中華民國114年度

(114年1月1日至114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114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114 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	214,065,045	166,392,592	47,672,453	28.65
營業總支出	152,622,879	132,969,553	19,653,326	14.78
淨利(淨損)	61,442,166	33,423,039	28,019,127	83.83
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	38,887,166	11,757,039	27,130,127	230.76
留存事業機關盈餘	505,167,113	482,612,113	22,555,000	4.67
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,280,935	-32,814,214	27,533,279	--
增加長期債務	-	13,203,047	-	--
現金及約當現金之淨增	18,719,426	10,699,460	8,019,966	74.96
財務狀況：				
營運資金餘額②	-959,887,730	-424,801,893	-535,085,837	--
不動產、廠房及設備餘額	70,551,681	79,322,635	-8,770,954	-11.06
長期負債餘額	596,337	13,915,489	-13,319,152	-95.71
權益	1,503,176,952	1,491,449,065	11,727,887	0.79

【附註】：①所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。
②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。
③營運資金餘額＝流動資產－流動負債。
④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)經管「臺北惜物網」提供全國公務機關辦理報廢公產標售業務。

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，另為關懷遇重大疾病質借客戶祝福早日康復，111年度增設康復祝福金、112年度配合市府友善育兒政策，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(人次)在10萬元以下者占75.43%，超過10萬元者占24.57%。

(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9億餘元及累積盈餘5億餘元外，另向「板信商業銀行營業部」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17,664,081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	2,129,998	166,292	1,629,105	127,690	1,392,862	107,732	30.75	30.23
質借物品處理	千元	4,551.40(公克)	17,664	3,434.60(公克)	12,393	19,106.73(公克)	35,118	32.52	42.53

(一)增加收入方面：

建置管理「臺北惜物網」網路拍賣平台，促進市府報廢公產再利用，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「板信商業銀行營業部」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. 引進新穎鑑定技術設備，加強員工訓練，提升為民服務品質。
2. 流當品採現場及線上標售方式，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		1,240	1,157	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				
機械及設備	-	4,446	4,010	購置合成鑽石鑑定筆及桌上型X射線螢光分析驗金儀，增進服務效能。
什項設備	-	114	114	汰舊換新電子秤及冷氣機，增進服務效能。
租賃資產	-	346	334	個人電腦租賃費，提高作業效率。
合計	-	6,146	5,615	

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17,664,081元，利息收入166,291,994元，營業外收入30,108,970元，總收入為214,065,045元，較預算總收入169,798,000元，增加44,267,045元，主要係國際金價持續上漲，調高黃金質借標準，客戶辦理加借，質借餘額增加，致利息收入實際數較預算數高。

2. 支出部分：

本年度執行結果：營業成本20,768,757元，營業費用113,195,994元，營業外費用3,297,587元,所得稅費用15,360,541元，總支出152,622,879元，較預算總支出147,243,000元，增加5,379,879元，主要係短期借款金額高於預估數，致利息費用實際數較預算數高。

3. 本期損益：

本年度收支互抵結果：本期淨利61,442,166元，較預算數22,555,000元，增加38,887,166元，增加率為172.41%。

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	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
收入					
營業收入	141,257	147,865	142,850	140,083	183,956
營業外收入	24,546	26,837	27,355	26,310	30,109
收入合計	165,803	174,702	170,205	166,393	214,065
支出					
營業成本	21,672	27,968	21,988	10,094	20,769
營業費用	106,388	107,608	108,538	112,158	113,196
營業外費用	2,246	2,426	2,298	2,362	3,298
所得稅費用(利益)	7,099	7,340	7,476	8,356	15,360
支出合計	137,405	145,342	140,300	132,970	152,623
淨利(淨損)	28,398	29,360	29,905	33,423	61,442

【附註】：110年度~113年度為決算審定數，114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61,442,166元，連同以前年度累計盈餘482,612,113元，合計544,054,279元，除分配本年度官息38,887,166元外,餘505,167,113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	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
盈餘分配					
股(官)息紅利	5,375	3,633	3,793	11,757	38,887
未分配盈餘	409,107	434,834	460,946	482,612	505,167
合計	414,482	438,467	464,739	494,369	544,054

【附註】：110年度~113年度為決算審定數，114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502,008,586元。

二、投資活動之淨現金流出7,525,003元。

三、籌資活動之淨現金流入528,253,015元。

四、現金及約當現金之淨：本年度現金及約當現金流量分列如上後淨增18,719,426元。

五、期初現金及約當現金60,030,779元，期末現金及約當現金78,750,205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2,659,752,751元，其中流動資產195,581,912元，占7.35%；押匯貼現及放款2,388,926,450元，占 89.82%；不動產、廠房及設備70,551,681元，占2.65%；無形資產及礦產資源4,564,755元，占0.17%；其他資產127,953元，占0.00%。

2. 本年度決算負債總額1,156,575,799元，占資產總額43.48%；其中流動負債1,155,469,642元，長期負債596,337元，其他負債509,820元。

3. 本年度決算權益1,503,176,952元，占資產總額56.52%，其中資本997,509,127元，資本公積500,712元及保留盈餘505,167,113元。

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 / 項目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
資產					
流動資產	192,171	177,982	110,996	136,295	195,582
押匯貼現及放款	1,300,291	1,325,602	1,445,817	1,847,945	2,388,926
不動產、廠房及設備	51,450	50,520	48,905	79,323	70,552
無形資產及其他資產	2,374	975	2,232	3,103	4,693
資產總額	1,546,286	1,555,079	1,607,950	2,066,666	2,659,753
負債					
流動負債	126,145	110,167	137,192	561,097	1,155,470
長期負債	1,926	1,046	665	13,915	596
其他負債	265	189	304	205	510
負債總額	128,336	111,402	138,161	575,217	1,156,576
權益					
資本	1,008,342	1,008,342	1,008,342	1,008,336	997,509
資本公積	501	501	501	501	501
保留盈餘(或累積虧損)	409,107	434,834	460,946	482,612	505,167
權益總額	1,417,950	1,443,677	1,469,789	1,491,449	1,503,177
負債及權益總額	1,546,286	1,555,079	1,607,950	2,066,666	2,659,753

【附註】：110年度~113年度為決算審定數，114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
72.17%	56.52%	99.08%	99.96%	38.57%	76.94%

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
12.73%	4.89%	27.18%	23.86%	15.38%	33.40%
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
2.26%	1.51%	4.10%	0.3315	0.2262	0.6160

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
-1.94%	-4.92%	31.32%	1.47%	0.77%	0.79%

四、 最近5年度投資報酬及資產週轉分析表：

年度 / 項目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
營業利益率（%） 營業利益 / 營業收入	9.34%	8.31%	8.63%	12.73%	27.18%
淨利率（%） 本期淨利 / 營業收入	20.10%	19.86%	20.93%	23.86%	33.40%
每股盈餘（元） 本期淨利-特別股股利 / 普通股流通在外股數	0.2816	0.2912	0.2966	0.3315	0.6160
總資產報酬率（%） 本期淨利 / 平均資產總額	1.83%	1.89%	1.89%	1.82%	2.60%
權益報酬率（%） 本期淨利 / 平均權益總額	2.02%	2.05%	2.05%	2.26%	4.10%
總資產週轉率(%) 營 業 收 入 / 平均資產總額	9.09%	9.54%	9.03%	7.62%	7.78%

【附註】：110年度~113年度為決算審定數，114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：採購貴金屬螢光分析檢測儀案補辦預算所需經費4,303,722元，114年6月13日府授主事預字第1143005497號函同意於114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，114年度預算編列63人，計3,256,980元，執行結果，決算50人，計3,992,936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，114年度預算編列63人，計3,256,980元，執行結果，決算60人，計4,933,290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。

七、揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、决算主要表

臺北市動產質借處
損益表
中華民國114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	%
140,083,014	**營業收入**	**146,659,000**	**183,956,075**	**37,297,075**	**25.43**
12,392,956	銷貨收入	32,856,000	17,664,081	-15,191,919	-46.24
12,392,956	銷貨收入	32,856,000	17,664,081	-15,191,919	-46.24
127,690,058	金融保險收入	113,803,000	166,291,994	52,488,994	46.12
127,690,058	利息收入	113,803,000	166,291,994	52,488,994	46.12
10,093,909	**營業成本**	**29,601,000**	**20,768,757**	**-8,832,243**	**-29.84**
5,921,833	銷貨成本	27,696,000	7,961,441	-19,734,559	-71.25
5,921,833	銷貨成本	27,696,000	7,961,441	-19,734,559	-71.25
4,172,076	金融保險成本	1,905,000	12,807,316	10,902,316	572.30
4,172,076	利息費用	1,905,000	12,807,316	10,902,316	572.30
129,989,105	**營業毛利（毛損）**	**117,058,000**	**163,187,318**	**46,129,318**	**39.41**
112,157,555	**營業費用**	**109,892,000**	**113,195,994**	**3,303,994**	**3.01**
83,592,942	業務費用	80,797,000	82,827,895	2,030,895	2.51
83,592,942	業務費用	80,797,000	82,827,895	2,030,895	2.51
28,322,613	管理費用	28,847,000	30,130,574	1,283,574	4.45
28,322,613	管理費用	28,847,000	30,130,574	1,283,574	4.45
242,000	其他營業費用	248,000	237,525	-10,475	-4.22
242,000	員工訓練費用	248,000	237,525	-10,475	-4.22
17,831,550	**營業利益（損失）**	**7,166,000**	**49,991,324**	**42,825,324**	**597.62**
26,309,578	**營業外收入**	**23,139,000**	**30,108,970**	**6,969,970**	**30.12**
256,534	財務收入	251,000	348,250	97,250	38.75
256,534	利息收入	251,000	348,250	97,250	38.75
26,053,044	其他營業外收入	22,888,000	29,760,720	6,872,720	30.03
538,148	租賃收入	538,000	511,322	-26,678	-4.96
193	賠償收入	-	1,632	1,632	--
24,762,481	代理收入	22,000,000	28,109,398	6,109,398	27.77
752,222	什項收入	350,000	1,138,368	788,368	225.25
2,362,330	**營業外費用**	**2,111,000**	**3,297,587**	**1,186,587**	**56.21**
12,187	財務費用	48,000	11,337	-36,663	-76.38

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114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	%
12,187	利息費用	48,000	11,337	-36,663	-76.38
2,350,143	其他營業外費用	2,063,000	3,286,250	1,223,250	59.29
22,948	資產報廢損失	-	2,067	2,067	--
2,327,195	什項費用	2,063,000	3,284,183	1,221,183	59.19
23,947,248	**營業外利益（損失）**	**21,028,000**	**26,811,383**	**5,783,383**	**27.50**
41,778,798	**稅前淨利（淨損）**	**28,194,000**	**76,802,707**	**48,608,707**	**172.41**
8,355,759	**所得稅費用（利益）**	**5,639,000**	**15,360,541**	**9,721,541**	**172.40**
8,355,759	所得稅費用（利益）	5,639,000	15,360,541	9,721,541	172.40
8,355,759	所得稅費用（利益）	5,639,000	15,360,541	9,721,541	172.40
33,423,039	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**22,555,000**	**61,442,166**	**38,887,166**	**172.41**
33,423,039	**本期淨利（淨損）**	**22,555,000**	**61,442,166**	**38,887,166**	**172.41**

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國114年度

1.本年度課稅所得與稅前財務所得存有差異158,527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114年12月26日北市財會字第1143032569 號函及115年1月20日北市財會字第1153011290 號函奉核准併決算明細如下:
⑴金融保險收入-利息收入52,488,994元。
⑵金融保險成本-利息費用10,902,316元。
⑶業務費用-業務費用2,030,895元。
⑷管理費用-管理費用1,283,574元。
⑸財務收入-利息收入97,250元。
⑹其他營業外收入-賠償收入1,632元。
⑺其他營業外收入-代理收入6,109,398元。
⑻其他營業外收入-什項收入788,368元。
⑼其他營業外費用-資產報廢損失2,067元。
⑽其他營業外費用-什項費用1,221,183元。
⑾所得稅費用9,721,541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114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	%	
494,369,152	**盈餘之部**	**505,167,000**	**544,054,279**	**38,887,279**	**7.70**	
33,423,039	本期淨利	22,555,000	61,442,166	38,887,166	172.41	
460,946,113	累積盈餘	482,612,000	482,612,113	113	0.00	
494,369,152	**分配之部**	**505,167,000**	**544,054,279**	**38,887,279**	**7.70**	
11,757,039	地方政府所得者	-	38,887,166	38,887,166	--	
11,757,039	股（官）息紅利	-	38,887,166	38,887,166	--	
482,612,113	留存事業機關者	505,167,000	505,167,113	113	0.00	
482,612,113	未分配盈餘	505,167,000	505,167,113	113	0.00	

【附註】： 股(官)息紅利38,887,166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114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）	28,194,000	76,802,707	48,608,707	172.41	
稅前淨利（淨損）	28,194,000	76,802,707	48,608,707	172.41	
利息股利之調整	-112,101,000	-153,821,591	-41,720,591	--	
利息收入	-114,054,000	-166,640,244	-52,586,244	--	
利息費用	1,953,000	12,818,653	10,865,653	556.36	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-83,907,000	-77,018,884	6,888,116	--	
調整項目	18,348,000	-563,056,193	-581,404,193	--	
提存各項準備	-	-158,527	-158,527	--	
折舊、減損及折耗	2,573,000	2,621,682	48,682	1.89	
攤銷	1,550,000	623,034	-926,966	-59.80	
處理資產損失（利益）	-	2,067	2,067	--	
其他	-	934,997	934,997	--	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	-	-540,981,300	-540,981,300	--	
流動資產淨減（淨增）	14,225,000	-32,862,991	-47,087,991	--	
流動負債淨增（淨減）	-	6,764,845	6,764,845	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	-65,559,000	-640,075,077	-574,516,077	--	
收取利息	114,054,000	158,935,521	44,881,521	39.35	
支付利息	-1,907,000	-12,004,623	-10,097,623	--	
支付所得稅	-5,639,000	-8,864,407	-3,225,407	--	
營業活動之淨現金流入（流出）	40,949,000	-502,008,586	-542,957,586	--	
投資活動之現金流量					
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,000	-	-4,000	--	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-2,316,000	-2,244,068	71,932	--	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,425,000	-5,280,935	-3,855,935	--	
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,737,000	-7,525,003	-3,788,003	--	
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）	-5,334,000	552,979,037	558,313,037	--	
其他負債淨增（淨減）	-	305,103	305,103	--	
減少長期負債	-90,000	-13,264,047	-13,174,047	--	
支付利息	-46,000	-10,039	35,961	--	

臺北市動產質借處

現金流量表

中華民國114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	-	-11,757,039	-11,757,039	--	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-5,470,000	528,253,015	533,723,015	--	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**31,742,000**	**18,719,426**	**-13,022,574**	**-41.03**	
期初現金及約當現金	**3,629,000**	**60,030,779**	**56,401,779**	**1,554.20**	
期末現金及約當現金	**35,371,000**	**78,750,205**	**43,379,205**	**122.64**	

【附註】：　不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.管變實物作價減資房屋及建築10,827,113元。

2.一年內到期之其他長期負債重分類為應付到期長期負債13,203,047元。

3.採融資租賃方式取得資產1,466,401元，又期末應付到期長期負債13,442,252元及應付租賃款424,061元。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國114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	**2,659,752,751**	**100.00**	**2,066,665,936**	**100.00**	**593,086,815**	**28.70**	
流動資產	195,581,912	7.35	136,294,772	6.59	59,287,140	43.50	
現金	78,750,205	2.96	60,030,779	2.90	18,719,426	31.18	
庫存現金	13,654,855	0.51	9,310,369	0.45	4,344,486	46.66	
銀行存款	65,095,350	2.45	50,720,410	2.45	14,374,940	28.34	
應收款項	43,063,420	1.62	35,444,825	1.72	7,618,595	21.49	
應收帳款	-	-	55,583	0.00	-55,583	--	
應收利息	43,061,809	1.62	35,357,086	1.71	7,704,723	21.79	
其他應收款	1,611	0.00	32,156	0.00	-30,545	-94.99	
存貨	68,167,336	2.56	35,056,770	1.70	33,110,566	94.45	
商（藥）品存貨	68,167,336	2.56	35,056,770	1.70	33,110,566	94.45	
預付款項	5,600,951	0.21	5,762,398	0.28	-161,447	-2.80	
預付費用	5,600,951	0.21	5,762,398	0.28	-161,447	-2.80	
押匯貼現及放款	2,388,926,450	89.82	1,847,945,150	89.42	540,981,300	29.27	
短期擔保放款及透支	2,388,926,450	89.82	1,847,945,150	89.42	540,981,300	29.27	
短期擔保放款	2,388,926,450	89.82	1,847,945,150	89.42	540,981,300	29.27	
不動產、廠房及設備	70,551,681	2.65	79,322,635	3.84	-8,770,954	-11.06	
土地	6,969,118	0.26	6,969,118	0.34	0	0.00	
土地	6,969,118	0.26	6,969,118	0.34	0	0.00	
房屋及建築	56,796,860	2.14	65,102,264	3.15	-8,305,404	-12.76	
房屋及建築	83,457,667	3.14	92,795,363	4.49	-9,337,696	-10.06	
累計折舊－房屋及建築	-26,660,807	-1.00	-27,693,099	-1.34	1,032,292	--	
機械及設備	4,510,777	0.17	727,225	0.04	3,783,552	520.27	
機械及設備	8,309,088	0.31	4,059,919	0.20	4,249,169	104.66	
累計折舊－機械及設備	-3,798,311	-0.14	-3,332,694	-0.16	-465,617	--	
交通及運輸設備	40,052	0.00	106,542	0.01	-66,490	-62.41	
交通及運輸設備	861,030	0.03	937,968	0.05	-76,938	-8.20	
累計折舊－交通及運輸設備	-820,978	-0.03	-831,426	-0.04	10,448	--	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國114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	1,507,436	0.06	1,745,215	0.08	-237,779	-13.62	
什項設備	8,800,543	0.33	8,781,596	0.42	18,947	0.22	
累計折舊－什項設備	-7,293,107	-0.27	-7,036,381	-0.34	-256,726	--	
購建中固定資產	-	-	4,022,000	0.19	-4,022,000	--	
未完工程	-	-	4,022,000	0.19	-4,022,000	--	
租賃資產	727,438	0.03	650,271	0.03	77,167	11.87	
租賃資產	1,466,401	0.06	1,406,182	0.07	60,219	4.28	
累計折舊－租賃資產	-738,963	-0.03	-755,911	-0.04	16,948	--	
無形資產及礦產資源	4,564,755	0.17	2,937,789	0.14	1,626,966	55.38	
無形資產及礦產資源	4,564,755	0.17	2,937,789	0.14	1,626,966	55.38	
電腦軟體	4,564,755	0.17	2,937,789	0.14	1,626,966	55.38	
其他資產	127,953	0.00	165,590	0.01	-37,637	-22.73	
遞延所得稅資產	43,693	0.00	75,398	0.00	-31,705	-42.05	
遞延所得稅資產	43,693	0.00	75,398	0.00	-31,705	-42.05	
什項資產	84,260	0.00	90,192	0.00	-5,932	-6.58	
暫付及待結轉帳項	84,260	0.00	90,192	0.00	-5,932	-6.58	
合計	**2,659,752,751**	**100.00**	**2,066,665,936**	**100.00**	**593,086,815**	**28.70**	
負債	**1,156,575,799**	**43.48**	**575,216,871**	**27.83**	**581,358,928**	**101.07**	
流動負債	1,155,469,642	43.44	561,096,665	27.15	594,372,977	105.93	
短期債務	1,053,442,252	39.61	500,234,049	24.20	553,208,203	110.59	
短期借款	1,040,000,000	39.10	500,000,000	24.19	540,000,000	108.00	
應付到期長期負債	13,442,252	0.51	234,049	0.01	13,208,203	5,643.35	
應付款項	90,855,998	3.42	56,144,195	2.72	34,711,803	61.83	
應付代收款	42,875,650	1.61	30,524,350	1.48	12,351,300	40.46	
應付費用	7,471,755	0.28	7,981,064	0.39	-509,309	-6.38	
應付利息	1,489,052	0.06	683,679	0.03	805,373	117.80	
應付股（官）息紅利	38,887,166	1.46	11,757,039	0.57	27,130,127	230.76	
應付代收保險費	132,375	0.00	131,813	0.01	562	0.43	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國114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	11,140,506	0.42	4,676,077	0.23	6,464,429	138.24	
應付所得稅款	11,140,506	0.42	4,676,077	0.23	6,464,429	138.24	
預收款項	30,886	0.00	42,344	0.00	-11,458	-27.06	
預收收入	30,886	0.00	42,344	0.00	-11,458	-27.06	
長期負債	596,337	0.02	13,915,489	0.67	-13,319,152	-95.71	
長期債務	596,337	0.02	13,915,489	0.67	-13,319,152	-95.71	
應付租賃款	424,061	0.02	381,639	0.02	42,422	11.12	
應計退休金負債	172,276	0.01	330,803	0.02	-158,527	-47.92	
其他長期負債	-	-	13,203,047	0.64	-13,203,047	--	
其他負債	509,820	0.02	204,717	0.01	305,103	149.04	
什項負債	509,820	0.02	204,717	0.01	305,103	149.04	
存入保證金	422,200	0.02	152,900	0.01	269,300	176.13	
暫收及待結轉帳項	87,620	0.00	51,817	0.00	35,803	69.10	
權益	**1,503,176,952**	**56.52**	**1,491,449,065**	**72.17**	**11,727,887**	**0.79**	
資本	997,509,127	37.50	1,008,336,240	48.79	-10,827,113	-1.07	
資本	997,509,127	37.50	1,008,336,240	48.79	-10,827,113	-1.07	
資本	997,509,127	37.50	1,008,336,240	48.79	-10,827,113	-1.07	
資本公積	500,712	0.02	500,712	0.02	0	0.00	
資本公積	500,712	0.02	500,712	0.02	0	0.00	
受贈公積	500,712	0.02	500,712	0.02	0	0.00	
保留盈餘（或累積虧損）	505,167,113	18.99	482,612,113	23.35	22,555,000	4.67	
未指撥保留盈餘	505,167,113	18.99	482,612,113	23.35	22,555,000	4.67	
累積盈餘	505,167,113	18.99	482,612,113	23.35	22,555,000	4.67	
負債及權益合計	**2,659,752,751**	**100.00**	**2,066,665,936**	**100.00**	**593,086,815**	**28.70**	

10401-18

臺北市動產質借處

資產負債表附表

中華民國114年12月31日

1.本年度信託代理與保證之資產(負債)5,606,084,288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)3,520,644,289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114年12月31日債權憑證2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，無償使用古亭分處對應之市有持分土地，另於114年2月已辦竣管理機關變更登記由臺北市政府工務局接管並於帳上實物作價減資；103年5月1日簽奉市長核准，無償使用松隆分處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；113年12月27日簽奉市長核准，無償使用南門分處新址對應之市有持分土地。經依公告地價核算，截至114年12月底止，上開土地累積使用費計18,468,360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110年6月25日至119年6月19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)	$ 239,437	$ 232	$ 239,205
應付租賃款(超過一年不超過五年)	437,347	13,286	424,061
	$ 676,784	$ 13,518	$ 663,266

2.稅捐及規費：

(1)稅捐：地價稅844,852元、房屋稅474,771元、營業稅依加值型及非加值型營業稅法規定稅率5%計4,522,800元、印花稅3,950元、使用牌照稅11,230元及所得稅依所得稅法規定稅率20%計15,360,541元。

(2)規費：行政規費14,633元、汽車燃料使用費6,180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覈實認列。

(2)傷病醫藥費：依公務人員執行職務意外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

銷貨收入明細表(

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)
		12,392,956	**銷貨收入**			
		12,392,956	銷貨收入			
3,434.60	3,608.27	12,392,956		公克	17,256.00	1,904.03
		12,392,956	**合計**			

產質借處

10401-23

非製造業適用)

114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	%
32,856,000			**17,664,081**					**-15,191,919**	**-46.24**
32,856,000			17,664,081					-15,191,919	-46.24
32,856,000	4,551.40	3,881.02	17,664,081	-12,704.60	-73.62	1,976.99	103.83	-15,191,919	-46.24
32,856,000			**17,664,081**					**-15,191,919**	**-46.24**

臺北市動
金融保險收
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
				127,690,058	**金融保險收入**				
				127,690,058	利息收入				
1,629,105,030.00	0.08	-	-	127,690,058		元	1,484,002,100.00	0.08	-
				127,690,058	**合計**				

產質借處

入明細表

114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	%
	113,803,000					**166,291,994**					**52,488,994**	**46.12**
	113,803,000					166,291,994					52,488,994	46.12
-	113,803,000	2,129,997,828.00	0.08	-	-	166,291,994	645,995,728.00	43.53	0.00	-	52,488,994	46.12
	113,803,000					**166,291,994**					**52,488,994**	**46.12**

臺北市動產質借處
財務收入明細表

中華民國114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	%
256,534	**財務收入**	**251,000**	**348,250**	**97,250**	**38.75**
256,534	利息收入	251,000	348,250	97,250	38.75
256,534	**合計**	**251,000**	**348,250**	**97,250**	**38.75**

臺北市動產質借處
其他營業外收入明細表

中華民國114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	%
26,053,044	**其他營業外收入**	**22,888,000**	**29,760,720**	**6,872,720**	**30.03**
538,148	租賃收入	538,000	511,322	-26,678	-4.96
193	賠償收入	-	1,632	1,632	--
24,762,481	代理收入	22,000,000	28,109,398	6,109,398	27.77
752,222	什項收入	350,000	1,138,368	788,368	225.25
26,053,044	**合計**	**22,888,000**	**29,760,720**	**6,872,720**	**30.03**

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
		5,921,833	**銷貨成本**			
		5,921,833	**銷貨成本**			
3,434.60	1,724.17	5,921,833	材料及用品費	公克	17,256.00	1,605.01
3,434.60	1,724.17	5,921,833	商品	公克	17,256.00	1,605.01
3,434.60	1,724.17	5,921,833	商品	公克	17,256.00	1,605.01
		5,921,833	**合計**			

產質借處
明細表

114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	%
27,696,000			**7,961,441**					**-19,734,559**	**-71.25**
27,696,000			7,961,441					-19,734,559	-71.25
27,696,000	4,551.40	1,749.23	7,961,441	-12,704.60	-73.62	144.22	8.99	-19,734,559	-71.25
27,696,000	4,551.40	1,749.23	7,961,441	-12,704.60	-73.62	144.22	8.99	-19,734,559	-71.25
27,696,000	4,551.40	1,749.23	7,961,441	-12,704.60	-73.62	144.22	8.99	-19,734,559	-71.25
27,696,000			**7,961,441**					**-19,734,559**	**-71.25**

臺北市動產質借處
金融保險成本明細表

中華民國114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	%		
4,172,076	**金融保險成本**	**1,905,000**	**-**	**1,905,000**	**12,807,316**	**-**	**12,807,316**	**10,902,316**	**572.30**	**-**	**10,902,316**
4,172,076	利息費用	1,905,000	-	1,905,000	12,807,316	-	12,807,316	10,902,316	572.30	-	10,902,316
4,172,076	租金與利息	1,905,000	-	1,905,000	12,807,316	-	12,807,316	10,902,316	572.30	-	10,902,316
4,172,076	利息	1,905,000	-	1,905,000	12,807,316	-	12,807,316	10,902,316	572.30	-	10,902,316
4,172,076	債務利息	1,905,000	-	1,905,000	12,807,316	-	12,807,316	10,902,316	572.30	-	10,902,316
4,172,076	**合計**	**1,905,000**	**-**	**1,905,000**	**12,807,316**	**-**	**12,807,316**	**10,902,316**	**572.30**	**-**	**10,902,316**

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國114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	%		
83,592,942	**業務費用**	**80,797,000**	**77,124,011**	**3,672,989**	**82,827,895**	**78,029,161**	**4,798,734**	**2,030,895**	**2.51**	**905,150**	**1,125,745**
83,592,942	業務費用	80,797,000	77,124,011	3,672,989	82,827,895	78,029,161	4,798,734	2,030,895	2.51	905,150	1,125,745
63,821,992	用人費用	61,533,000	61,313,011	219,989	63,580,517	63,304,583	275,934	2,047,517	3.33	1,991,572	55,945
26,284,930	正式員額薪資	26,580,360	26,580,360	-	27,104,502	27,104,502	-	524,142	1.97	524,142	-
24,945,130	職員薪金	25,240,560	25,240,560	-	26,144,356	26,144,356	-	903,796	3.58	903,796	-
1,339,800	工員工資	1,339,800	1,339,800	-	960,146	960,146	-	-379,654	-28.34	-379,654	-
1,235,745	加班誤餐費	1,388,510	1,388,510	-	1,241,749	1,241,749	-	-146,761	-10.57	-146,761	-
343,810	延長工時加班費	517,550	517,550	-	459,982	459,982	-	-57,568	-11.12	-57,568	-
891,935	未休假加班費	870,960	870,960	-	781,767	781,767	-	-89,193	-10.24	-89,193	-
9,366,899	獎金	7,752,605	7,752,605	-	9,164,509	9,164,509	-	1,411,904	18.21	1,411,904	-
3,326,862	績效獎金	2,215,030	2,215,030	-	3,281,313	3,281,313	-	1,066,283	48.14	1,066,283	-
2,819,923	考核獎金	2,215,030	2,215,030	-	2,598,501	2,598,501	-	383,471	17.31	383,471	-
3,220,114	其他獎金	3,322,545	3,322,545	-	3,284,695	3,284,695	-	-37,850	-1.14	-37,850	-
22,745,702	退休及卹償金	21,533,049	21,533,049	-	21,564,974	21,564,974	-	31,925	0.15	31,925	-
22,524,259	職員退休及離職金	21,144,557	21,144,557	-	21,406,202	21,406,202	-	261,645	1.24	261,645	-
125,059	工員退休及離職金	388,492	388,492	-	62,388	62,388	-	-326,104	-83.94	-326,104	-
96,384	卹償金	-	-	-	96,384	96,384	-	96,384	--	96,384	-
4,188,716	福利費	4,278,476	4,058,487	219,989	4,504,783	4,228,849	275,934	226,307	5.29	170,362	55,945
2,802,739	分擔員工保險費	2,540,004	2,540,004	-	2,644,919	2,644,919	-	104,915	4.13	104,915	-
163,500	傷病醫藥費	114,450	114,450	-	100,000	100,000	-	-14,450	-12.63	-14,450	-
210,124	提撥福利金	219,989	-	219,989	275,934	-	275,934	55,945	25.43	-	55,945
7,178	體育活動費	28,200	28,200	-	23,153	23,153	-	-5,047	-17.90	-5,047	-
1,005,175	其他福利費	1,375,833	1,375,833	-	1,460,777	1,460,777	-	84,944	6.17	84,944	-
8,707,807	服務費用	8,211,000	8,211,000	-	7,979,622	7,979,622	-	-231,378	-2.82	-231,378	-
457,028	水電費	460,000	460,000	-	528,550	528,550	-	68,550	14.90	68,550	-
437,988	工作場所電費	440,000	440,000	-	510,351	510,351	-	70,351	15.99	70,351	-
18,370	工作場所水費	18,000	18,000	-	17,529	17,529	-	-471	-2.62	-471	-
670	煤氣費	2,000	2,000	-	670	670	-	-1,330	-66.50	-1,330	-
140,790	郵電費	185,200	185,200	-	155,420	155,420	-	-29,780	-16.08	-29,780	-

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國114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	%		
2,322	郵費	5,200	5,200	-	3,189	3,189	-	-2,011	-38.67	-2,011	-
138,468	電話費	180,000	180,000	-	152,231	152,231	-	-27,769	-15.43	-27,769	-
569,678	旅運費	461,660	461,660	-	461,740	461,740	-	80	0.02	80	-
25,622	國內旅費	34,268	34,268	-	22,336	22,336	-	-11,932	-34.82	-11,932	-
126,740	國外旅費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
-	貨物運費	-	-	-	1,774	1,774	-	1,774	--	1,774	-
417,316	其他旅運費	427,392	427,392	-	437,630	437,630	-	10,238	2.40	10,238	-
1,408,389	印刷裝訂與廣告費	1,388,800	1,388,800	-	1,388,643	1,388,643	-	-157	-0.01	-157	-
458,491	印刷及裝訂費	438,800	438,800	-	444,578	444,578	-	5,778	1.32	5,778	-
949,898	廣告費	950,000	950,000	-	944,065	944,065	-	-5,935	-0.62	-5,935	-
1,315,898	修理保養與保固費	590,992	590,992	-	508,783	508,783	-	-82,209	-13.91	-82,209	-
415,697	一般房屋修護費	229,797	229,797	-	143,541	143,541	-	-86,256	-37.54	-86,256	-
331,710	交通及運輸設備修護費	103,000	103,000	-	86,271	86,271	-	-16,729	-16.24	-16,729	-
568,491	什項設備修護費	258,195	258,195	-	278,971	278,971	-	20,776	8.05	20,776	-
870,327	保險費	946,000	946,000	-	989,141	989,141	-	43,141	4.56	43,141	-
7,827	一般房屋保險費	9,000	9,000	-	5,926	5,926	-	-3,074	-34.16	-3,074	-
7,421	交通及運輸設備保險費	7,000	7,000	-	6,727	6,727	-	-273	-3.90	-273	-
827,989	現金、存放款及貨物保險費	900,000	900,000	-	945,589	945,589	-	45,589	5.07	45,589	-
27,090	責任保險費	30,000	30,000	-	30,899	30,899	-	899	3.00	899	-
288,818	棧儲、包裝、代理及加工費	279,792	279,792	-	351,913	351,913	-	72,121	25.78	72,121	-
1,842	棧儲費	8,000	8,000	-	9,690	9,690	-	1,690	21.13	1,690	-
9,971	包裝費	5,000	5,000	-	6,254	6,254	-	1,254	25.08	1,254	-
15,675	佣金、匯費及手續費	10,546	10,546	-	19,283	19,283	-	8,737	82.85	8,737	-
261,330	外包費	256,246	256,246	-	316,686	316,686	-	60,440	23.59	60,440	-
3,085,036	專業服務費	3,326,156	3,326,156	-	3,023,968	3,023,968	-	-302,188	-9.09	-302,188	-
6,000	法律事務費	40,000	40,000	-	8,000	8,000	-	-32,000	-80.00	-32,000	-
372,777	委託檢驗試驗費	330,000	330,000	-	401,679	401,679	-	71,679	21.72	71,679	-
20,440	委託考選訓練費	42,000	42,000	-	1,080	1,080	-	-40,920	-97.43	-40,920	-
2,412,885	電腦軟體服務費	2,616,000	2,616,000	-	2,350,169	2,350,169	-	-265,831	-10.16	-265,831	-

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國114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	%		
264,156	保警及保全費用	298,156	298,156	-	247,140	247,140	-	-51,016	-17.11	-51,016	-
8,778	其他專業服務費	-	-	-	15,900	15,900	-	15,900	--	15,900	-
571,843	公關慰勞費	572,400	572,400	-	571,464	571,464	-	-936	-0.16	-936	-
150,000	公共關係費	150,000	150,000	-	149,753	149,753	-	-247	-0.16	-247	-
421,843	員工慰勞費	422,400	422,400	-	421,711	421,711	-	-689	-0.16	-689	-
1,145,830	材料及用品費	694,000	694,000	-	908,890	908,890	-	214,890	30.96	214,890	-
520,105	使用材料費	258,972	258,972	-	293,305	293,305	-	34,333	13.26	34,333	-
44,302	油脂	33,372	33,372	-	29,000	29,000	-	-4,372	-13.10	-4,372	-
475,803	設備零件	225,600	225,600	-	264,305	264,305	-	38,705	17.16	38,705	-
625,725	用品消耗	435,028	435,028	-	615,585	615,585	-	180,557	41.50	180,557	-
241,234	辦公（事務）用品	191,880	191,880	-	281,206	281,206	-	89,326	46.55	89,326	-
384,491	其他	243,148	243,148	-	334,379	334,379	-	91,231	37.52	91,231	-
50,160	租金與利息	51,000	51,000	-	47,674	47,674	-	-3,326	-6.52	-3,326	-
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	-	17,674	17,674	-	-3,326	-15.84	-3,326	-
20,160	什項設備租金	21,000	21,000	-	17,674	17,674	-	-3,326	-15.84	-3,326	-
3,306,938	折舊、折耗及攤銷	4,123,000	4,123,000	-	3,244,716	3,244,716	-	-878,284	-21.30	-878,284	-
2,566,681	不動產、廠房及設備折舊	2,573,000	2,573,000	-	2,621,682	2,621,682	-	48,682	1.89	48,682	-
1,632,602	一般房屋折舊	1,579,000	1,579,000	-	1,691,586	1,691,586	-	112,586	7.13	112,586	-
231,250	機械及設備折舊	191,000	191,000	-	228,661	228,661	-	37,661	19.72	37,661	-
70,776	交通及運輸設備折舊	71,000	71,000	-	65,720	65,720	-	-5,280	-7.44	-5,280	-
360,175	什項設備折舊	381,000	381,000	-	350,944	350,944	-	-30,056	-7.89	-30,056	-
271,878	租賃資產折舊	351,000	351,000	-	284,771	284,771	-	-66,229	-18.87	-66,229	-
740,257	攤銷	1,550,000	1,550,000	-	623,034	623,034	-	-926,966	-59.80	-926,966	-
740,257	攤銷電腦軟體	1,550,000	1,550,000	-	623,034	623,034	-	-926,966	-59.80	-926,966	-
5,170,911	稅捐與規費	5,113,000	1,660,000	3,453,000	5,878,866	1,356,066	4,522,800	765,866	14.98	-303,934	1,069,800
876,021	土地稅	900,000	900,000	-	844,852	844,852	-	-55,148	-6.13	-55,148	-
876,021	一般土地地價稅	900,000	900,000	-	844,852	844,852	-	-55,148	-6.13	-55,148	-

臺北市動產質借處
業務費用明細表

中華民國114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	%		
516,197	房屋稅	740,000	740,000	-	474,771	474,771	-	-265,229	-35.84	-265,229	-
516,197	一般房屋稅	740,000	740,000	-	474,771	474,771	-	-265,229	-35.84	-265,229	-
3,767,378	消費與行為稅	3,466,370	13,370	3,453,000	4,537,980	15,180	4,522,800	1,071,610	30.91	1,810	1,069,800
3,749,264	營業稅	3,453,000	-	3,453,000	4,522,800	-	4,522,800	1,069,800	30.98	-	1,069,800
5,717	印花稅	2,140	2,140	-	3,950	3,950	-	1,810	84.58	1,810	-
12,397	使用牌照稅	11,230	11,230	-	11,230	11,230	-	0	0.00	0	-
11,315	規費	6,630	6,630	-	21,263	21,263	-	14,633	220.71	14,633	-
3,898	行政規費	-	-	-	14,633	14,633	-	14,633	--	14,633	-
6,967	汽車燃料使用費	6,180	6,180	-	6,180	6,180	-	0	0.00	0	-
450	其他規費	450	450	-	450	450	-	0	0.00	0	-
132,110	會費、補助、捐助與分攤	71,000	71,000	-	71,310	71,310	-	310	0.44	310	-
132,110	分攤	71,000	71,000	-	71,310	71,310	-	310	0.44	310	-
132,110	分攤大樓管理費	71,000	71,000	-	71,310	71,310	-	310	0.44	310	-
1,257,194	其他	1,001,000	1,001,000	-	1,116,300	1,116,300	-	115,300	11.52	115,300	-
1,257,194	其他費用	1,001,000	1,001,000	-	1,116,300	1,116,300	-	115,300	11.52	115,300	-
1,257,194	其他	1,001,000	1,001,000	-	1,116,300	1,116,300	-	115,300	11.52	115,300	-
83,592,942	**合計**	**80,797,000**	**77,124,011**	**3,672,989**	**82,827,895**	**78,029,161**	**4,798,734**	**2,030,895**	**2.51**	**905,150**	**1,125,745**

臺北市動產質借處
管理費用明細表

中華民國114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	%		
28,322,613	**管理費用**	**28,847,000**	**28,847,000**	**-**	**30,130,574**	**30,130,574**	**-**	**1,283,574**	**4.45**	**1,283,574**	**-**
28,322,613	管理費用	28,847,000	28,847,000	-	30,130,574	30,130,574	-	1,283,574	4.45	1,283,574	-
27,438,592	用人費用	27,917,000	27,917,000	-	29,155,943	29,155,943	-	1,238,943	4.44	1,238,943	-
12,253,710	正式員額薪資	12,503,400	12,503,400	-	12,429,143	12,429,143	-	-74,257	-0.59	-74,257	-
11,803,470	職員薪金	12,046,080	12,046,080	-	11,959,083	11,959,083	-	-86,997	-0.72	-86,997	-
450,240	工員工資	457,320	457,320	-	470,060	470,060	-	12,740	2.79	12,740	-
667,596	加班誤餐費	566,360	566,360	-	835,388	835,388	-	269,028	47.50	269,028	-
179,105	延長工時加班費	184,000	184,000	-	228,085	228,085	-	44,085	23.96	44,085	-
488,491	未休假加班費	382,360	382,360	-	607,303	607,303	-	224,943	58.83	224,943	-
4,140,813	獎金	3,646,825	3,646,825	-	4,575,707	4,575,707	-	928,882	25.47	928,882	-
1,486,762	績效獎金	1,041,950	1,041,950	-	1,651,977	1,651,977	-	610,027	58.55	610,027	-
1,233,375	考核獎金	1,041,950	1,041,950	-	1,394,435	1,394,435	-	352,485	33.83	352,485	-
1,420,676	其他獎金	1,562,925	1,562,925	-	1,529,295	1,529,295	-	-33,630	-2.15	-33,630	-
1,437,025	退休及卹償金	1,856,127	1,856,127	-	1,517,880	1,517,880	-	-338,247	-18.22	-338,247	-
1,384,306	職員退休及離職金	1,824,111	1,824,111	-	1,465,518	1,465,518	-	-358,593	-19.66	-358,593	-
52,719	工員退休及離職金	32,016	32,016	-	52,362	52,362	-	20,346	63.55	20,346	-
8,939,448	福利費	9,344,288	9,344,288	-	9,797,825	9,797,825	-	453,537	4.85	453,537	-
958,504	分擔員工保險費	1,070,964	1,070,964	-	1,105,974	1,105,974	-	35,010	3.27	35,010	-
66,000	傷病醫藥費	83,100	83,100	-	80,000	80,000	-	-3,100	-3.73	-3,100	-
3,400	體育活動費	9,600	9,600	-	8,000	8,000	-	-1,600	-16.67	-1,600	-
7,911,544	其他福利費	8,180,624	8,180,624	-	8,603,851	8,603,851	-	423,227	5.17	423,227	-
773,650	服務費用	810,000	810,000	-	881,843	881,843	-	71,843	8.87	71,843	-
237,779	水電費	297,000	297,000	-	269,427	269,427	-	-27,573	-9.28	-27,573	-
217,439	工作場所電費	273,000	273,000	-	247,732	247,732	-	-25,268	-9.26	-25,268	-
20,340	工作場所水費	24,000	24,000	-	21,695	21,695	-	-2,305	-9.60	-2,305	-
69,320	郵電費	94,440	94,440	-	66,559	66,559	-	-27,881	-29.52	-27,881	-
4,556	郵費	8,400	8,400	-	5,000	5,000	-	-3,400	-40.48	-3,400	-
64,764	電話費	86,040	86,040	-	61,559	61,559	-	-24,481	-28.45	-24,481	-
179,099	旅運費	231,800	231,800	-	179,128	179,128	-	-52,672	-22.72	-52,672	-

臺北市動產質借處
管理費用明細表

中華民國114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	%		
2,825	國內旅費	12,920	12,920	-	1,085	1,085	-	-11,835	-91.60	-11,835	-
176,274	其他旅運費	218,880	218,880	-	178,043	178,043	-	-40,837	-18.66	-40,837	-
39,555	印刷裝訂與廣告費	21,160	21,160	-	25,740	25,740	-	4,580	21.64	4,580	-
39,555	印刷及裝訂費	21,160	21,160	-	25,740	25,740	-	4,580	21.64	4,580	-
247,897	棧儲、包裝、代理及加工費	165,600	165,600	-	340,989	340,989	-	175,389	105.91	175,389	-
247,897	外包費	165,600	165,600	-	340,989	340,989	-	175,389	105.91	175,389	-
110,371	材料及用品費	120,000	120,000	-	92,788	92,788	-	-27,212	-22.68	-27,212	-
110,371	用品消耗	120,000	120,000	-	92,788	92,788	-	-27,212	-22.68	-27,212	-
63,154	辦公（事務）用品	65,400	65,400	-	45,653	45,653	-	-19,747	-30.19	-19,747	-
47,217	其他	54,600	54,600	-	47,135	47,135	-	-7,465	-13.67	-7,465	-
28,322,613	**合計**	**28,847,000**	**28,847,000**	**-**	**30,130,574**	**30,130,574**	**-**	**1,283,574**	**4.45**	**1,283,574**	**-**

臺北市動產質借處
其他營業費用明細表

中華民國114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	%		
242,000	**其他營業費用**	**248,000**	**248,000**	**-**	**237,525**	**237,525**	**-**	**-10,475**	**-4.22**	**-10,475**	**-**
242,000	員工訓練費用	248,000	248,000	-	237,525	237,525	-	-10,475	-4.22	-10,475	-
242,000	服務費用	248,000	248,000	-	237,525	237,525	-	-10,475	-4.22	-10,475	-
242,000	專業服務費	248,000	248,000	-	237,525	237,525	-	-10,475	-4.22	-10,475	-
127,000	講課鐘點及稿費	134,000	134,000	-	127,000	127,000	-	-7,000	-5.22	-7,000	-
115,000	委託考選訓練費	114,000	114,000	-	110,525	110,525	-	-3,475	-3.05	-3,475	-
242,000	**合計**	**248,000**	**248,000**	**-**	**237,525**	**237,525**	**-**	**-10,475**	**-4.22**	**-10,475**	**-**

臺北市動產質借處
財務費用明細表

中華民國114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	%		
12,187	**財務費用**	**48,000**	**48,000**	**-**	**11,337**	**11,337**	**-**	**-36,663**	**-76.38**	**-36,663**	**-**
12,187	利息費用	48,000	48,000	-	11,337	11,337	-	-36,663	-76.38	-36,663	-
12,187	租金與利息	48,000	48,000	-	11,337	11,337	-	-36,663	-76.38	-36,663	-
12,187	利息	48,000	48,000	-	11,337	11,337	-	-36,663	-76.38	-36,663	-
12,187	其他利息	48,000	48,000	-	11,337	11,337	-	-36,663	-76.38	-36,663	-
12,187	**合計**	**48,000**	**48,000**	**-**	**11,337**	**11,337**	**-**	**-36,663**	**-76.38**	**-36,663**	**-**

臺北市動產質借處
其他營業外費用明細表

中華民國114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	%		
2,350,143	**其他營業外費用**	**2,063,000**	**2,063,000**	**-**	**3,286,250**	**3,286,250**	**-**	**1,223,250**	**59.29**	**1,223,250**	**-**
22,948	資產報廢損失	-	-	-	2,067	2,067	-	2,067	--	2,067	-
22,948	損失與賠償給付	-	-	-	2,067	2,067	-	2,067	--	2,067	-
22,948	各項損失	-	-	-	2,067	2,067	-	2,067	--	2,067	-
22,948	資產損失	-	-	-	2,067	2,067	-	2,067	--	2,067	-
2,327,195	什項費用	2,063,000	2,063,000	-	3,284,183	3,284,183	-	1,221,183	59.19	1,221,183	-
-	用人費用	-	-	-	22,080	22,080	-	22,080	--	22,080	-
-	加班誤餐費	-	-	-	22,080	22,080	-	22,080	--	22,080	-
-	未休假加班費	-	-	-	22,080	22,080	-	22,080	--	22,080	-
39,360	服務費用	63,000	63,000	-	33,125	33,125	-	-29,875	-47.42	-29,875	-
19,360	棧儲、包裝、代理及加工費	15,000	15,000	-	24,125	24,125	-	9,125	60.83	9,125	-
19,360	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000	-	24,125	24,125	-	9,125	60.83	9,125	-
20,000	專業服務費	48,000	48,000	-	9,000	9,000	-	-39,000	-81.25	-39,000	-
20,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000	-	9,000	9,000	-	-39,000	-81.25	-39,000	-
2,287,835	其他	2,000,000	2,000,000	-	3,228,978	3,228,978	-	1,228,978	61.45	1,228,978	-
2,287,835	其他費用	2,000,000	2,000,000	-	3,228,978	3,228,978	-	1,228,978	61.45	1,228,978	-
2,287,835	其他	2,000,000	2,000,000	-	3,228,978	3,228,978	-	1,228,978	61.45	1,228,978	-
2,350,143	**合計**	**2,063,000**	**2,063,000**	**-**	**3,286,250**	**3,286,250**	**-**	**1,223,250**	**59.29**	**1,223,250**	**-**

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114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	-	**1,842,000**	**4,303,722**	-	**6,145,722**	**5,614,905**	**-530,817**	-
分年性項目	-	1,240,000	-	-	1,240,000	1,157,000	-83,000	-
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	1,157,000	-83,000	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	1,157,000	-	-
一次性項目	-	602,000	4,303,722	-	4,905,722	4,457,905	-447,817	-
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	4,009,818	-435,504	-
機械及設備	-	-	-	-	-	4,009,818	-	-
什項設備	-	67,000	-	47,117	114,117	114,117	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	114,117	-	-
租賃資產	-	417,000	-	-70,717	346,283	333,970	-12,313	-
租賃資產	-	-	-	-	-	333,970	-	-
合計	-	**1,842,000**	**4,303,722**	-	**6,145,722**	**5,614,905**	**-530,817**	-
不動產、廠房及設備小計	-	**1,842,000**	**4,303,722**	-	**6,145,722**	**5,614,905**	**-530,817**	-
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	1,157,000	-83,000	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	1,157,000	-	-
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	4,009,818	-435,504	-
機械及設備	-	-	-	-	-	4,009,818	-	-
什項設備	-	67,000	-	47,117	114,117	114,117	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	114,117	-	-
租賃資產	-	417,000	-	-70,717	346,283	333,970	-12,313	-
租賃資產	-	-	-	-	-	333,970	-	-
合計	-	**1,842,000**	**4,303,722**	-	**6,145,722**	**5,614,905**	**-530,817**	-

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114年度

1.工程管理費預算數38,000元，本年度執行數0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：採購貴金屬螢光分析檢測儀案，核准文號：114年6月13日府授主事預字第1143005497號，
科目：機械及設備4,303,722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				**-**	**1,842,000**	**4,303,722**
分年性項目				-	1,240,000	-
房屋及建築				-	1,240,000	-
房屋及建築				-	1,240,000	-
一次性項目				-	602,000	4,303,722
機械及設備				-	118,000	4,303,722
機械及設備				-	118,000	4,303,722
什項設備				-	67,000	-
什項設備				-	67,000	-
租賃資產				-	417,000	-
租賃資產				-	417,000	-
合計	**-**			**-**	**1,842,000**	**4,303,722**

【附註】：工程管理費預算數38,000元，本年度執行數0元。

產質借處
與實際進度比較表

114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%	
-	**6,145,722**	**--**	**6,145,722**	**--**	**5,614,905**	**91.36**	**5,614,905**	**91.36**	
-	1,240,000	--	1,240,000	--	1,157,000	93.31	1,157,000	93.31	
-	1,240,000	--	1,240,000	--	1,157,000	93.31	1,157,000	93.31	
-	1,240,000	--	1,240,000	--	1,157,000	93.31	1,157,000	93.31	
-	4,905,722	--	4,905,722	--	4,457,905	90.87	4,457,905	90.87	
23,600	4,445,322	--	4,445,322	--	4,009,818	90.20	4,009,818	90.20	
23,600	4,445,322	--	4,445,322	--	4,009,818	90.20	4,009,818	90.20	
47,117	114,117	--	114,117	--	114,117	100.00	114,117	100.00	
47,117	114,117	--	114,117	--	114,117	100.00	114,117	100.00	
-70,717	346,283	--	346,283	--	333,970	96.44	333,970	96.44	
-70,717	346,283	--	346,283	--	333,970	96.44	333,970	96.44	
-	**6,145,722**	**--**	**6,145,722**	**--**	**5,614,905**	**91.36**	**5,614,905**	**91.36**	

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						
臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等功能案	3,860,000		11301-11412	-	2,316,000	-
合計	**3,860,000**			**-**	**2,316,000**	**-**

產質借處
與實際進度比較表

114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%	
-	2,316,000	60.00	3,860,000	100.00	2,250,000	97.15	3,750,000	97.15	
-	2,316,000	60.00	3,860,000	100.00	2,250,000	97.15	3,750,000	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	-	92,795,363	4,059,919	937,968	8,781,596
減：以前年度已提折舊及減損數	-	27,693,099	3,332,694	831,426	7,036,381
上年度期末帳面價值	-	65,102,264	727,225	106,542	1,745,215
加：本年度新增資產價值	-	-	4,009,818	-	114,117
減：本年度減少資產價值	-	10,827,113	345	770	952
加減：調整數	-	4,213,295	2,740	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,691,586	228,661	65,720	350,944
本年度期末帳面價值	-	56,796,860	4,510,777	40,052	1,507,436
本年度提列折舊數	-	1,691,586	228,661	65,720	350,944
業務費用	-	1,691,586	228,661	65,720	350,944
合 計	-	1,691,586	228,661	65,720	350,944

【附註】： 1.本年度減少資產價值10,829,180元其中2,067元屬報廢資產，係機械及設備34,400元及其累計折舊34,055元、交通及運輸設備76,938元及其累計折舊76,168元、什項設備95,170元及其累計折舊94,218元互抵後之淨值；撥出資產10,827,113元係因變更管理機關為本府工務局，係房屋及建築13,535,842元及其累計折舊2,708,729元互抵後之淨值。

產質借處
明細表

114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			
-	1,406,182	-	-	-	-	107,981,028
-	755,911	-	-	-	-	39,649,511
-	650,271	-	-	-	-	68,331,517
-	333,970	-	-	-	-	4,457,905
-	-	-	-	-	-	10,829,180
-	27,968	-	-	-	-	4,244,003
-	284,771	-	-	-	-	2,621,682
-	727,438	-	-	-	-	63,582,563
-	284,771	-	-	-	-	2,621,682
-	284,771	-	-	-	-	2,621,682
-	284,771	-	-	-	-	2,621,682

2.調整數4,244,003元其中5,179,000元屬購建中固定資產完工轉正財產數係房屋及建築；財產列帳錯誤之調整965,705元係爰由房屋及建築轉列什項費用980,854元及累計折舊轉列什項收入15,149元；其他資產轉列財產數30,708元係爰由109年度之租賃資產轉列機械及設備2,740元及調整租賃資產之累計折舊30,708元。

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	-	206,508	204,441	-
機械及設備	-	34,400	34,055	-
交通及運輸設備	-	76,938	76,168	-
什項設備	-	95,170	94,218	-
合計	-	206,508	204,441	-

產質借處
明細表

114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	%
2,067	-	-	2,067	2,067	--
345	-	-	345	345	--
770	-	-	770	770	--
952	-	-	952	952	--
2,067	-	-	2,067	2,067	--

臺北市動產質借處

無形資產明細表

中華民國114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	**2,316,000**	**2,250,000**	**-66,000**	**-2.85**	
臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等功能案	2,316,000	2,250,000	-66,000	-2.85	
電腦軟體	2,316,000	2,250,000	-66,000	-2.85	
電腦軟體	-	2,250,000	-	--	

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

114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33萬803元與17萬2,276元。 二、應付租賃款各為38萬1,639元與42萬4,061元。 三、其他長期負債各為1,320萬3,047元與0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	1,008,336,240	-	-	-11,034,000	-11,034,000
本府投資	1,008,336,240	-	-	-11,034,000	-11,034,000
合計	1,008,336,240	-	-	-11,034,000	-11,034,000

產質借處

股額明細表

114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	%	
-	-10,827,113	-10,827,113	206,887	-	-	997,509,127	100.00	-
-	-10,827,113	-10,827,113	206,887	-	-	997,509,127	100.00	-
-	-10,827,113	-10,827,113	206,887	-	-	997,509,127	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114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	63	-	54	-	-9	-	
行銷及業務部分	47	-	40	-	-7	-	
正式職員	44	-	38	-	-6	-	
正式工員	3	-	2	-	-1	-	
管理部分	16	-	14	-	-2	-	
正式職員	15	-	13	-	-2	-	
正式工員	1	-	1	-	-	-	
小計	63	-	54	-	-9	-	
正式職員	59	-	51	-	-8	-	
正式工員	4	-	3	-	-1	-	
合計	63	-	54	-	-9	-	

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	39,083,760	-	1,954,870	-	3,256,980	3,256,980	4,885,470
國內部分(小計)	39,083,760	-	1,954,870	-	3,256,980	3,256,980	4,885,470
業務費用	26,580,360	-	1,388,510	-	2,215,030	2,215,030	3,322,545
職員	25,240,560	-	1,264,610	-	2,103,380	2,103,380	3,155,070
工員	1,339,800	-	123,900	-	111,650	111,650	167,475
管理費用	12,503,400	-	566,360	-	1,041,950	1,041,950	1,562,925
職員	12,046,080	-	524,274	-	1,003,840	1,003,840	1,505,760
工員	457,320	-	42,086	-	38,110	38,110	57,165
什項費用	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-
合計	39,083,760	-	1,954,870	-	3,256,980	3,256,980	4,885,470

產質借處
彙計表

114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		
23,389,176	-	-	3,610,968	197,550	219,989	37,800	-	9,556,457	-	89,450,000
23,389,176	-	-	3,610,968	197,550	219,989	37,800	-	9,556,457	-	89,450,000
21,533,049	-	-	2,540,004	114,450	219,989	28,200	-	1,375,833	-	61,533,000
21,144,557	-	-	2,209,944	113,400	205,947	26,400	-	1,197,014	-	58,764,262
388,492	-	-	330,060	1,050	14,042	1,800	-	178,819	-	2,768,738
1,856,127	-	-	1,070,964	83,100	-	9,600	-	8,180,624	-	27,917,000
1,824,111	-	-	966,372	82,750	-	9,000	-	7,669,335	-	26,635,362
32,016	-	-	104,592	350	-	600	-	511,289	-	1,281,638
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23,389,176	-	-	3,610,968	197,550	219,989	37,800	-	9,556,457	-	89,450,000

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	39,533,645	-	2,099,217	-	4,933,290	3,992,936	4,813,990
國內部分(小計)	39,533,645	-	2,099,217	-	4,933,290	3,992,936	4,813,990
業務費用	27,104,502	-	1,241,749	-	3,281,313	2,598,501	3,284,695
職員	26,144,356	-	1,162,152	-	3,163,503	2,388,036	3,117,220
工員	960,146	-	79,597	-	117,810	210,465	167,475
管理費用	12,429,143	-	835,388	-	1,651,977	1,394,435	1,529,295
職員	11,959,083	-	808,379	-	1,593,072	1,355,165	1,473,015
工員	470,060	-	27,009	-	58,905	39,270	56,280
什項費用	-	-	22,080	-	-	-	-
工員	-	-	22,080	-	-	-	-
合計	39,533,645	-	2,099,217	-	4,933,290	3,992,936	4,813,990

【附註】：1.福利費項下提撥福利金，係依114年度營業收入183,956,075元*0.15% =275,934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，114年度預算編列63人，計3,256,980元，執行結果，決算60人，計4,933,290元。

產質借處

彙計表

114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		
22,986,470	96,384	-	3,750,893	180,000	275,934	31,153	-	10,064,628	-	92,758,540
22,986,470	96,384	-	3,750,893	180,000	275,934	31,153	-	10,064,628	-	92,758,540
21,468,590	96,384	-	2,644,919	100,000	275,934	23,153	-	1,460,777	-	63,580,517
21,406,202	96,384	-	2,505,195	95,500	258,413	22,153	-	1,304,577	-	61,663,691
62,388	-	-	139,724	4,500	17,521	1,000	-	156,200	-	1,916,826
1,517,880	-	-	1,105,974	80,000	-	8,000	-	8,603,851	-	29,155,943
1,465,518	-	-	1,036,782	80,000	-	7,500	-	8,582,076	-	28,360,590
52,362	-	-	69,192	-	-	500	-	21,775	-	795,353
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,080
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,080
22,986,470	96,384	-	3,750,893	180,000	275,934	31,153	-	10,064,628	-	92,758,540

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，114年度預算編列63人，計3,256,980元，執行結果，決算50人，計3,992,936元。

4.其他獎金係依據行政院114年10月2日院授人給字第1144001779號函訂定一百十四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項核發，114年度預算編列63人，計4,885,470元，執行結果，決算58人，計4,813,990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	5,639,000	-	-	-	-	-	-	-	5,639,000	-	-
營利事業所得稅	5,639,000	-	-	-	-	-	-	-	5,639,000	-	-
土地稅	-	900,000	-	-	-	-	-	-	-	900,000	-
一般土地地價稅	-	900,000	-	-	-	-	-	-	-	900,000	-
房屋稅	-	740,000	-	-	-	-	-	-	-	740,000	-
一般房屋稅	-	740,000	-	-	-	-	-	-	-	740,000	-
消費與行為稅	3,453,000	13,370	-	-	-	-	-	-	3,453,000	13,370	-
營業稅	3,453,000	-	-	-	-	-	-	-	3,453,000	-	-
印花稅	-	2,140	-	-	-	-	-	-	-	2,140	-
使用牌照稅	-	11,230	-	-	-	-	-	-	-	11,230	-
規費	6,180	450	-	-	-	-	-	-	6,180	450	-
行政規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
汽車燃料使用費	6,180	-	-	-	-	-	-	-	6,180	-	-
其他規費	-	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
合計	9,098,180	1,653,820	-	-	-	-	-	-	9,098,180	1,653,820	-

產質借處
與規費彙計表

114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
15,360,541	-	-	-	-	-	-	-	15,360,541	-	-
15,360,541	-	-	-	-	-	-	-	15,360,541	-	-
-	844,852	-	-	-	-	-	-	-	844,852	-
-	844,852	-	-	-	-	-	-	-	844,852	-
-	474,771	-	-	-	-	-	-	-	474,771	-
-	474,771	-	-	-	-	-	-	-	474,771	-
4,522,800	15,180	-	-	-	-	-	-	4,522,800	15,180	-
4,522,800	-	-	-	-	-	-	-	4,522,800	-	-
-	3,950	-	-	-	-	-	-	-	3,950	-
-	11,230	-	-	-	-	-	-	-	11,230	-
6,180	15,083	-	-	-	-	-	-	6,180	15,083	-
-	14,633	-	-	-	-	-	-	-	14,633	-
6,180	-	-	-	-	-	-	-	6,180	-	-
-	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
19,889,521	1,349,886	-	-	-	-	-	-	19,889,521	1,349,886	-

臺北市動產質借處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國114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	%
3,434.60	12,392,956	質借物品處理	公克	17,256.00	32,856,000	4,551.40	17,664,081	-12,704.60	-73.62	-15,191,919	-46.24
1,629,105,030.00	127,690,058	短期擔保放款	元	1,484,002,100.00	113,803,000	2,129,997,828.00	166,291,994	645,995,728.00	43.53	52,488,994	46.12
	140,083,014	合　　計			146,659,000		183,956,075			37,297,075	25.43

【附註】：1.質借物品處理-因國際金價持續上漲，部分客戶贖回變賣獲利、部分客戶繳息繼續持有黃金，流當品數量減少，致實際數較預算數低。

2.短期擔保放款-因國際金價持續走高，調高黃金質借標準及客戶辦理加借，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	17,256.00	4,551.40	總額	27,696,000	7,961,441	27,696,000	7,961,441
				單位金額	1,605.01	1,749.23	1,605.01	1,749.23

產質借處

價比較表

114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
32,856,000	17,664,081	5,160,000	9,702,640	-	-	-	-	-	-
1,904.03	3,881.02	299.02	2,131.79	-	-	-	-	-	-

10401-70

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114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			71,000	71,310	310	0.44
分攤大樓管理費	業務費用	古亭及景美分處大樓管理費	71,000	71,310	310	0.44
		合計	71,000	71,310	310	0.44

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國114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
132,969,553	合計	147,243,000	152,622,879	5,379,879	3.65	
91,260,584	用人費用	89,450,000	92,758,540	3,308,540	3.70	
38,538,640	正式員額薪資	39,083,760	39,533,645	449,885	1.15	
36,748,600	職員薪金	37,286,640	38,103,439	816,799	2.19	
1,790,040	工員工資	1,797,120	1,430,206	-366,914	-20.42	
1,903,341	加班誤餐費	1,954,870	2,099,217	144,347	7.38	
522,915	延長工時加班費	701,550	688,067	-13,483	-1.92	
1,380,426	未休假加班費	1,253,320	1,411,150	157,830	12.59	
13,507,712	獎金	11,399,430	13,740,216	2,340,786	20.53	
4,813,624	績效獎金	3,256,980	4,933,290	1,676,310	51.47	
4,053,298	考核獎金	3,256,980	3,992,936	735,956	22.60	
4,640,790	其他獎金	4,885,470	4,813,990	-71,480	-1.46	
24,182,727	退休及卹償金	23,389,176	23,082,854	-306,322	-1.31	
23,908,565	職員退休及離職金	22,968,668	22,871,720	-96,948	-0.42	
177,778	工員退休及離職金	420,508	114,750	-305,758	-72.71	
96,384	卹償金	-	96,384	96,384	--	
13,128,164	福利費	13,622,764	14,302,608	679,844	4.99	
3,761,243	分擔員工保險費	3,610,968	3,750,893	139,925	3.87	
229,500	傷病醫藥費	197,550	180,000	-17,550	-8.88	
210,124	提撥福利金	219,989	275,934	55,945	25.43	
10,578	體育活動費	37,800	31,153	-6,647	-17.58	
8,916,719	其他福利費	9,556,457	10,064,628	508,171	5.32	
9,762,817	服務費用	9,332,000	9,132,115	-199,885	-2.14	
694,807	水電費	757,000	797,977	40,977	5.41	
655,427	工作場所電費	713,000	758,083	45,083	6.32	
38,710	工作場所水費	42,000	39,224	-2,776	-6.61	
670	煤氣費	2,000	670	-1,330	-66.50	
210,110	郵電費	279,640	221,979	-57,661	-20.62	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國114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
6,878	郵費	13,600	8,189	-5,411	-39.79	
203,232	電話費	266,040	213,790	-52,250	-19.64	
748,777	旅運費	693,460	640,868	-52,592	-7.58	
28,447	國內旅費	47,188	23,421	-23,767	-50.37	
126,740	國外旅費	-	-	-	--	
-	貨物運費	-	1,774	1,774	--	
593,590	其他旅運費	646,272	615,673	-30,599	-4.73	
1,447,944	印刷裝訂與廣告費	1,409,960	1,414,383	4,423	0.31	
498,046	印刷及裝訂費	459,960	470,318	10,358	2.25	
949,898	廣告費	950,000	944,065	-5,935	-0.62	
1,315,898	修理保養與保固費	590,992	508,783	-82,209	-13.91	
415,697	一般房屋修護費	229,797	143,541	-86,256	-37.54	
331,710	交通及運輸設備修護費	103,000	86,271	-16,729	-16.24	
568,491	什項設備修護費	258,195	278,971	20,776	8.05	
870,327	保險費	946,000	989,141	43,141	4.56	
7,827	一般房屋保險費	9,000	5,926	-3,074	-34.16	
7,421	交通及運輸設備保險費	7,000	6,727	-273	-3.90	
827,989	現金、存放款及貨物保險費	900,000	945,589	45,589	5.07	
27,090	責任保險費	30,000	30,899	899	3.00	
556,075	棧儲、包裝、代理及加工費	460,392	717,027	256,635	55.74	
1,842	棧儲費	8,000	9,690	1,690	21.13	
9,971	包裝費	5,000	6,254	1,254	25.08	
35,035	佣金、匯費及手續費	25,546	43,408	17,862	69.92	
509,227	外包費	421,846	657,675	235,829	55.90	
3,347,036	專業服務費	3,622,156	3,270,493	-351,663	-9.71	
6,000	法律事務費	40,000	8,000	-32,000	-80.00	
147,000	講課鐘點及稿費	182,000	136,000	-46,000	-25.27	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國114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
372,777	委託檢驗試驗費	330,000	401,679	71,679	21.72	
135,440	委託考選訓練費	156,000	111,605	-44,395	-28.46	
2,412,885	電腦軟體服務費	2,616,000	2,350,169	-265,831	-10.16	
264,156	保警及保全費用	298,156	247,140	-51,016	-17.11	
8,778	其他專業服務費	-	15,900	15,900	--	
571,843	公關慰勞費	572,400	571,464	-936	-0.16	
150,000	公共關係費	150,000	149,753	-247	-0.16	
421,843	員工慰勞費	422,400	421,711	-689	-0.16	
7,178,034	材料及用品費	28,510,000	8,963,119	-19,546,881	-68.56	因國際金價持續上漲，部分客戶贖回變賣獲利、部分客戶繳息換票繼續持有黃金，流當品數量減少，致商品實際數較預算數低。
520,105	使用材料費	258,972	293,305	34,333	13.26	
44,302	油脂	33,372	29,000	-4,372	-13.10	
475,803	設備零件	225,600	264,305	38,705	17.16	
736,096	用品消耗	555,028	708,373	153,345	27.63	
304,388	辦公（事務）用品	257,280	326,859	69,579	27.04	
431,708	其他	297,748	381,514	83,766	28.13	
5,921,833	商品	27,696,000	7,961,441	-19,734,559	-71.25	
5,921,833	商品	27,696,000	7,961,441	-19,734,559	-71.25	
4,234,423	租金與利息	2,004,000	12,866,327	10,862,327	542.03	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	17,674	-3,326	-15.84	
20,160	什項設備租金	21,000	17,674	-3,326	-15.84	
4,184,263	利息	1,953,000	12,818,653	10,865,653	556.36	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國114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
4,172,076	債務利息	1,905,000	12,807,316	10,902,316	572.30	
12,187	其他利息	48,000	11,337	-36,663	-76.38	
3,306,938	折舊、折耗及攤銷	4,123,000	3,244,716	-878,284	-21.30	因惜物網增修案於114年10月完成驗收，致攤銷實際數較預算數低。
2,566,681	不動產、廠房及設備折舊	2,573,000	2,621,682	48,682	1.89	
1,632,602	一般房屋折舊	1,579,000	1,691,586	112,586	7.13	
231,250	機械及設備折舊	191,000	228,661	37,661	19.72	
70,776	交通及運輸設備折舊	71,000	65,720	-5,280	-7.44	
360,175	什項設備折舊	381,000	350,944	-30,056	-7.89	
271,878	租賃資產折舊	351,000	284,771	-66,229	-18.87	
740,257	攤銷	1,550,000	623,034	-926,966	-59.80	
740,257	攤銷電腦軟體	1,550,000	623,034	-926,966	-59.80	
13,526,670	稅捐與規費	10,752,000	21,239,407	10,487,407	97.54	配合本年度淨利增加，致所得稅實際數較預算數高。
8,355,759	所得稅	5,639,000	15,360,541	9,721,541	172.40	
8,355,759	所得稅	5,639,000	15,360,541	9,721,541	172.40	
876,021	土地稅	900,000	844,852	-55,148	-6.13	
876,021	一般土地地價稅	900,000	844,852	-55,148	-6.13	
516,197	房屋稅	740,000	474,771	-265,229	-35.84	
516,197	一般房屋稅	740,000	474,771	-265,229	-35.84	
3,767,378	消費與行為稅	3,466,370	4,537,980	1,071,610	30.91	
3,749,264	營業稅	3,453,000	4,522,800	1,069,800	30.98	
5,717	印花稅	2,140	3,950	1,810	84.58	
12,397	使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00	
11,315	規費	6,630	21,263	14,633	220.71	
3,898	行政規費	-	14,633	14,633	--	
6,967	汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00	

臺北市動產質借處
各項費用彙計表

中華民國114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
450	其他規費	450	450	0	0.00	
132,110	會費、補助、捐助與分攤	71,000	71,310	310	0.44	
132,110	分攤	71,000	71,310	310	0.44	
132,110	分攤大樓管理費	71,000	71,310	310	0.44	
22,948	損失與賠償給付	-	2,067	2,067	--	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。
22,948	各項損失	-	2,067	2,067	--	
22,948	資產損失	-	2,067	2,067	--	
3,545,029	其他	3,001,000	4,345,278	1,344,278	44.79	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。
3,545,029	其他費用	3,001,000	4,345,278	1,344,278	44.79	
3,545,029	其他	3,001,000	4,345,278	1,344,278	44.79	

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114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：	1,757,750	1,726,682	-31,068	-1.77	
傷病醫藥費	197,550	180,000	-17,550	-8.88	
體育活動費	37,800	31,153	-6,647	-17.58	
廣告費	950,000	944,065	-5,935	-0.62	
公共關係費	150,000	149,753	-247	-0.16	
員工慰勞費	422,400	421,711	-689	-0.16	

10401-77

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114年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
一、	綜合決議: 市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。	遵照辦理。
二、	綜合決議: 針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。	遵照辦理。

臺北市動產質借處

所得稅計算表

中華民國114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	183,956,075	-	-	183,956,075	-	-	-	
	銷貨收入	17,664,081	-	-	17,664,081	-	-	-	
	金融保險收入	166,291,994	-	-	166,291,994	-	-	-	
	營業外收入	30,108,970	-	-	30,108,970	-	-	-	
	營業成本	20,768,757	-	-	20,768,757	-	-	-	
	銷貨成本	7,961,441	-	-	7,961,441	-	-	-	
	金融保險成本	12,807,316	-	-	12,807,316	-	-	-	
	營業費用	113,195,994	330,803	172,276	113,354,521	-	-31,705	-	
	業務費用	82,827,895	86,182	43,069	82,871,008	20%	-8,622	-	
	管理費用	30,130,574	244,621	129,207	30,245,988	20%	-23,083	-	
	其他營業費用	237,525	-	-	237,525	-	0	-	
	營業外費用	3,297,587	-	-	3,297,587	-	0	-	
	稅前淨利(淨損-)	76,802,707	330,803	172,276	76,644,180	20%	-31,705	-	
	所得稅費用	15,360,541	-31,705	-	15,328,836	-	0	-	
	稅後淨利(淨損-)	61,442,166	299,098	172,276	61,315,344	-	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	
91-114	1	業務費用	282,745	0	0	8,622	274,123	0	
		調增退休及離職金	282,745	0	0	8,622	274,123	0	
	2	管理費用	0	207,347	0	23,083	0	230,430	
		調增退休及離職金	0	207,347	0	23,083	0	230,430	
		合計	282,745	207,347	0	31,705	274,123	230,430	

參、所得稅計算

課稅盈餘 =76,802,707(稅前淨利)-158,527(依稅法規定調整數)=76,644,180

課稅所得 =76,644,180

應付所得稅 =76,644,180*20%=15,328,836(依稅法規定元以下捨去)

盈餘分配所得稅額 =15,328,836+31,705=15,360,541

主辦會計人員：

機　關　長　官：