項設備租金	21,000	21,000	-	20,160	20,160	-	-840	-4.00	-840	-
20,160	什項設備租金	21,000	21,000	-	20,160	20,160	-	-840	-4.00	-840	-
2,707,835	折舊、折耗及攤銷	4,412,000	4,412,000	-	3,306,938	3,306,938	-	-1,105,062	-25.05	-1,105,062	-
2,266,425	不動產、廠房及設備折舊	3,072,000	3,072,000	-	2,566,681	2,566,681	-	-505,319	-16.45	-505,319	-
1,433,472	一般房屋折舊	1,952,000	1,952,000	-	1,632,602	1,632,602	-	-319,398	-16.36	-319,398	-
176,695	機械及設備折舊	284,000	284,000	-	231,250	231,250	-	-52,750	-18.57	-52,750	-
70,776	交通及運輸設備折舊	71,000	71,000	-	70,776	70,776	-	-224	-0.32	-224	-
381,950	什項設備折舊	466,000	466,000	-	360,175	360,175	-	-105,825	-22.71	-105,825	-
203,532	租賃資產折舊	299,000	299,000	-	271,878	271,878	-	-27,122	-9.07	-27,122	-
441,410	攤銷	1,340,000	1,340,000	-	740,257	740,257	-	-599,743	-44.76	-599,743	-
441,410	攤銷電腦軟體	1,340,000	1,340,000	-	740,257	740,257	-	-599,743	-44.76	-599,743	-
4,946,950	稅捐與規費	5,042,000	1,533,000	3,509,000	5,170,911	1,421,647	3,749,264	128,911	2.56	-111,353	240,264
839,947	土地稅	900,000	900,000	-	876,021	876,021	-	-23,979	-2.66	-23,979	-
839,947	一般土地地價稅	900,000	900,000	-	876,021	876,021	-	-23,979	-2.66	-23,979	-
521,739	房屋稅	600,000	600,000	-	516,197	516,197	-	-83,803	-13.97	-83,803	-

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
521,739	一般房屋稅	600,000	600,000	-	516,197	516,197	-	-83,803	-13.97	-83,803	-
3,571,136	消費與行為稅	3,529,820	20,820	3,509,000	3,767,378	18,114	3,749,264	237,558	6.73	-2,706	240,264
3,547,298	營業稅	3,509,000	-	3,509,000	3,749,264	-	3,749,264	240,264	6.85	-	240,264
5,488	印花稅	2,470	2,470	-	5,717	5,717	-	3,247	131.46	3,247	-
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	-	12,397	12,397	-	-5,953	-32.44	-5,953	-
14,128	規費	12,180	12,180	-	11,315	11,315	-	-865	-7.10	-865	-
1,748	行政規費	-	-	-	3,898	3,898	-	3,898	--	3,898	-
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	-	6,967	6,967	-	-4,013	-36.55	-4,013	-
1,400	其他規費	1,200	1,200	-	450	450	-	-750	-62.50	-750	-
132,110	會費、補助、捐助與分攤	144,000	144,000	-	132,110	132,110	-	-11,890	-8.26	-11,890	-
132,110	分攤	144,000	144,000	-	132,110	132,110	-	-11,890	-8.26	-11,890	-
132,110	分攤大樓管理費	144,000	144,000	-	132,110	132,110	-	-11,890	-8.26	-11,890	-
913,500	其他	1,000,000	1,000,000	-	1,257,194	1,257,194	-	257,194	25.72	257,194	-
913,500	其他費用	1,000,000	1,000,000	-	1,257,194	1,257,194	-	257,194	25.72	257,194	-
913,500	其他	1,000,000	1,000,000	-	1,257,194	1,257,194	-	257,194	25.72	257,194	-
81,338,479	**合計**	**84,028,000**	**80,287,622**	**3,740,378**	**83,592,942**	**79,633,554**	**3,959,388**	**-435,058**	**-0.52**	**-654,068**	**219,010**

【附註】： 112年度決算數，依據112年5月29日主會金字第1120500552B號函配合導入「地方政府營業基金採企業會計準則適用用途別科目」重分類之數，原加班費1,113,914元重分類為延長工時加班費263,788元及未休假加班費850,126元。

臺北市動產質借處
管理費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
26,953,407	**管理費用**	**27,819,000**	**27,819,000**	**-**	**28,322,613**	**28,322,613**	**-**	**503,613**	**1.81**	**503,613**	**-**
26,953,407	管理費用	27,819,000	27,819,000	-	28,322,613	28,322,613	-	503,613	1.81	503,613	-
26,235,160	用人費用	26,872,000	26,872,000	-	27,438,592	27,438,592	-	566,592	2.11	566,592	-
11,076,254	正式員額薪資	11,685,960	11,685,960	-	12,253,710	12,253,710	-	567,750	4.86	567,750	-
10,854,648	職員薪金	11,256,720	11,256,720	-	11,803,470	11,803,470	-	546,750	4.86	546,750	-
221,606	工員工資	429,240	429,240	-	450,240	450,240	-	21,000	4.89	21,000	-
510,106	加班誤餐費	541,440	541,440	-	667,596	667,596	-	126,156	23.30	126,156	-
99,646	延長工時加班費	184,000	184,000	-	179,105	179,105	-	-4,895	-2.66	-4,895	-
410,460	未休假加班費	357,440	357,440	-	488,491	488,491	-	131,051	36.66	131,051	-
3,975,867	獎金	3,408,405	3,408,405	-	4,140,813	4,140,813	-	732,408	21.49	732,408	-
1,382,736	績效獎金	973,830	973,830	-	1,486,762	1,486,762	-	512,932	52.67	512,932	-
1,094,160	考核獎金	973,830	973,830	-	1,233,375	1,233,375	-	259,545	26.65	259,545	-
1,498,971	其他獎金	1,460,745	1,460,745	-	1,420,676	1,420,676	-	-40,069	-2.74	-40,069	-
1,754,380	退休及卹償金	1,814,508	1,814,508	-	1,437,025	1,437,025	-	-377,483	-20.80	-377,483	-
1,358,991	職員退休及離職金	1,784,460	1,784,460	-	1,384,306	1,384,306	-	-400,154	-22.42	-400,154	-
395,389	工員退休及離職金	30,048	30,048	-	52,719	52,719	-	22,671	75.45	22,671	-
8,918,553	福利費	9,421,687	9,421,687	-	8,939,448	8,939,448	-	-482,239	-5.12	-482,239	-
942,506	分擔員工保險費	1,070,964	1,070,964	-	958,504	958,504	-	-112,460	-10.50	-112,460	-
68,500	傷病醫藥費	67,100	67,100	-	66,000	66,000	-	-1,100	-1.64	-1,100	-
3,900	體育活動費	5,600	5,600	-	3,400	3,400	-	-2,200	-39.29	-2,200	-
7,903,647	其他福利費	8,278,023	8,278,023	-	7,911,544	7,911,544	-	-366,479	-4.43	-366,479	-
654,222	服務費用	827,000	827,000	-	773,650	773,650	-	-53,350	-6.45	-53,350	-
229,101	水電費	297,000	297,000	-	237,779	237,779	-	-59,221	-19.94	-59,221	-
206,699	工作場所電費	273,000	273,000	-	217,439	217,439	-	-55,561	-20.35	-55,561	-
22,402	工作場所水費	24,000	24,000	-	20,340	20,340	-	-3,660	-15.25	-3,660	-
74,192	郵電費	94,440	94,440	-	69,320	69,320	-	-25,120	-26.60	-25,120	-
3,000	郵費	8,400	8,400	-	4,556	4,556	-	-3,844	-45.76	-3,844	-
71,192	電話費	86,040	86,040	-	64,764	64,764	-	-21,276	-24.73	-21,276	-
173,900	旅運費	231,800	231,800	-	179,099	179,099	-	-52,701	-22.74	-52,701	-

臺北市動產質借處
管理費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
6,842	國內旅費	12,920	12,920	-	2,825	2,825	-	-10,095	-78.13	-10,095	-
167,058	其他旅運費	218,880	218,880	-	176,274	176,274	-	-42,606	-19.47	-42,606	-
17,100	印刷裝訂與廣告費	38,160	38,160	-	39,555	39,555	-	1,395	3.66	1,395	-
17,100	印刷及裝訂費	38,160	38,160	-	39,555	39,555	-	1,395	3.66	1,395	-
159,929	棧儲、包裝、代理及加工費	165,600	165,600	-	247,897	247,897	-	82,297	49.70	82,297	-
159,929	外包費	165,600	165,600	-	247,897	247,897	-	82,297	49.70	82,297	-
64,025	材料及用品費	120,000	120,000	-	110,371	110,371	-	-9,629	-8.02	-9,629	-
64,025	用品消耗	120,000	120,000	-	110,371	110,371	-	-9,629	-8.02	-9,629	-
40,200	辦公（事務）用品	65,400	65,400	-	63,154	63,154	-	-2,246	-3.43	-2,246	-
23,825	其他	54,600	54,600	-	47,217	47,217	-	-7,383	-13.52	-7,383	-
26,953,407	**合計**	**27,819,000**	**27,819,000**	**-**	**28,322,613**	**28,322,613**	**-**	**503,613**	**1.81**	**503,613**	**-**

【附註】： 112年度決算數，依據112年5月29日主會金字第1120500552B號函配合導入「地方政府營業基金採企業會計準則適用用途別科目」重分類之數，原加班費510,106元重分類為延長工時加班費99,646元及未休假加班費410,460元。

臺北市動產質借處
其他營業費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
246,600	**其他營業費用**	**251,000**	**251,000**	**-**	**242,000**	**242,000**	**-**	**-9,000**	**-3.59**	**-9,000**	**-**
246,600	員工訓練費用	251,000	251,000	-	242,000	242,000	-	-9,000	-3.59	-9,000	-
246,600	服務費用	251,000	251,000	-	242,000	242,000	-	-9,000	-3.59	-9,000	-
246,600	專業服務費	251,000	251,000	-	242,000	242,000	-	-9,000	-3.59	-9,000	-
130,500	講課鐘點及稿費	136,000	136,000	-	127,000	127,000	-	-9,000	-6.62	-9,000	-
116,100	委託考選訓練費	115,000	115,000	-	115,000	115,000	-	0	0.00	0	-
246,600	**合計**	**251,000**	**251,000**	**-**	**242,000**	**242,000**	**-**	**-9,000**	**-3.59**	**-9,000**	**-**

臺北市動產質借處
財務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
11,254	**財務費用**	**40,000**	**40,000**	**-**	**12,187**	**12,187**	**-**	**-27,813**	**-69.53**	**-27,813**	**-**
11,254	利息費用	40,000	40,000	-	12,187	12,187	-	-27,813	-69.53	-27,813	-
11,254	租金與利息	40,000	40,000	-	12,187	12,187	-	-27,813	-69.53	-27,813	-
11,254	利息	40,000	40,000	-	12,187	12,187	-	-27,813	-69.53	-27,813	-
11,254	其他利息	40,000	40,000	-	12,187	12,187	-	-27,813	-69.53	-27,813	-
11,254	**合計**	**40,000**	**40,000**	**-**	**12,187**	**12,187**	**-**	**-27,813**	**-69.53**	**-27,813**	**-**

臺北市動產質借處
其他營業外費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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	%		
2,286,294	**其他營業外費用**	**2,063,000**	**2,063,000**	**-**	**2,350,143**	**2,350,143**	**-**	**287,143**	**13.92**	**287,143**	**-**
457	資產報廢損失	-	-	-	22,948	22,948	-	22,948	--	22,948	-
457	損失與賠償給付	-	-	-	22,948	22,948	-	22,948	--	22,948	-
457	各項損失	-	-	-	22,948	22,948	-	22,948	--	22,948	-
457	資產損失	-	-	-	22,948	22,948	-	22,948	--	22,948	-
2,285,837	什項費用	2,063,000	2,063,000	-	2,327,195	2,327,195	-	264,195	12.81	264,195	-
35,530	服務費用	63,000	63,000	-	39,360	39,360	-	-23,640	-37.52	-23,640	-
19,030	棧儲、包裝、代理及加工費	15,000	15,000	-	19,360	19,360	-	4,360	29.07	4,360	-
19,030	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000	-	19,360	19,360	-	4,360	29.07	4,360	-
16,500	專業服務費	48,000	48,000	-	20,000	20,000	-	-28,000	-58.33	-28,000	-
16,500	講課鐘點及稿費	48,000	48,000	-	20,000	20,000	-	-28,000	-58.33	-28,000	-
2,250,307	其他	2,000,000	2,000,000	-	2,287,835	2,287,835	-	287,835	14.39	287,835	-
2,250,307	其他費用	2,000,000	2,000,000	-	2,287,835	2,287,835	-	287,835	14.39	287,835	-
2,250,307	其他	2,000,000	2,000,000	-	2,287,835	2,287,835	-	287,835	14.39	287,835	-
2,286,294	**合計**	**2,063,000**	**2,063,000**	**-**	**2,350,143**	**2,350,143**	**-**	**287,143**	**13.92**	**287,143**	**-**

本　頁　空　白

二、現金流量明細表

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113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	調整數	合計			
一般建築及設備計畫小計	**20,265,000**	**4,773,000**	**7,976,380**	**-**	**33,014,380**	**33,014,380**	**0**	**-**
分年性項目	-	3,793,000	-	-	3,793,000	3,793,000	0	-
房屋及建築	-	3,793,000	-	-	3,793,000	3,793,000	0	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	3,793,000	-	-
一次性項目	20,265,000	980,000	7,976,380	-	29,221,380	29,221,380	0	-
房屋及建築	20,265,000	-	7,976,380	160,417	28,401,797	28,401,797	0	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	28,401,797	-	-
機械及設備	-	226,000	-	-42,179	183,821	183,821	0	-
機械及設備	-	-	-	-	-	183,821	-	-
什項設備	-	363,000	-	72,596	435,596	435,596	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	435,596	-	-
租賃資產	-	391,000	-	-190,834	200,166	200,166	0	-
租賃資產	-	-	-	-	-	200,166	-	-
合計	**20,265,000**	**4,773,000**	**7,976,380**	**-**	**33,014,380**	**33,014,380**	**0**	**-**
不動產、廠房及設備小計	**20,265,000**	**4,773,000**	**7,976,380**	**-**	**33,014,380**	**33,014,380**	**0**	**-**
房屋及建築	20,265,000	3,793,000	7,976,380	160,417	32,194,797	32,194,797	0	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	28,401,797	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	3,793,000	-	-
機械及設備	-	226,000	-	-42,179	183,821	183,821	0	-
機械及設備	-	-	-	-	-	183,821	-	-
什項設備	-	363,000	-	72,596	435,596	435,596	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	435,596	-	-
租賃資產	-	391,000	-	-190,834	200,166	200,166	0	-
租賃資產	-	-	-	-	-	200,166	-	-
合計	**20,265,000**	**4,773,000**	**7,976,380**	**-**	**33,014,380**	**33,014,380**	**0**	**-**

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113年度

1.工程管理費預算數32,000元，本年度執行數2,365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⑴五百萬元以下部分:3.5%
⑵超過五百萬元至二千五百萬元部分:3%
⑶超過二千五百萬元至五千萬元部分:2.5%
⑷超過五千萬元至一億元部分:1.5%
⑸超過一億元至五億元部分:1%
⑹超過五億元部分 :0.5%
3.補辦預算：新南門大樓價購款案，核准文號：113年11月21日府授主事預字第1133010604號，
科目：房屋及建築7,976,380元。

本　頁　空　白

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
一般建築及設備計畫				**20,265,000**	**4,773,000**	**7,976,380**
分年性項目				-	3,793,000	-
房屋及建築				-	3,793,000	-
房屋及建築				-	3,793,000	-
購建中固定資產				-	-	-
一次性項目				20,265,000	980,000	7,976,380
房屋及建築				20,265,000	-	7,976,380
房屋及建築				20,265,000	-	7,976,380
機械及設備				-	226,000	-
機械及設備				-	226,000	-
什項設備				-	363,000	-
什項設備				-	363,000	-
租賃資產				-	391,000	-
租賃資產				-	391,000	-
合計	-			**20,265,000**	**4,773,000**	**7,976,380**

【附註】：工程管理費預算數32,000元，本年度執行數2,365元。

產質借處
與實際進度比較表

113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%	
-	**33,014,380**	**--**	**33,014,380**	**--**	**33,014,380**	**100.00**	**33,014,380**	**100.00**	
-	3,793,000	--	3,793,000	--	3,793,000	100.00	3,793,000	100.00	
-	3,793,000	--	3,793,000	--	3,793,000	100.00	3,793,000	100.00	
-	3,793,000	--	3,793,000	--	-	-	-	-	
-	-	--	-	--	3,793,000	--	3,793,000	--	
-	29,221,380	--	29,221,380	--	29,221,380	100.00	29,221,380	100.00	
160,417	28,401,797	--	28,401,797	--	28,401,797	100.00	28,401,797	100.00	
160,417	28,401,797	--	28,401,797	--	28,401,797	100.00	28,401,797	100.00	
-42,179	183,821	--	183,821	--	183,821	100.00	183,821	100.00	
-42,179	183,821	--	183,821	--	183,821	100.00	183,821	100.00	
72,596	435,596	--	435,596	--	435,596	100.00	435,596	100.00	
72,596	435,596	--	435,596	--	435,596	100.00	435,596	100.00	
-190,834	200,166	--	200,166	--	200,166	100.00	200,166	100.00	
-190,834	200,166	--	200,166	--	200,166	100.00	200,166	100.00	
-	**33,014,380**	**--**	**33,014,380**	**--**	**33,014,380**	**100.00**	**33,014,380**	**100.00**	

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
無形資產及礦產資源						
臺北惜物網系統增設捐贈專區等功能案	3,860,000		11301-11412	-	1,544,000	-
合計	**3,860,000**			**-**	**1,544,000**	**-**

產質借處
與實際進度比較表

113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%	
-	1,544,000	40.00	1,544,000	40.00	1,500,000	97.15	1,500,000	97.15	
-	1,544,000	40.00	1,544,000	40.00	1,500,000	97.15	1,500,000	97.15	

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	-	64,393,566	4,683,611	2,020,170	9,453,045
減：以前年度已提折舊及減損數	-	26,060,497	3,900,883	1,832,030	7,772,179
上年度期末帳面價值	-	38,333,069	782,728	188,140	1,680,866
加：本年度新增資產價值	-	28,401,797	183,821	-	435,596
減：本年度減少資產價值	-	-	8,074	10,822	11,072
加減：調整數	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,632,602	231,250	70,776	360,175
本年度期末帳面價值	-	65,102,264	727,225	106,542	1,745,215
本年度提列折舊數	-	1,632,602	231,250	70,776	360,175
業務費用	-	1,632,602	231,250	70,776	360,175
合 計	-	1,632,602	231,250	70,776	360,175

【附註】： 本年度減少資產價值29,968元
1.報廢資產，係機械及設備807,513元及其累計折舊799,439元、交通及運輸設備472,202元及其累計折舊467,480元、什項設備1,107,045元及其累計折舊1,095,973元互抵後之淨值。
2.撥出資產，係交通及運輸設備610,000元及其累計折舊603,900元互抵後之淨值。

產質借處
明細表

113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			
-	1,206,016	-	-	-	-	81,756,408
-	484,033	-	-	-	-	40,049,622
-	721,983	-	-	-	-	41,706,786
-	200,166	-	-	-	-	29,221,380
-	-	-	-	-	-	29,968
-	-	-	-	-	-	-
-	271,878	-	-	-	-	2,566,681
-	650,271	-	-	-	-	68,331,517
-	271,878	-	-	-	-	2,566,681
-	271,878	-	-	-	-	2,566,681
-	271,878	-	-	-	-	2,566,681

10401-50

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	-	2,386,760	2,362,892	-
機械及設備	-	807,513	799,439	-
交通及運輸設備	-	472,202	467,480	-
什項設備	-	1,107,045	1,095,973	-
合計	-	2,386,760	2,362,892	-

產質借處
明細表

113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	%
23,868	920	-	22,948	22,948	--
8,074	-	-	8,074	8,074	--
4,722	-	-	4,722	4,722	--
11,072	920	-	10,152	10,152	--
23,868	920	-	22,948	22,948	--

臺北市動產質借處

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金額	%	
無形資產及礦產資源	**1,544,000**	**1,500,000**	**-44,000**	**-2.85**	
臺北惜物網系統增設捐贈專區等功能案	1,544,000	1,500,000	-44,000	-2.85	
電腦軟體	1,544,000	1,500,000	-44,000	-2.85	
電腦軟體	-	1,500,000	-	--	

本　頁　空　白

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					-	-	-	-

TAIPEI

產質借處
與償還明細表

113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「上年度決算數」、「本年度決算數」之差異係： 一、應計退休金負債各為22萬6,304元與33萬803元。 二、應付租賃款各為43萬8,783元與38萬1,639元。 三、其他長期負債各為0元與1,320萬3,047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	-	-	-	-

【附註】： 本處於113年1月22日簽奉市長核准，將公務車(車號1190-QH)移撥予本府政風處，辦理實物作價減資併入決算6,100元。

產質借處

股額明細表

113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	%	
-	-6,100	-6,100	-6,100	-	-	1,008,336,240	100.00	-
-	-6,100	-6,100	-6,100	-	-	1,008,336,240	100.00	-
-	-6,100	-6,100	-6,100	-	-	1,008,336,240	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113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	65	-	55	-	-10	-	
行銷及業務部分	49	-	39	-	-10	-	
正式職員	44	-	36	-	-8	-	
正式工員	5	-	3	-	-2	-	
管理部分	16	-	16	-	-	-	
正式職員	15	-	15	-	-	-	
正式工員	1	-	1	-	-	-	
小計	65	-	55	-	-10	-	
正式職員	59	-	51	-	-8	-	
正式工員	6	-	4	-	-2	-	
合計	65	-	55	-	-10	-	

臺北市動用人費用

中華民國

科目名稱	預						
	正式員額薪資	臨時人員薪資	加班誤餐費	津貼	獎金		
					績效獎金	考核獎金	其他獎金
營業總支出部分	39,992,800	-	2,003,490	-	3,332,733	3,332,733	4,999,100
國內部分(小計)	39,992,800	-	2,003,490	-	3,332,733	3,332,733	4,999,100
業務費用	28,306,840	-	1,462,050	-	2,358,903	2,358,903	3,538,355
職員	26,191,600	-	1,295,110	-	2,182,633	2,182,633	3,273,950
工員	2,115,240	-	166,940	-	176,270	176,270	264,405
管理費用	11,685,960	-	541,440	-	973,830	973,830	1,460,745
職員	11,256,720	-	500,914	-	938,060	938,060	1,407,090
工員	429,240	-	40,526	-	35,770	35,770	53,655
合計	39,992,800	-	2,003,490	-	3,332,733	3,332,733	4,999,100

產質借處
彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算數										
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		
23,575,488	-	-	3,610,272	246,250	231,378	22,750	-	9,764,006	-	91,111,000
23,575,488	-	-	3,610,272	246,250	231,378	22,750	-	9,764,006	-	91,111,000
21,760,980	-	-	2,539,308	179,150	231,378	17,150	-	1,485,983	-	64,239,000
21,175,395	-	-	2,209,248	177,400	207,768	15,400	-	1,334,010	-	60,245,147
585,585	-	-	330,060	1,750	23,610	1,750	-	151,973	-	3,993,853
1,814,508	-	-	1,070,964	67,100	-	5,600	-	8,278,023	-	26,872,000
1,784,460	-	-	966,372	66,750	-	5,250	-	7,760,647	-	25,624,323
30,048	-	-	104,592	350	-	350	-	517,376	-	1,247,677
23,575,488	-	-	3,610,272	246,250	231,378	22,750	-	9,764,006	-	91,111,000

臺北市動用人費用

中華民國

科目名稱	決						
	正式員額薪資	臨時人員薪資	加班誤餐費	津貼	獎金		
					績效獎金	考核獎金	其他獎金
營業總支出部分	38,538,640	-	1,903,341	-	4,813,624	4,053,298	4,640,790
國內部分(小計)	38,538,640	-	1,903,341	-	4,813,624	4,053,298	4,640,790
業務費用	26,284,930	-	1,235,745	-	3,326,862	2,819,923	3,220,114
職員	24,945,130	-	1,146,634	-	3,159,387	2,615,678	2,995,950
工員	1,339,800	-	89,111	-	167,475	204,245	224,164
管理費用	12,253,710	-	667,596	-	1,486,762	1,233,375	1,420,676
職員	11,803,470	-	643,105	-	1,430,482	1,195,855	1,364,582
工員	450,240	-	24,491	-	56,280	37,520	56,094
合計	38,538,640	-	1,903,341	-	4,813,624	4,053,298	4,640,790

【附註】：1.福利費項下提撥福利金，係依113年度營業收入140,083,014元*0.15% =210,124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，113年度預算編列65人，計3,332,733元，執行結果，決算62人，計4,813,624元。

產質借處

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算數										
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		
24,086,343	96,384	-	3,761,243	229,500	210,124	10,578	-	8,916,719	-	91,260,584
24,086,343	96,384	-	3,761,243	229,500	210,124	10,578	-	8,916,719	-	91,260,584
22,649,318	96,384	-	2,802,739	163,500	210,124	7,178	-	1,005,175	-	63,821,992
22,524,259	96,384	-	2,541,091	159,000	190,728	6,778	-	850,075	-	61,231,094
125,059	-	-	261,648	4,500	19,396	400	-	155,100	-	2,590,898
1,437,025	-	-	958,504	66,000	-	3,400	-	7,911,544	-	27,438,592
1,389,802	-	-	880,856	66,000	-	3,200	-	7,888,344	-	26,665,696
47,223	-	-	77,648	-	-	200	-	23,200	-	772,896
24,086,343	96,384	-	3,761,243	229,500	210,124	10,578	-	8,916,719	-	91,260,584

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，113年度預算編列65人，計3,332,733元，執行結果，決算57人，計4,053,298元。

4.其他獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項核發，113年度預算編列65人，計4,999,100元，執行結果，決算61人，計4,640,790元。

臺北市動
繳納各項稅捐
中華民國

科目名稱	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	5,416,000	-	-	-	-	-	-	-	5,416,000	-	-
營利事業所得稅	5,416,000	-	-	-	-	-	-	-	5,416,000	-	-
土地稅	-	900,000	-	-	-	-	-	-	-	900,000	-
一般土地地價稅	-	900,000	-	-	-	-	-	-	-	900,000	-
房屋稅	-	600,000	-	-	-	-	-	-	-	600,000	-
一般房屋稅	-	600,000	-	-	-	-	-	-	-	600,000	-
消費與行為稅	3,509,000	20,820	-	-	-	-	-	-	3,509,000	20,820	-
營業稅	3,509,000	-	-	-	-	-	-	-	3,509,000	-	-
印花稅	-	2,470	-	-	-	-	-	-	-	2,470	-
使用牌照稅	-	18,350	-	-	-	-	-	-	-	18,350	-
規費	10,980	1,200	-	-	-	-	-	-	10,980	1,200	-
行政規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
汽車燃料使用費	10,980	-	-	-	-	-	-	-	10,980	-	-
其他規費	-	1,200	-	-	-	-	-	-	-	1,200	-
合計	8,935,980	1,522,020	-	-	-	-	-	-	8,935,980	1,522,020	-

產質借處
與規費明細表

113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
8,355,759	-	-	-	-	-	-	-	8,355,759	-	-
8,355,759	-	-	-	-	-	-	-	8,355,759	-	-
-	876,021	-	-	-	-	-	-	-	876,021	-
-	876,021	-	-	-	-	-	-	-	876,021	-
-	516,197	-	-	-	-	-	-	-	516,197	-
-	516,197	-	-	-	-	-	-	-	516,197	-
3,749,264	18,114	-	-	-	-	-	-	3,749,264	18,114	-
3,749,264	-	-	-	-	-	-	-	3,749,264	-	-
-	5,717	-	-	-	-	-	-	-	5,717	-
-	12,397	-	-	-	-	-	-	-	12,397	-
6,967	4,348	-	-	-	-	-	-	6,967	4,348	-
-	3,898	-	-	-	-	-	-	-	3,898	-
6,967	-	-	-	-	-	-	-	6,967	-	-
-	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
12,111,990	1,414,680	-	-	-	-	-	-	12,111,990	1,414,680	-

臺北市動產質借處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算數		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	%
19,106.73	35,117,523	質借物品處理	公克	29,160.00	47,823,000	3,434.60	12,392,956	-25,725.40	-88.22	-35,430,044	-74.09
1,392,861,547.00	107,732,161	短期擔保放款	元	1,389,865,566.00	106,429,000	1,629,105,030.00	127,690,058	239,239,464.00	17.21	21,261,058	19.98
	142,849,684	合　　計			154,252,000		140,083,014			-14,168,986	-9.19

【附註】：1.質借物品處理-因國際金價持續上漲，引發客戶贖回自行變賣獲利入袋，流當品數量減少，致實際數較預算數低。

2.短期擔保放款-因國際金價持續上漲，調高黃金質借標準，客戶辦理加借，質借餘額增加，致實際數較預算數高。

本　頁　空　白

臺北市動

成本與售

中華民國

產品名稱	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	29,160.00	3,434.60	總額	35,138,000	5,921,833	35,138,000	5,921,833
				單位金額	1,205.01	1,724.17	1,205.01	1,724.17

產質借處

價比較表

113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
47,823,000	12,392,956	12,685,000	6,471,123	-	-	-	-	-	-
1,640.02	3,608.27	435.01	1,884.10	-	-	-	-	-	-

臺北市動產質借處

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	預算數	決算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
分攤			144,000	132,110	-11,890	-8.26
分攤大樓管理費	業務費用	古亭及景美分處大樓管理費	144,000	132,110	-11,890	-8.26
		合計	144,000	132,110	-11,890	-8.26

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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
140,300,467	合計	155,534,000	132,969,553	-22,564,447	-14.51	
90,764,690	用人費用	91,111,000	91,260,584	149,584	0.16	
37,524,035	正式員額薪資	39,992,800	38,538,640	-1,454,160	-3.64	
35,509,119	職員薪金	37,448,320	36,748,600	-699,720	-1.87	
2,014,916	工員工資	2,544,480	1,790,040	-754,440	-29.65	
1,624,020	加班誤餐費	2,003,490	1,903,341	-100,149	-5.00	
363,434	延長工時加班費	701,550	522,915	-178,635	-25.46	
1,260,586	未休假加班費	1,301,940	1,380,426	78,486	6.03	
13,223,456	獎金	11,664,566	13,507,712	1,843,146	15.80	
4,699,749	績效獎金	3,332,733	4,813,624	1,480,891	44.43	
3,760,408	考核獎金	3,332,733	4,053,298	720,565	21.62	
4,763,299	其他獎金	4,999,100	4,640,790	-358,310	-7.17	
25,394,643	退休及卹償金	23,575,488	24,182,727	607,239	2.58	
23,332,064	職員退休及離職金	22,959,855	23,908,565	948,710	4.13	
2,062,579	工員退休及離職金	615,633	177,778	-437,855	-71.12	
-	卹償金	-	96,384	96,384	--	
12,998,536	福利費	13,874,656	13,128,164	-746,492	-5.38	
3,709,768	分擔員工保險費	3,610,272	3,761,243	150,971	4.18	
142,500	傷病醫藥費	246,250	229,500	-16,750	-6.80	
214,275	提撥福利金	231,378	210,124	-21,254	-9.19	
14,021	體育活動費	22,750	10,578	-12,172	-53.50	
8,917,972	其他福利費	9,764,006	8,916,719	-847,287	-8.68	
8,412,489	服務費用	9,610,000	9,762,817	152,817	1.59	
643,234	水電費	667,000	694,807	27,807	4.17	
601,833	工作場所電費	623,000	655,427	32,427	5.20	
40,731	工作場所水費	42,000	38,710	-3,290	-7.83	
670	煤氣費	2,000	670	-1,330	-66.50	
217,324	郵電費	279,640	210,110	-69,530	-24.86	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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
7,250	郵費	13,600	6,878	-6,722	-49.43	
210,074	電話費	266,040	203,232	-62,808	-23.61	
678,597	旅運費	708,580	748,777	40,197	5.67	
39,321	國內旅費	47,188	28,447	-18,741	-39.72	
-	國外旅費	-	126,740	126,740	--	
639,276	其他旅運費	661,392	593,590	-67,802	-10.25	
1,348,940	印刷裝訂與廣告費	1,342,760	1,447,944	105,184	7.83	
402,300	印刷及裝訂費	392,760	498,046	105,286	26.81	
946,640	廣告費	950,000	949,898	-102	-0.01	
518,560	修理保養與保固費	1,259,307	1,315,898	56,591	4.49	
50,463	一般房屋修護費	576,045	415,697	-160,348	-27.84	
116,334	交通及運輸設備修護費	152,000	331,710	179,710	118.23	
351,763	什項設備修護費	531,262	568,491	37,229	7.01	
567,596	保險費	712,500	870,327	157,827	22.15	
7,878	一般房屋保險費	9,000	7,827	-1,173	-13.03	
11,410	交通及運輸設備保險費	13,500	7,421	-6,079	-45.03	
521,375	現金、存放款及貨物保險費	660,000	827,989	167,989	25.45	
26,933	責任保險費	30,000	27,090	-2,910	-9.70	
414,352	棧儲、包裝、代理及加工費	455,025	556,075	101,050	22.21	
37,542	棧儲費	38,000	1,842	-36,158	-95.15	
9,853	包裝費	10,000	9,971	-29	-0.29	
29,313	佣金、匯費及手續費	22,407	35,035	12,628	56.36	
337,644	外包費	384,618	509,227	124,609	32.40	
3,455,947	專業服務費	3,612,788	3,347,036	-265,752	-7.36	
4,000	法律事務費	40,000	6,000	-34,000	-85.00	
147,000	講課鐘點及稿費	184,000	147,000	-37,000	-20.11	
241,166	委託檢驗試驗費	280,000	372,777	92,777	33.13	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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
139,820	委託考選訓練費	157,000	135,440	-21,560	-13.73	
2,647,133	電腦軟體服務費	2,651,880	2,412,885	-238,995	-9.01	
276,828	保警及保全費用	299,908	264,156	-35,752	-11.92	
-	其他專業服務費	-	8,778	8,778	--	
567,939	公關慰勞費	572,400	571,843	-557	-0.10	
148,219	公共關係費	150,000	150,000	0	0.00	
419,720	員工慰勞費	422,400	421,843	-557	-0.13	
21,940,760	材料及用品費	35,929,000	7,178,034	-28,750,966	-80.02	因金價上漲，客戶贖回變賣意願高、流當品數量減少，致商品實際數較預算數低。
206,749	使用材料費	228,588	520,105	291,517	127.53	
31,105	油脂	56,088	44,302	-11,786	-21.01	
175,644	設備零件	172,500	475,803	303,303	175.83	
439,533	用品消耗	562,412	736,096	173,684	30.88	
188,052	辦公（事務）用品	258,480	304,388	45,908	17.76	
251,481	其他	303,932	431,708	127,776	42.04	
21,294,478	商品	35,138,000	5,921,833	-29,216,167	-83.15	
21,294,478	商品	35,138,000	5,921,833	-29,216,167	-83.15	
755,124	租金與利息	870,000	4,234,423	3,364,423	386.72	主要係因短期借款金額高於預估數，致利息實際數較預算數高。
30,000	地租及水租	30,000	30,000	0	0.00	
30,000	場地租金	30,000	30,000	0	0.00	
20,160	什項設備租金	21,000	20,160	-840	-4.00	
20,160	什項設備租金	21,000	20,160	-840	-4.00	
704,964	利息	819,000	4,184,263	3,365,263	410.90	
693,710	債務利息	779,000	4,172,076	3,393,076	435.57	
11,254	其他利息	40,000	12,187	-27,813	-69.53	
2,707,835	折舊、折耗及攤	4,412,000	3,306,938	-1,105,062	-25.05	主要係新南門大

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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
	銷					樓價購款案於113年11月18日簽奉市長核准，同年11月付款列帳，核實提列折舊所致；另採購業務所需升級資料庫電腦軟體並核實攤銷，致實際數較預算數低。
2,266,425	不動產、廠房及設備折舊	3,072,000	2,566,681	-505,319	-16.45	
1,433,472	一般房屋折舊	1,952,000	1,632,602	-319,398	-16.36	
176,695	機械及設備折舊	284,000	231,250	-52,750	-18.57	
70,776	交通及運輸設備折舊	71,000	70,776	-224	-0.32	
381,950	什項設備折舊	466,000	360,175	-105,825	-22.71	
203,532	租賃資產折舊	299,000	271,878	-27,122	-9.07	
441,410	攤銷	1,340,000	740,257	-599,743	-44.76	
441,410	攤銷電腦軟體	1,340,000	740,257	-599,743	-44.76	
12,423,195	稅捐與規費	10,458,000	13,526,670	3,068,670	29.34	配合本年度淨利增加，致所得稅實際數較預算數高。
7,476,245	所得稅	5,416,000	8,355,759	2,939,759	54.28	
7,476,245	所得稅	5,416,000	8,355,759	2,939,759	54.28	
839,947	土地稅	900,000	876,021	-23,979	-2.66	
839,947	一般土地地價稅	900,000	876,021	-23,979	-2.66	
521,739	房屋稅	600,000	516,197	-83,803	-13.97	
521,739	一般房屋稅	600,000	516,197	-83,803	-13.97	
3,571,136	消費與行為稅	3,529,820	3,767,378	237,558	6.73	
3,547,298	營業稅	3,509,000	3,749,264	240,264	6.85	
5,488	印花稅	2,470	5,717	3,247	131.46	
18,350	使用牌照稅	18,350	12,397	-5,953	-32.44	
14,128	規費	12,180	11,315	-865	-7.10	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	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
1,748	行政規費	-	3,898	3,898	--	
10,980	汽車燃料使用費	10,980	6,967	-4,013	-36.55	
1,400	其他規費	1,200	450	-750	-62.50	
132,110	會費、補助、捐助與分攤	144,000	132,110	-11,890	-8.26	
132,110	分攤	144,000	132,110	-11,890	-8.26	
132,110	分攤大樓管理費	144,000	132,110	-11,890	-8.26	
457	損失與賠償給付	-	22,948	22,948	--	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。
457	各項損失	-	22,948	22,948	--	
457	資產損失	-	22,948	22,948	--	
3,163,807	其他	3,000,000	3,545,029	545,029	18.17	主要係達成獎勵標準之惜物網合作機關增加，致其他費用實際數較預算數高。
3,163,807	其他費用	3,000,000	3,545,029	545,029	18.17	
3,163,807	其他	3,000,000	3,545,029	545,029	18.17	

【附註】：112年度決算數，依據112年5月29日主會金字第1120500552B號函配合導入「地方政府營業基金採企業會計準則適用用途別科目」重分類之數，原加班費1,624,020元重分類為延長工時加班費363,434元及未休假加班費1,260,586元。

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113年度

單位:新臺幣元

項目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　註
			金額	%	
管制性項目：	1,791,400	1,888,559	97,159	5.42	
傷病醫藥費	246,250	229,500	-16,750	-6.80	
體育活動費	22,750	10,578	-12,172	-53.50	
國外旅費	-	126,740	126,740	--	113年7月8日簽奉市長核准隨同臺北市議會財建委員會赴澳洲地區市政考察旅費，惟本年度未編列預算，致實際數較預算數高。
廣告費	950,000	949,898	-102	-0.01	
公共關係費	150,000	150,000	-	0.00	
員工慰勞費	422,400	421,843	-557	-0.13	

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113年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
一、	綜合決議: 鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納入民意需求後，始得編列後續經費。	遵照辦理。
二、	綜合決議: 未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納入民意需求。	遵照辦理。

臺北市動產質借處

所得稅計算表

中華民國113年

壹、課稅盈餘調整(本表調整事項不包括免稅所得及分離課稅所得)

單位:新臺幣元

項次	科目	決算數	依稅法規定調整數			所得稅影響數			調整內容
			借方	貸方	調整後決算數	稅率	遞延部分(+或-)	非遞延部分(+或-)	
	營業收入	140,083,014	-	-	140,083,014	-	-	-	
	銷貨收入	12,392,956	-	-	12,392,956	-	-	-	
	金融保險收入	127,690,058	-	-	127,690,058	-	-	-	
	營業外收入	26,309,578	-	-	26,309,578	-	-	-	
	營業成本	10,093,909	-	-	10,093,909	-	-	-	
	銷貨成本	5,921,833	-	-	5,921,833	-	-	-	
	金融保險成本	4,172,076	-	-	4,172,076	-	-	-	
	營業費用	112,157,555	226,304	330,803	112,053,056	-	20,900	-	
	業務費用	83,592,942	113,152	86,182	83,619,912	20%	-5,394	-	
	管理費用	28,322,613	113,152	244,621	28,191,144	20%	26,294	-	
	其他營業費用	242,000	-	-	242,000	-	0	-	
	營業外費用	2,362,330	-	-	2,362,330	-	0	-	
	稅前淨利(淨損-)	41,778,798	226,304	330,803	41,883,297	20%	20,900	-	
	所得稅費用	8,355,759	20,900	-	8,376,659	-	0	-	
	稅後淨利(淨損-)	33,423,039	247,204	330,803	33,506,638	-	0	-	

貳、遞延所得稅明細表

發生年度	項次	科目及內容	截至上年度止累計數		本年度發生或迴轉數		截至本年度止累計數		備註
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
91-112	1	業務費用	288,139	0	0	5,394	282,745	0	
		調增退休及離職金	288,139	0	0	5,394	282,745	0	
	2	管理費用	0	233,641	26,294	0	0	207,347	
		調增退休及離職金	0	233,641	26,294	0	0	207,347	
		合計	288,139	233,641	26,294	5,394	282,745	207,347	

參、所得稅計算

課稅盈餘 =41,778,798(稅前淨利)+104,499(依稅法規定調整數)=41,883,297

課稅所得 =41,883,297

應付所得稅 =41,883,297*20%=8,376,659(依稅法規定元以下捨去)

盈餘分配所得稅額 =8,376,659-20,900=8,355,759

主辦會計人員：

機　關　長　官：