

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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112 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.金融保險收入明細表	第 24 至 25 頁
3.財務收入明細表	第 26 頁
4.其他營業外收入明細表	第 27 頁
5.銷貨成本明細表	第 28 至 29 頁
6.金融保險成本明細表	第 30 頁
7.業務費用明細表	第 31 至 34 頁
8.管理費用明細表	第 35 至 36 頁
9.其他營業費用明細表	第 37 頁
10.財務費用明細表	第 38 頁
11.其他營業外費用明細表	第 39 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
2.直接材料人工明細表	第 -- 頁

臺北市動產質借處112 年度附屬單位決算

目 次

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、員工人數量計表	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、財務摘要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	170,205,445	174,701,725	-4,496,280	-2.57
營業總支出	140,300,467	145,341,670	-5,041,203	-3.47
淨利(淨損)	29,904,978	29,360,055	544,923	1.86
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	3,792,978	3,633,055	159,923	4.40
留存事業機關盈餘	460,946,113	434,834,113	26,112,000	6.01
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-398,327	-1,219,004	820,677	--
現金及約當現金之淨增	-	25,523,567	-	--
現金及約當現金之淨減	31,223,713	-	-	--
財務狀況：				
營運資金餘額	-26,196,465	67,815,092	-94,011,557	--
不動產、廠房及設備餘額	48,904,904	50,519,860	-1,614,956	-3.20
長期負債餘額	665,087	1,045,804	-380,717	-36.40
權益	1,469,789,165	1,443,677,165	26,112,000	1.81
【附註】：	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。			
	營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。			
	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。

三、關於經營管理者：

- (一)以合理質借利率，照顧急需資金之民眾，廣續辦理便民服務，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86.94%，超過10萬元者占13.06%。
- (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「台中商業銀行」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35,117,523元。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫(含環境保護、研究發展等)：

營運項目 名稱	單位	本年度營運量值 (決算數)		上年度營運量值 (決算數)		前次營運量值 (決算數)		本年度與上年度 比較增減%	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
短期擔保放款	千元	1,392,862	107,732	1,376,163	106,276	1,407,396	104,677	1.21	1.37
質借物品處理	千元 (公克)	19,106.73 (公克)	35,118	19,272.75 (公克)	41,589	15,808.90 (公克)	36,580	-0.86	-15.56

(一)增加收入方面：

經營建置「臺北借物網」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「台中商業銀行」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	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		229	229	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	-	20,337	72	南門市場新大樓建物價購款等，增進服務效能。
機械及設備	-	90	70	周邊設備及電腦零組件，增進服務效能。
什項設備	-	28	28	汰舊換新電子秤等衡量器，增進服務效能。
租賃資產	-	338	257	個人電腦租賃費，提高作業效率。
合 計	-	21,022	656	

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35,117,523元，利息收入107,732,161元，營業外收入27,355,761元，總收入為170,205,445元，較預算總收入186,806,000元，減少16,600,555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21,988,188元，營業費用108,538,486元，營業外費用2,297,548元，所得稅費用7,476,245元，總支出140,300,467元，較預算總支出160,694,000元，減少20,393,533元，主要係銷貨收入執行數較預算數低，成本相應減少，致實際銷貨成本執行數較預算數低；進用人員未達預算員額及擲節營業費用等所致。

3. 本期損益：

本年度收支互抵結果：本期淨利29,904,978元，較預算數26,112,000元，增加3,792,978元，增加率為14.53%。

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	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
收入					
營業收入	157,727	169,039	141,257	147,865	142,850
營業外收入	19,013	22,003	24,546	26,837	27,355
收入合計	176,740	191,042	165,803	174,702	170,205
支出					
營業成本	30,665	31,499	21,672	27,968	21,988
營業費用	107,110	103,342	106,388	107,608	108,538
營業外費用	1,878	2,072	2,246	2,426	2,298
所得稅費用(利益)	7,417	10,826	7,099	7,340	7,476
支出合計	147,070	147,739	137,405	145,342	140,300
淨利(淨損)	29,670	43,303	28,398	29,360	29,905

【附註】：108年度~111年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，112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29,904,978元，連同以前年度累計盈餘434,834,113元，合計464,739,091元，除分配本年度股息3,792,978元外，餘460,946,113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	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
盈餘分配					
股(官)息紅利	8,909	19,203	5,375	3,633	3,793
未分配盈餘	361,984	386,084	409,107	434,834	460,946
合計	370,893	405,287	414,482	438,467	464,739

【附註】：108年度~111年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，112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56,313,718元。

二、投資活動之淨現金流出2,168,279元。

三、籌資活動之淨現金流入27,258,284元。

四、現金及約當現金之淨減：本年度現金及約當現金流量分列如上後淨減31,223,713元。

五、期初現金及約當現金80,555,032元，期末現金及約當現金49,331,319元。

業務計畫及決算概要

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

1. 本年度決算資產總額1,607,950,035元，其中流動資產110,995,687元，占6.9%；押匯貼現及放款1,445,816,900元，占89.92%；不動產、廠房及設備48,904,904元，占3.04%；無形資產及礦產資源2,178,046元，占0.14%；其他資產54,498元，占0.00%。
2. 本年度決算負債總額138,160,870元，占資產總額8.59%；其中流動負債137,192,152元，長期負債665,087元，其他負債303,631元。
3. 本年度決算權益1,469,789,165元，占資產總額91.41%，其中資本1,008,342,340元，資本公積500,712元及保留盈餘460,946,113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	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
資產					
流動資產	236,392	131,793	192,171	177,982	110,996
押匯貼現及放款	1,327,340	1,374,387	1,300,291	1,325,602	1,445,817
不動產、廠房及設備	53,816	51,966	51,450	50,520	48,905
無形資產及其他資產	16,329	3,775	2,374	975	2,232
資產總額	1,633,877	1,561,921	1,546,286	1,555,079	1,607,950
負債					
流動負債	248,708	165,772	126,145	110,167	137,192
長期負債	869	1,006	1,926	1,046	665
其他負債	10,236	216	265	189	304
負債總額	259,813	166,994	128,336	111,402	138,161
權益					
資本	1,011,579	1,008,342	1,008,342	1,008,342	1,008,342
資本公積	501	501	501	501	501
保留盈餘(或累積虧損)	361,984	386,084	409,107	434,834	460,946
權益總額	1,374,064	1,394,927	1,417,950	1,443,677	1,469,789
負債及權益總額	1,633,877	1,561,921	1,546,286	1,555,079	1,607,950

【附註】：108年度~111年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，112年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

權益對資產總額之比率(%)		權益對長期資本之比率(%)		負債總額對權益之倍數(%)	
$\frac{\text{權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{權益}}{\text{長期負債}+\text{權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{權益}}$	
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
92.84%	91.41%	99.93%	99.95%	7.72%	9.40%

二、經營比率

營業利益率(%)			淨利率(%)		
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
8.31%	7.42%	8.63%	19.86%	15.83%	20.93%
權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$			$\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
2.05%	1.79%	2.05%	0.2912	0.2590	0.2966

三、成長比率

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入}-\text{上年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}}$			$\frac{\text{本年度終權益}-\text{上年度終權益}}{\text{上年度終權益}}$		
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
4.68%	-0.35%	-3.39%	1.81%	1.81%	1.81%

四、最近5年度投資報酬及資產週轉分析表：

年度 項目	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	12.65%	20.23%	9.34%	8.31%	8.63%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	18.81%	25.62%	20.10%	19.86%	20.93%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.2933	0.4294	0.2816	0.2912	0.2966
總資產報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	1.81%	2.71%	1.83%	1.89%	1.89%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	2.18%	3.13%	2.02%	2.05%	2.05%
總資產週轉率(%) $\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	9.60%	10.58%	9.09%	9.54%	9.03%

【附註】：108年度~111年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，112年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

捌、其他

一、本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

(一)本年度併決算事項詳如損益表附註原因。

(二)以後年度補辦預算事項：無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：

(一)考核獎金：係依據96.3.21總統華總一義字第09600034561號令公布之公務人員考績法規定核發，112年度預算編列67人，計3,329,970元，執行結果，決算58人，計3,760,408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，112年度預算編列67人，計3,329,970元，執行結果，決算65人，計4,699,749元。

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

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形：無。

六、推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟：無。

七、揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

臺北市動產質借處

損益表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
147,864,711	營業收入	164,903,000	142,849,684	-22,053,316	-13.37
41,589,077	銷貨收入	56,880,000	35,117,523	-21,762,477	-38.26
41,589,077	銷貨收入	56,880,000	35,117,523	-21,762,477	-38.26
106,275,634	金融保險收入	108,023,000	107,732,161	-290,839	-0.27
106,275,634	利息收入	108,023,000	107,732,161	-290,839	-0.27
27,968,203	營業成本	42,858,000	21,988,188	-20,869,812	-48.70
27,466,902	銷貨成本	41,949,000	21,294,478	-20,654,522	-49.24
27,466,902	銷貨成本	41,949,000	21,294,478	-20,654,522	-49.24
501,301	金融保險成本	909,000	693,710	-215,290	-23.68
501,301	利息費用	909,000	693,710	-215,290	-23.68
119,896,508	營業毛利（毛損）	122,045,000	120,861,496	-1,183,504	-0.97
107,607,220	營業費用	109,810,000	108,538,486	-1,271,514	-1.16
81,878,189	業務費用	81,726,000	81,338,479	-387,521	-0.47
81,878,189	業務費用	81,726,000	81,338,479	-387,521	-0.47
25,490,231	管理費用	27,833,000	26,953,407	-879,593	-3.16
25,490,231	管理費用	27,833,000	26,953,407	-879,593	-3.16
238,800	其他營業費用	251,000	246,600	-4,400	-1.75
238,800	員工訓練費用	251,000	246,600	-4,400	-1.75
12,289,288	營業利益（損失）	12,235,000	12,323,010	88,010	0.72
26,837,014	營業外收入	21,903,000	27,355,761	5,452,761	24.90
59,148	財務收入	15,000	250,409	235,409	1,569.39
59,148	利息收入	15,000	250,409	235,409	1,569.39
26,777,866	其他營業外收入	21,888,000	27,105,352	5,217,352	23.84
368,155	租賃收入	538,000	537,980	-20	-0.00
25,883,151	代理收入	21,000,000	25,754,609	4,754,609	22.64
526,560	什項收入	350,000	812,763	462,763	132.22
2,426,233	營業外費用	1,498,000	2,297,548	799,548	53.37
10,185	財務費用	35,000	11,254	-23,746	-67.85
10,185	利息費用	35,000	11,254	-23,746	-67.85

臺北市動產質借處

損益表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
2,416,048	其他營業外費用	1,463,000	2,286,294	823,294	56.27
-	資產報廢損失	-	457	457	--
2,416,048	什項費用	1,463,000	2,285,837	822,837	56.24
24,410,781	營業外利益（損失）	20,405,000	25,058,213	4,653,213	22.80
36,700,069	稅前淨利（淨損）	32,640,000	37,381,223	4,741,223	14.53
7,340,014	所得稅費用（利益）	6,528,000	7,476,245	948,245	14.53
7,340,014	所得稅費用（利益）	6,528,000	7,476,245	948,245	14.53
7,340,014	所得稅費用（利益）	6,528,000	7,476,245	948,245	14.53
29,360,055	繼續營業單位本期淨利（淨損）	26,112,000	29,904,978	3,792,978	14.53
29,360,055	本期淨利（淨損）	26,112,000	29,904,978	3,792,978	14.53

臺北市動產質借處

損益表附表

中華民國112年度

- 1.本年度課稅所得與稅前財務所得存有差異375,404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112年12月14日北市財會字第1123031580 號函及113年1月31日北市財會字第1133012023 號函奉核准併決算明細如下：
 - (1)財務收入-利息收入235,409元。
 - (2)其他營業外收入-代理收入4,754,609元。
 - (3)其他營業外收入-什項收入462,763元。
 - (4)其他營業外費用-資產報廢損失457元。
 - (5)其他營業外費用-什項費用822,837元。
 - (6)所得稅費用948,245元。
- 3.所得稅費用係以稅前淨利20%計列。
- 4.本期其他綜合損益：本年度預算數、決算數及上年度決算審定數皆為0元。

臺北市動產質借處

盈虧撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	項目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
				金 額	%	
438,467,168	盈餘之部	460,946,000	464,739,091	3,793,091	0.82	
29,360,055	本期淨利	26,112,000	29,904,978	3,792,978	14.53	
409,107,113	累積盈餘	434,834,000	434,834,113	113	0.00	
438,467,168	分配之部	460,946,000	464,739,091	3,793,091	0.82	
3,633,055	地方政府所得者	-	3,792,978	3,792,978	--	
3,633,055	股(官)息紅利	-	3,792,978	3,792,978	--	
434,834,113	留存事業機關者	460,946,000	460,946,113	113	0.00	
434,834,113	未分配盈餘	460,946,000	460,946,113	113	0.00	

【附註】：股(官)息紅利3,792,978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112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）	32,640,000	37,381,223	4,741,223	14.53	
稅前淨利（淨損）	32,640,000	37,381,223	4,741,223	14.53	
利息股利之調整	-107,094,000	-107,277,606	-183,606	--	
利息收入	-108,038,000	-107,982,570	55,430	--	
利息費用	944,000	704,964	-239,036	-25.32	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-74,454,000	-69,896,383	4,557,617	--	
調整項目	17,910,000	-87,872,532	-105,782,532	--	
提存各項準備	-	-375,404	-375,404	--	
折舊、減損及折耗	2,719,000	2,266,425	-452,575	-16.64	
攤銷	467,000	441,410	-25,590	-5.48	
處理資產損失（利益）	-	457	457	--	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	-	-120,214,900	-120,214,900	--	
流動資產淨減（淨增）	14,724,000	34,546,343	19,822,343	134.63	
流動負債淨增（淨減）	-	-4,536,863	-4,536,863	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	-56,544,000	-157,768,915	-101,224,915	--	
收取利息	108,038,000	109,198,413	1,160,413	1.07	
支付利息	-911,000	-653,388	257,612	--	
支付所得稅	-6,528,000	-7,089,828	-561,828	--	
營業活動之淨現金流入（流出）	44,055,000	-56,313,718	-100,368,718	--	
投資活動之現金流量					
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	12,000	3,630	-8,370	-69.75	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,960,000	-1,773,582	186,418	--	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,485,000	-398,327	5,086,673	--	
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,433,000	-2,168,279	5,264,721	--	
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）	-10,172,000	30,825,329	40,997,329	--	
其他負債淨增（淨減）	-	114,195	114,195	--	
減少長期負債	-61,000	-39,040	21,960	--	
支付利息	-33,000	-9,145	23,855	--	
發放現金股利	-	-3,633,055	-3,633,055	--	

臺北市動產質借處

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,266,000	27,258,284	37,524,284	--	
現金及約當現金之淨增(淨減)	26,356,000	-31,223,713	-57,579,713	--	
期初現金及約當現金	7,203,000	80,555,032	73,352,032	1,018.35	
期末現金及約當現金	33,559,000	49,331,319	15,772,319	47.00	

【附註】：不影響現金流量之投資及籌資活動：採融資租賃方式取得資產1,206,016元，又期末應付到期長期負債232,776元及應付租賃款438,783元。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
資產	1,607,950,035	100.00	1,555,078,899	100.00	52,871,136	3.40	
流動資產	110,995,687	6.90	177,981,586	11.45	-66,985,899	-37.64	
現金	49,331,319	3.07	80,555,032	5.18	-31,223,713	-38.76	
庫存現金	7,707,968	0.48	8,295,231	0.53	-587,263	-7.08	
銀行存款	41,623,351	2.59	72,259,801	4.65	-30,636,450	-42.40	
應收款項	28,705,639	1.79	29,919,841	1.92	-1,214,202	-4.06	
應收帳款	120	0.00	6,688	0.00	-6,568	-98.21	
應收利息	28,688,992	1.78	29,904,835	1.92	-1,215,843	-4.07	
其他應收款	16,527	0.00	8,318	0.00	8,209	98.69	
存貨	27,938,990	1.74	62,437,549	4.02	-34,498,559	-55.25	
商（藥）品存貨	27,938,990	1.74	62,437,549	4.02	-34,498,559	-55.25	
預付款項	5,019,739	0.31	5,069,164	0.33	-49,425	-0.98	
預付費用	5,019,739	0.31	5,069,164	0.33	-49,425	-0.98	
押匯貼現及放款	1,445,816,900	89.92	1,325,602,000	85.24	120,214,900	9.07	
短期擔保放款及透支	1,445,816,900	89.92	1,325,602,000	85.24	120,214,900	9.07	
短期擔保放款	1,445,816,900	89.92	1,325,602,000	85.24	120,214,900	9.07	
不動產、廠房及設備	48,904,904	3.04	50,519,860	3.25	-1,614,956	-3.20	
土地	6,969,118	0.43	6,969,118	0.45	0	0.00	
土地	6,969,118	0.43	6,969,118	0.45	0	0.00	
房屋及建築	38,333,069	2.38	39,694,614	2.55	-1,361,545	-3.43	
房屋及建築	64,393,566	4.00	64,321,639	4.14	71,927	0.11	
累計折舊 - 房屋及建築	-26,060,497	-1.62	-24,627,025	-1.58	-1,433,472	--	
機械及設備	782,728	0.05	890,230	0.06	-107,502	-12.08	
機械及設備	4,683,611	0.29	4,634,861	0.30	48,750	1.05	
累計折舊 - 機械及設備	-3,900,883	-0.24	-3,744,631	-0.24	-156,252	--	
交通及運輸設備	188,140	0.01	261,760	0.02	-73,620	-28.13	
交通及運輸設備	2,020,170	0.13	2,304,605	0.15	-284,435	-12.34	
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,832,030	-0.11	-2,042,845	-0.13	210,815	--	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 決算數		上年度決算 審定數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
什項設備	1,680,866	0.10	2,035,852	0.13	-354,986	-17.44	
什項設備	9,453,045	0.59	9,528,670	0.61	-75,625	-0.79	
累計折舊 - 什項設備	-7,772,179	-0.48	-7,492,818	-0.48	-279,361	--	
購建中固定資產	229,000	0.01	-	-	229,000	--	
未完工程	229,000	0.01	-	-	229,000	--	
租賃資產	721,983	0.04	668,286	0.04	53,697	8.04	
租賃資產	1,206,016	0.08	948,787	0.06	257,229	27.11	
累計折舊 - 租賃資產	-484,033	-0.03	-280,501	-0.02	-203,532	--	
無形資產及礦產資源	2,178,046	0.14	819,801	0.05	1,358,245	165.68	
無形資產及礦產資源	2,178,046	0.14	819,801	0.05	1,358,245	165.68	
電腦軟體	2,178,046	0.14	819,801	0.05	1,358,245	165.68	
其他資產	54,498	0.00	155,652	0.01	-101,154	-64.99	
遞延所得稅資產	54,498	0.00	129,579	0.01	-75,081	-57.94	
遞延所得稅資產	54,498	0.00	129,579	0.01	-75,081	-57.94	
什項資產	-	-	26,073	0.00	-26,073	--	
暫付及待結轉帳項	-	-	26,073	0.00	-26,073	--	
合計	1,607,950,035	100.00	1,555,078,899	100.00	52,871,136	3.40	
負債	138,160,870	8.59	111,401,734	7.16	26,759,136	24.02	
流動負債	137,192,152	8.53	110,166,494	7.08	27,025,658	24.53	
短期債務	93,232,776	5.80	62,183,816	4.00	31,048,960	49.93	
短期借款	93,000,000	5.78	62,000,000	3.99	31,000,000	50.00	
應付到期長期負債	232,776	0.01	183,816	0.01	48,960	26.64	
應付款項	40,087,410	2.49	44,422,048	2.86	-4,334,638	-9.76	
應付代收款	28,291,921	1.76	32,917,356	2.12	-4,625,435	-14.05	
應付費用	7,761,810	0.48	7,676,023	0.49	85,787	1.12	
應付利息	102,654	0.01	60,352	0.00	42,302	70.09	
應付股（官）息紅利	3,792,978	0.24	3,633,055	0.23	159,923	4.40	
應付代收保險費	138,047	0.01	135,262	0.01	2,785	2.06	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 決算數		上年度決算 審定數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
本期所得稅負債	3,829,622	0.24	3,518,286	0.23	311,336	8.85	
應付所得稅款	3,829,622	0.24	3,518,286	0.23	311,336	8.85	
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	665,087	0.04	1,045,804	0.07	-380,717	-36.40	
長期債務	665,087	0.04	1,045,804	0.07	-380,717	-36.40	
應付租賃款	438,783	0.03	444,096	0.03	-5,313	-1.20	
應計退休金負債	226,304	0.01	601,708	0.04	-375,404	-62.39	
其他負債	303,631	0.02	189,436	0.01	114,195	60.28	
什項負債	303,631	0.02	189,436	0.01	114,195	60.28	
存入保證金	197,900	0.01	134,000	0.01	63,900	47.69	
暫收及待結轉帳項	105,731	0.01	55,436	0.00	50,295	90.73	
權益	1,469,789,165	91.41	1,443,677,165	92.84	26,112,000	1.81	
資本	1,008,342,340	62.71	1,008,342,340	64.84	0	0.00	
資本	1,008,342,340	62.71	1,008,342,340	64.84	0	0.00	
資本	1,008,342,340	62.71	1,008,342,340	64.84	0	0.00	
資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
受贈公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
保留盈餘（或累積虧損）	460,946,113	28.67	434,834,113	27.96	26,112,000	6.01	
未指撥保留盈餘	460,946,113	28.67	434,834,113	27.96	26,112,000	6.01	
累積盈餘	460,946,113	28.67	434,834,113	27.96	26,112,000	6.01	
負債及權益合計	1,607,950,035	100.00	1,555,078,899	100.00	52,871,136	3.40	

臺北市動產質借處

資產負債表附表

中華民國112年12月31日

- 1.本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。
- 2.上年度信託代理與保證之資產(負債)2,267,586,716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112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，廣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112年12月底止，上開土地累積使用費計15,317,830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117年9月30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)	\$ 232,776	\$ -	\$ 232,776
應付租賃款(超過一年不超過五年)	<u>458,600</u>	<u>19,817</u>	<u>438,783</u>
	<u>\$ 691,376</u>	<u>\$ 19,817</u>	<u>\$ 671,559</u>

2. 稅捐及規費：

(1) 稅捐：地價稅839,947元、房屋稅521,739元、營業稅依加值型及非加值型營業稅法規定稅率5%計3,547,298元、印花稅5,488元、使用牌照稅18,350元及所得稅依所得稅法規定稅率20%計7,476,245元。

(2) 規費：行政規費1,748元、汽車燃料使用費10,980元及其他1,400元等。

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

4. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：不動產、廠房及設備以取得成本為入帳基礎，依財物標準分類規定之耐用年限以直線法計列折舊。

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

6. 員工福利：

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

(2) 傷病醫藥費：依公務人員因公傷亡慰問金發給辦法規定發給。

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

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

(5) 退休人員年終及三節慰問金：依「退休人員照護事項」及相關函釋提列。

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

(7) 員工通勤交通費先扣除已配有公務車輛或搭乘公有交通工具人數後，依臺北市政府所屬各機關學校員工交通費補助表，以員工居所所在行政區與實際辦公處所在行政區對應之級別分4級核發。

7. 收入認列方法：

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

(二) 重大會計判斷及估計不確定性之主要來源：無。

(三) 會計政策變動、會計估計變動及前期錯誤之揭露：無。

(四) 重大之承諾事項：無。

(五) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效：無。

(六) 重要訴訟案件之進行或終結：無。

(七) 或有資產、或有負債及報導期間後事項之揭露：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)及或有資產計0元。

(八) 與關係機構或關係個人之重大交易事項：無。

- (九) 重大災害損失：無。
- (十) 債權人對於特定資產之權利：無。
- (十一) 盈餘分配所受之限制：當年度盈（賸）餘超出預算數部份依規定辦理繳庫，以前年度未分配之累積盈（賸）餘係留存機關。
- (十二) 有關權益之重大事項：無。
- (十三) 因政府法令變更而發生之重大影響：無。
- (十四) 其他為避免報表使用者之誤解、或有助於財務報表之公允表達，所必須說明之事項：無。

丁、決算明細表

一、損益明細表

本 頁 空 白

銷貨收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科目及營運項目名稱	數量 單位	本 年 度 預 算	
數量	加權平均單價 (元)	金 額			數量	加權平均單價 (元)
		41,589,077	銷貨收入			
		41,589,077	銷貨收入			
19,272.75	2,157.92	41,589,077		公克	35,550.00	1,600.00
		41,589,077	合計			

明細表(非製造業適用)

112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	%
	56,880,000			35,117,523					-21,762,477	-38.26
	56,880,000			35,117,523					-21,762,477	-38.26
	56,880,000	19,106.73	1,837.97	35,117,523	-16,443.27	-46.25	237.97	14.87	-21,762,477	-38.26
	56,880,000			35,117,523					-21,762,477	-38.26

金融保險收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數					科目及營運項目名稱	營運 單位	本 年 度 預 算		
營運量	平均利 (費)率	外幣營運值	折合 率	新臺幣 營運值			營運量	平均利 (費)率	外幣 營運值
				106,275,634	金融保險收入				
				106,275,634	利息收入				
1,376,162,523.00	0.08	-	-	106,275,634		元	1,393,907,363.00	0.08	
				106,275,634	合計			-	

明細表

112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	%
	108,023,000					107,732,161					-290,839	-0.27
	108,023,000					107,732,161					-290,839	-0.27
-	108,023,000	1,392,861,547.00	0.08	-	-	107,732,161	-1,045,816.00	-0.08	0.00	-	-290,839	-0.27
	108,023,000					107,732,161					-290,839	-0.27

臺北市動產質借處 財務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
				金 額	%
59,148	財務收入	15,000	250,409	235,409	1,569.39
59,148	利息收入	15,000	250,409	235,409	1,569.39
59,148	合計	15,000	250,409	235,409	1,569.39

臺北市動產質借處 其他營業外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				金 額	%
26,777,866	其他營業外收入	21,888,000	27,105,352	5,217,352	23.84
368,155	租賃收入	538,000	537,980	-20	-0.00
25,883,151	代理收入	21,000,000	25,754,609	4,754,609	22.64
526,560	什項收入	350,000	812,763	462,763	132.22
26,777,866	合計	21,888,000	27,105,352	5,217,352	23.84

銷貨成本

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科目及產品項目名稱	數量 單位	本 年 度 預 算	
銷售 數量	平均單位成本	銷貨成本			銷售 數量	平均單位成本
		27,466,902	銷貨成本			
		27,466,902	銷貨成本			
19,272.75	1,425.17	27,466,902	材料及用品費	公克	35,550.00	1,180.00
19,272.75	1,425.17	27,466,902	商品	公克	35,550.00	1,180.00
19,272.75	1,425.17	27,466,902	商品	公克	35,550.00	1,180.00
		27,466,902	合計			

明細表

112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	%
	41,949,000			21,294,478					-20,654,522	-49.24
	41,949,000			21,294,478					-20,654,522	-49.24
	41,949,000	19,106.73	1,114.50	21,294,478	-16,443.27	-46.25	-65.50	-5.55	-20,654,522	-49.24
	41,949,000	19,106.73	1,114.50	21,294,478	-16,443.27	-46.25	-65.50	-5.55	-20,654,522	-49.24
	41,949,000	19,106.73	1,114.50	21,294,478	-16,443.27	-46.25	-65.50	-5.55	-20,654,522	-49.24
	41,949,000			21,294,478					-20,654,522	-49.24

臺北市動產質借處 金融保險成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
501,301	金融保險成本	909,000	-	909,000	693,710	-	693,710	-215,290	-23.68	-	-215,290
501,301	利息費用	909,000	-	909,000	693,710	-	693,710	-215,290	-23.68	-	-215,290
501,301	租金與利息	909,000	-	909,000	693,710	-	693,710	-215,290	-23.68	-	-215,290
501,301	利息	909,000	-	909,000	693,710	-	693,710	-215,290	-23.68	-	-215,290
501,301	債務利息	909,000	-	909,000	693,710	-	693,710	-215,290	-23.68	-	-215,290
501,301	合計	909,000	-	909,000	693,710	-	693,710	-215,290	-23.68	-	-215,290

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
81,878,189	業務費用	81,726,000	77,806,645	3,919,355	81,338,479	77,576,906	3,761,573	-387,521	-0.47	-229,739	-157,782
81,878,189	業務費用	81,726,000	77,806,645	3,919,355	81,338,479	77,576,906	3,761,573	-387,521	-0.47	-229,739	-157,782
64,644,557	用人費用	64,249,000	64,001,645	247,355	64,529,530	64,315,255	214,275	280,530	0.44	313,610	-33,080
26,734,663	正式員額薪資	27,974,160	27,974,160	-	26,447,781	26,447,781	-	-1,526,379	-5.46	-1,526,379	-
24,550,901	職員薪金	25,460,640	25,460,640	-	24,654,471	24,654,471	-	-806,169	-3.17	-806,169	-
2,183,762	員工工資	2,513,520	2,513,520	-	1,793,310	1,793,310	-	-720,210	-28.65	-720,210	-
1,196,248	超時工作報酬	1,460,730	1,460,730	-	1,113,914	1,113,914	-	-346,816	-23.74	-346,816	-
1,196,248	加班費	1,460,730	1,460,730	-	1,113,914	1,113,914	-	-346,816	-23.74	-346,816	-
9,507,016	獎金	8,159,130	8,159,130	-	9,247,589	9,247,589	-	1,088,459	13.34	1,088,459	-
3,274,276	績效獎金	2,331,180	2,331,180	-	3,317,013	3,317,013	-	985,833	42.29	985,833	-
2,881,715	考核獎金	2,331,180	2,331,180	-	2,666,248	2,666,248	-	335,068	14.37	335,068	-
3,351,025	其他獎金	3,496,770	3,496,770	-	3,264,328	3,264,328	-	-232,442	-6.65	-232,442	-
22,749,982	退休及卹償金	21,985,153	21,985,153	-	23,640,263	23,640,263	-	1,655,110	7.53	1,655,110	-
22,263,100	職員退休及離職金	21,686,070	21,686,070	-	21,973,073	21,973,073	-	287,003	1.32	287,003	-
486,882	員工退休及離職金	299,083	299,083	-	1,667,190	1,667,190	-	1,368,107	457.43	1,368,107	-
4,456,648	福利費	4,669,827	4,422,472	247,355	4,079,983	3,865,708	214,275	-589,844	-12.63	-556,764	-33,080
2,751,896	分擔員工保險費	2,539,308	2,539,308	-	2,767,262	2,767,262	-	227,954	8.98	227,954	-
177,000	傷病醫藥費	161,000	161,000	-	74,000	74,000	-	-87,000	-54.04	-87,000	-
221,797	提撥福利金	247,355	-	247,355	214,275	-	214,275	-33,080	-13.37	-	-33,080
13,253	體育活動費	17,500	17,500	-	10,121	10,121	-	-7,379	-42.17	-7,379	-
1,292,702	其他福利費	1,704,664	1,704,664	-	1,014,325	1,014,325	-	-690,339	-40.50	-690,339	-
6,952,359	服務費用	7,247,000	7,247,000	-	7,476,137	7,476,137	-	229,137	3.16	229,137	-
365,577	水電費	310,000	310,000	-	414,133	414,133	-	104,133	33.59	104,133	-
347,668	工作場所電費	290,000	290,000	-	395,134	395,134	-	105,134	36.25	105,134	-
17,909	工作場所水費	18,000	18,000	-	18,329	18,329	-	329	1.83	329	-
-	煤氣費	2,000	2,000	-	670	670	-	-1,330	-66.50	-1,330	-
155,998	郵電費	185,200	185,200	-	143,132	143,132	-	-42,068	-22.71	-42,068	-
4,946	郵費	5,200	5,200	-	4,250	4,250	-	-950	-18.27	-950	-
151,052	電話費	180,000	180,000	-	138,882	138,882	-	-41,118	-22.84	-41,118	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
524,548	旅運費	484,340	484,340	-	504,697	504,697	-	20,357	4.20	20,357	-
35,112	國內旅費	34,268	34,268	-	32,479	32,479	-	-1,789	-5.22	-1,789	-
489,436	其他旅運費	450,072	450,072	-	472,218	472,218	-	22,146	4.92	22,146	-
1,347,270	印刷裝訂與廣告費	1,293,610	1,293,610	-	1,331,840	1,331,840	-	38,230	2.96	38,230	-
397,880	印刷及裝訂費	343,610	343,610	-	385,200	385,200	-	41,590	12.10	41,590	-
949,390	廣(公)告費	950,000	950,000	-	946,640	946,640	-	-3,360	-0.35	-3,360	-
621,412	修理保養與保固費	659,220	659,220	-	518,560	518,560	-	-140,660	-21.34	-140,660	-
151,319	一般房屋修護費	133,375	133,375	-	50,463	50,463	-	-82,912	-62.16	-82,912	-
89,424	交通及運輸設備修護費	152,000	152,000	-	116,334	116,334	-	-35,666	-23.46	-35,666	-
380,669	什項設備修護費	373,845	373,845	-	351,763	351,763	-	-22,082	-5.91	-22,082	-
365,393	保險費	379,525	379,525	-	567,596	567,596	-	188,071	49.55	188,071	-
8,395	一般房屋保險費	8,000	8,000	-	7,878	7,878	-	-122	-1.53	-122	-
12,101	交通及運輸設備保險費	13,500	13,500	-	11,410	11,410	-	-2,090	-15.48	-2,090	-
318,841	現金、存放款及貨物保險費	330,000	330,000	-	521,375	521,375	-	191,375	57.99	191,375	-
26,056	責任保險費	28,025	28,025	-	26,933	26,933	-	-1,092	-3.90	-1,092	-
218,870	棧儲、包裝、代理及加工費	134,661	134,661	-	235,393	235,393	-	100,732	74.80	100,732	-
37,542	棧儲費	38,000	38,000	-	37,542	37,542	-	-458	-1.21	-458	-
9,945	包裝費	10,000	10,000	-	9,853	9,853	-	-147	-1.47	-147	-
10,555	佣金、匯費及手續費	8,181	8,181	-	10,283	10,283	-	2,102	25.69	2,102	-
160,828	外包費	78,480	78,480	-	177,715	177,715	-	99,235	126.45	99,235	-
2,783,060	專業服務費	3,228,044	3,228,044	-	3,192,847	3,192,847	-	-35,197	-1.09	-35,197	-
1,000	法律事務費	40,000	40,000	-	4,000	4,000	-	-36,000	-90.00	-36,000	-
252,136	委託檢驗試驗費	165,000	165,000	-	241,166	241,166	-	76,166	46.16	76,166	-
41,520	委託考選訓練費	39,000	39,000	-	23,720	23,720	-	-15,280	-39.18	-15,280	-
2,198,000	電腦軟體服務費	2,688,000	2,688,000	-	2,647,133	2,647,133	-	-40,867	-1.52	-40,867	-
290,404	保管及保全費用	296,044	296,044	-	276,828	276,828	-	-19,216	-6.49	-19,216	-
570,231	公關慰勞費	572,400	572,400	-	567,939	567,939	-	-4,461	-0.78	-4,461	-
149,980	公共關係費	150,000	150,000	-	148,219	148,219	-	-1,781	-1.19	-1,781	-
420,251	員工慰勞費	422,400	422,400	-	419,720	419,720	-	-2,680	-0.63	-2,680	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
469,499	材料及用品費	744,000	744,000	-	582,257	582,257	-	-161,743	-21.74	-161,743	-
138,233	使用材料費	182,264	182,264	-	206,749	206,749	-	24,485	13.43	24,485	-
32,896	油脂	57,264	57,264	-	31,105	31,105	-	-26,159	-45.68	-26,159	-
105,337	設備零件	125,000	125,000	-	175,644	175,644	-	50,644	40.52	50,644	-
331,266	用品消耗	561,736	561,736	-	375,508	375,508	-	-186,228	-33.15	-186,228	-
131,605	辦公(事務)用品	193,680	193,680	-	147,852	147,852	-	-45,828	-23.66	-45,828	-
199,661	其他	368,056	368,056	-	227,656	227,656	-	-140,400	-38.15	-140,400	-
66,160	租金與利息	51,000	51,000	-	50,160	50,160	-	-840	-1.65	-840	-
25,000	地租及水租	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0.00	0	-
25,000	場地租金	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0.00	0	-
41,160	什項設備租金	21,000	21,000	-	20,160	20,160	-	-840	-4.00	-840	-
41,160	什項設備租金	21,000	21,000	-	20,160	20,160	-	-840	-4.00	-840	-
3,700,818	折舊、折耗及攤銷	3,186,000	3,186,000	-	2,707,835	2,707,835	-	-478,165	-15.01	-478,165	-
2,473,010	不動產、廠房及設備折舊	2,719,000	2,719,000	-	2,266,425	2,266,425	-	-452,575	-16.64	-452,575	-
1,448,621	一般房屋折舊	1,528,000	1,528,000	-	1,433,472	1,433,472	-	-94,528	-6.19	-94,528	-
358,661	機械及設備折舊	425,000	425,000	-	176,695	176,695	-	-248,305	-58.42	-248,305	-
70,776	交通及運輸設備折舊	71,000	71,000	-	70,776	70,776	-	-224	-0.32	-224	-
444,929	什項設備折舊	468,000	468,000	-	381,950	381,950	-	-86,050	-18.39	-86,050	-
150,023	租賃資產折舊	227,000	227,000	-	203,532	203,532	-	-23,468	-10.34	-23,468	-
1,227,808	攤銷	467,000	467,000	-	441,410	441,410	-	-25,590	-5.48	-25,590	-
1,227,808	攤銷電腦軟體	467,000	467,000	-	441,410	441,410	-	-25,590	-5.48	-25,590	-
4,989,486	稅捐與規費	5,105,000	1,433,000	3,672,000	4,946,950	1,399,652	3,547,298	-158,050	-3.10	-33,348	-124,702
839,946	土地稅	850,000	850,000	-	839,947	839,947	-	-10,053	-1.18	-10,053	-
839,946	一般土地地價稅	850,000	850,000	-	839,947	839,947	-	-10,053	-1.18	-10,053	-
529,402	房屋稅	550,000	550,000	-	521,739	521,739	-	-28,261	-5.14	-28,261	-
529,402	一般房屋稅	550,000	550,000	-	521,739	521,739	-	-28,261	-5.14	-28,261	-
3,595,403	消費與行為稅	3,692,820	20,820	3,672,000	3,571,136	23,838	3,547,298	-121,684	-3.30	3,018	-124,702
3,574,850	營業稅	3,672,000	-	3,672,000	3,547,298	-	3,547,298	-124,702	-3.40	-	-124,702
2,203	印花稅	2,470	2,470	-	5,488	5,488	-	3,018	122.19	3,018	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	-	18,350	18,350	-	0	0.00	0	-
24,735	規費	12,180	12,180	-	14,128	14,128	-	1,948	15.99	1,948	-
12,355	行政規費	-	-	-	1,748	1,748	-	1,748	--	1,748	-
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	-	10,980	10,980	-	0	0.00	0	-
1,400	其他規費	1,200	1,200	-	1,400	1,400	-	200	16.67	200	-
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	-
923,200	其他	1,000,000	1,000,000	-	913,500	913,500	-	-86,500	-8.65	-86,500	-
923,200	其他費用	1,000,000	1,000,000	-	913,500	913,500	-	-86,500	-8.65	-86,500	-
923,200	其他	1,000,000	1,000,000	-	913,500	913,500	-	-86,500	-8.65	-86,500	-
81,878,189	合計	81,726,000	77,806,645	3,919,355	81,338,479	77,576,906	3,761,573	-387,521	-0.47	-229,739	-157,782

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
25,490,231	管理費用	27,833,000	27,833,000	-	26,953,407	26,953,407	-	-879,593	-3.16	-879,593	-
25,490,231	管理費用	27,833,000	27,833,000	-	26,953,407	26,953,407	-	-879,593	-3.16	-879,593	-
24,680,132	用人費用	26,862,000	26,862,000	-	26,235,160	26,235,160	-	-626,840	-2.33	-626,840	-
10,820,300	正式員額薪資	11,985,480	11,985,480	-	11,076,254	11,076,254	-	-909,226	-7.59	-909,226	-
10,326,732	職員薪金	11,188,920	11,188,920	-	10,854,648	10,854,648	-	-334,272	-2.99	-334,272	-
493,568	員工工資	796,560	796,560	-	221,606	221,606	-	-574,954	-72.18	-574,954	-
692,153	超時工作報酬	559,760	559,760	-	510,106	510,106	-	-49,654	-8.87	-49,654	-
692,153	加班費	559,760	559,760	-	510,106	510,106	-	-49,654	-8.87	-49,654	-
3,885,958	獎金	3,495,765	3,495,765	-	3,975,867	3,975,867	-	480,102	13.73	480,102	-
1,379,894	績效獎金	998,790	998,790	-	1,382,736	1,382,736	-	383,946	38.44	383,946	-
1,197,090	考核獎金	998,790	998,790	-	1,094,160	1,094,160	-	95,370	9.55	95,370	-
1,308,974	其他獎金	1,498,185	1,498,185	-	1,498,971	1,498,971	-	786	0.05	786	-
1,386,796	退休及卹償金	2,679,148	2,679,148	-	1,754,380	1,754,380	-	-924,768	-34.52	-924,768	-
1,084,721	職員退休及離職金	1,704,012	1,704,012	-	1,358,991	1,358,991	-	-345,021	-20.25	-345,021	-
302,075	員工退休及離職金	975,136	975,136	-	395,389	395,389	-	-579,747	-59.45	-579,747	-
7,894,925	福利費	8,141,847	8,141,847	-	8,918,553	8,918,553	-	776,706	9.54	776,706	-
1,012,556	分擔員工保險費	1,070,964	1,070,964	-	942,506	942,506	-	-128,458	-11.99	-128,458	-
66,000	傷病醫藥費	76,450	76,450	-	68,500	68,500	-	-7,950	-10.40	-7,950	-
2,970	體育活動費	5,950	5,950	-	3,900	3,900	-	-2,050	-34.45	-2,050	-
6,813,399	其他福利費	6,988,483	6,988,483	-	7,903,647	7,903,647	-	915,164	13.10	915,164	-
686,296	服務費用	851,000	851,000	-	654,222	654,222	-	-196,778	-23.12	-196,778	-
222,035	水電費	297,000	297,000	-	229,101	229,101	-	-67,899	-22.86	-67,899	-
200,008	工作場所電費	273,000	273,000	-	206,699	206,699	-	-66,301	-24.29	-66,301	-
22,027	工作場所水費	24,000	24,000	-	22,402	22,402	-	-1,598	-6.66	-1,598	-
80,963	郵電費	94,440	94,440	-	74,192	74,192	-	-20,248	-21.44	-20,248	-
5,016	郵費	8,400	8,400	-	3,000	3,000	-	-5,400	-64.29	-5,400	-
75,947	電話費	86,040	86,040	-	71,192	71,192	-	-14,848	-17.26	-14,848	-
193,694	旅運費	243,896	243,896	-	173,900	173,900	-	-69,996	-28.70	-69,996	-
18,272	國內旅費	5,000	5,000	-	6,842	6,842	-	1,842	36.84	1,842	-

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
175,422	其他旅運費	238,896	238,896	-	167,058	167,058	-	-71,838	-30.07	-71,838	-
41,900	印刷裝訂與廣告費	50,064	50,064	-	17,100	17,100	-	-32,964	-65.84	-32,964	-
41,900	印刷及裝訂費	50,064	50,064	-	17,100	17,100	-	-32,964	-65.84	-32,964	-
147,704	棧儲、包裝、代理及加工費	165,600	165,600	-	159,929	159,929	-	-5,671	-3.42	-5,671	-
147,704	外包費	165,600	165,600	-	159,929	159,929	-	-5,671	-3.42	-5,671	-
123,803	材料及用品費	120,000	120,000	-	64,025	64,025	-	-55,975	-46.65	-55,975	-
123,803	用品消耗	120,000	120,000	-	64,025	64,025	-	-55,975	-46.65	-55,975	-
74,835	辦公(事務)用品	66,000	66,000	-	40,200	40,200	-	-25,800	-39.09	-25,800	-
48,968	其他	54,000	54,000	-	23,825	23,825	-	-30,175	-55.88	-30,175	-
25,490,231	合計	27,833,000	27,833,000	-	26,953,407	26,953,407	-	-879,593	-3.16	-879,593	-

臺北市動產質借處 其他營業費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
238,800	其他營業費用	251,000	251,000	-	246,600	246,600	-	-4,400	-1.75	-4,400	-
238,800	員工訓練費用	251,000	251,000	-	246,600	246,600	-	-4,400	-1.75	-4,400	-
238,800	服務費用	251,000	251,000	-	246,600	246,600	-	-4,400	-1.75	-4,400	-
238,800	專業服務費	251,000	251,000	-	246,600	246,600	-	-4,400	-1.75	-4,400	-
128,500	講課鐘點及稿費	136,000	136,000	-	130,500	130,500	-	-5,500	-4.04	-5,500	-
110,300	委託考選訓練費	115,000	115,000	-	116,100	116,100	-	1,100	0.96	1,100	-
238,800	合計	251,000	251,000	-	246,600	246,600	-	-4,400	-1.75	-4,400	-

臺北市動產質借處 財務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
10,185	財務費用	35,000	35,000	-	11,254	11,254	-	-23,746	-67.85	-23,746	-
10,185	利息費用	35,000	35,000	-	11,254	11,254	-	-23,746	-67.85	-23,746	-
10,185	租金與利息	35,000	35,000	-	11,254	11,254	-	-23,746	-67.85	-23,746	-
10,185	利息	35,000	35,000	-	11,254	11,254	-	-23,746	-67.85	-23,746	-
10,185	其他利息	35,000	35,000	-	11,254	11,254	-	-23,746	-67.85	-23,746	-
10,185	合計	35,000	35,000	-	11,254	11,254	-	-23,746	-67.85	-23,746	-

臺北市動產質借處 其他營業外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
2,416,048	其他營業外費用	1,463,000	1,463,000	-	2,286,294	2,286,294	-	823,294	56.27	823,294	-
-	資產報廢損失	-	-	-	457	457	-	457	--	457	-
-	損失與賠償給付	-	-	-	457	457	-	457	--	457	-
-	各項損失	-	-	-	457	457	-	457	--	457	-
-	資產損失	-	-	-	457	457	-	457	--	457	-
2,416,048	什項費用	1,463,000	1,463,000	-	2,285,837	2,285,837	-	822,837	56.24	822,837	-
30,160	服務費用	63,000	63,000	-	35,530	35,530	-	-27,470	-43.60	-27,470	-
18,160	棧儲、包裝、代理及加工費	15,000	15,000	-	19,030	19,030	-	4,030	26.87	4,030	-
18,160	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000	-	19,030	19,030	-	4,030	26.87	4,030	-
12,000	專業服務費	48,000	48,000	-	16,500	16,500	-	-31,500	-65.63	-31,500	-
12,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000	-	16,500	16,500	-	-31,500	-65.63	-31,500	-
2,385,888	其他	1,400,000	1,400,000	-	2,250,307	2,250,307	-	850,307	60.74	850,307	-
2,385,888	其他費用	1,400,000	1,400,000	-	2,250,307	2,250,307	-	850,307	60.74	850,307	-
2,385,888	其他	1,400,000	1,400,000	-	2,250,307	2,250,307	-	850,307	60.74	850,307	-
2,416,048	合計	1,463,000	1,463,000	-	2,286,294	2,286,294	-	823,294	56.27	823,294	-

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112年度

單位：新臺幣元

項目名稱	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數	配合總預算追加預算辦理之固定資產	調整數	合 計			
一般建築及設備計畫小計	-	21,022,000	-	-	-	21,022,000	655,556	-20,366,444	20,265,000
分年性項目	-	229,000	-	-	-	229,000	229,000	0	-
房屋及建築	-	229,000	-	-	-	229,000	229,000	0	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	229,000	-	-
一次性項目	-	20,793,000	-	-	-	20,793,000	426,556	-20,366,444	20,265,000
房屋及建築	-	20,337,000	-	-	-	20,337,000	71,927	-20,265,073	20,265,000
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	71,927	-	20,265,000
機械及設備	-	76,000	-	-	14,000	90,000	69,400	-20,600	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	69,400	-	-
什項設備	-	42,000	-	-	-14,000	28,000	28,000	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	28,000	-	-
租賃資產	-	338,000	-	-	-	338,000	257,229	-80,771	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	257,229	-	-
合計	-	21,022,000	-	-	-	21,022,000	655,556	-20,366,444	20,265,000
不動產、廠房及設備小計	-	21,022,000	-	-	-	21,022,000	655,556	-20,366,444	20,265,000
房屋及建築	-	20,566,000	-	-	-	20,566,000	300,927	-20,265,073	20,265,000
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	71,927	-	20,265,000
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	229,000	-	-
機械及設備	-	76,000	-	-	14,000	90,000	69,400	-20,600	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	69,400	-	-
什項設備	-	42,000	-	-	-14,000	28,000	28,000	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	28,000	-	-
租賃資產	-	338,000	-	-	-	338,000	257,229	-80,771	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	257,229	-	-
合計	-	21,022,000	-	-	-	21,022,000	655,556	-20,366,444	20,265,000

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112年度

1. 工程管理費預算數4,000元，本年度執行數4,000元。
2. 工程管理費依「臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」規定提列，提列標準：
工程費(1)五百萬元以下部分:3.5%
(2)超過五百萬元至二千五百萬元部分:3%
(3)超過二千五百萬元至五千萬元部分:2.5%
(4)超過五千萬元至一億元部分:1.5%
(5)超過一億元至五億元部分:1%
(6)超過五億元部分 :0.5%

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	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
一般建築及設備計畫				-	21,022,000	-	-
分年性項目				-	229,000	-	-
房屋及建築				-	229,000	-	-
房屋及建築				-	229,000	-	-
購建中固定資產				-	-	-	-
一次性項目				-	20,793,000	-	-
房屋及建築				-	20,337,000	-	-
房屋及建築				-	20,337,000	-	-
機械及設備				-	76,000	-	-
機械及設備				-	76,000	-	-
什項設備				-	42,000	-	-
什項設備				-	42,000	-	-
租賃資產				-	338,000	-	-
租賃資產				-	338,000	-	-
合 計	-			-	21,022,000	-	-

【附註】：工程管理費預算數4,000元，本年度執行數4,000元。

產質借處 與實際進度比較表

112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%		
-	21,022,000	--	21,022,000	--	655,556	3.12	655,556	3.12	已分配未執行數20,265,073元，其中73元係大同區行政中心地下停車場車道整修工程分攤款之節餘款，另20,265,000元係南門市場新大樓建物產權登記無法於112年底前完成，將導致本處於今年無法執行預算編製之價購款影響預算執行率，本處已提報府級長官裁示准予列入不可抗力因素，前揭會議已於113年1月15日召開，113年2月7日府授產業市字第11330023991號函資本支出預算同意列入不考核範圍，且113年2月6日專案保留審查會議同意專案保留。	
-	229,000	--	229,000	--	229,000	100.00	229,000	100.00		
-	229,000	--	229,000	--	229,000	100.00	229,000	100.00		
-	229,000	--	229,000	--	-	-	-	-		
-	-	--	-	--	229,000	--	229,000	--		
-	20,793,000	--	20,793,000	--	426,556	2.05	426,556	2.05		
-	20,337,000	--	20,337,000	--	71,927	0.35	71,927	0.35		
-	20,337,000	--	20,337,000	--	71,927	0.35	71,927	0.35		
14,000	90,000	--	90,000	--	69,400	77.11	69,400	77.11		
14,000	90,000	--	90,000	--	69,400	77.11	69,400	77.11		已分配未執行數20,600元，係採購雷射印表機之節餘款。
-14,000	28,000	--	28,000	--	28,000	100.00	28,000	100.00		
-14,000	28,000	--	28,000	--	28,000	100.00	28,000	100.00		
-	338,000	--	338,000	--	257,229	76.10	257,229	76.10		
-	338,000	--	338,000	--	257,229	76.10	257,229	76.10	已分配未執行數80,771元係租賃個人電腦之節餘款。	
-	21,022,000	--	21,022,000	--	655,556	3.12	655,556	3.12		

臺北市動
資本支出計畫預算
中華民國

項目名稱	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
				本 年 度			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
無形資產及礦產資源							
臺北惜物網系統增修案	985,000		11201-11212	-	985,000	-	-
標售管理系統功能增修案	975,000		11201-11212	-	975,000	-	-
合 計	1,960,000			-	1,960,000	-	-

產質借處 與實際進度比較表

112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%	
-	985,000	100.00	985,000	100.00	970,000	98.48	970,000	98.48	已分配未執行數145,345 元，係標售管理系統功能 增修案之節餘款。
-	975,000	100.00	975,000	100.00	829,655	85.09	829,655	85.09	
-	1,960,000	100.00	1,960,000	100.00	1,799,655	91.82	1,799,655	91.82	

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	-	64,321,639	4,634,861	2,304,605	9,528,670
減：以前年度已提折舊及減損數	-	24,627,025	3,744,631	2,042,845	7,492,818
上年度期末帳面價值	-	39,694,614	890,230	261,760	2,035,852
加：本年度新增資產價值	-	71,927	69,400	-	28,000
減：本年度減少資產價值	-	-	207	2,844	1,036
加減：調整數	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,433,472	176,695	70,776	381,950
本年度期末帳面價值	-	38,333,069	782,728	188,140	1,680,866
本年度提列折舊數	-	1,433,472	176,695	70,776	381,950
業務費用	-	1,433,472	176,695	70,776	381,950
合 計	-	1,433,472	176,695	70,776	381,950

【附註】：本年度減少資產價值4,087元屬報廢資產，係機械及設備20,650元及其累計折舊20,443元、交通及運輸設備284,435元及其累計折舊281,591元、什項設備103,625元及其累計折舊102,589元互抵後之淨值。

產質借處 明細表

112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			
-	948,787	-	-	-	-	81,738,562
-	280,501	-	-	-	-	38,187,820
-	668,286	-	-	-	-	43,550,742
-	257,229	-	-	-	-	426,556
-	-	-	-	-	-	4,087
-	-	-	-	-	-	-
-	203,532	-	-	-	-	2,266,425
-	721,983	-	-	-	-	41,706,786
-	203,532	-	-	-	-	2,266,425
-	203,532	-	-	-	-	2,266,425
-	203,532	-	-	-	-	2,266,425

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	-	408,710	404,623	-
機械及設備	-	20,650	20,443	-
交通及運輸設備	-	284,435	281,591	-
什項設備	-	103,625	102,589	-
合計	-	408,710	404,623	-

產質借處 明細表

112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	%
4,087		3,630	-	457	457	--
207		207	-	-	-	--
2,844		2,844	-	-	-	--
1,036		579	-	457	457	--
4,087		3,630	-	457	457	--

臺北市動產質借處

無形資產明細表

中華民國112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	1,960,000	1,799,655	-160,345	-8.18	
臺北惜物網系統增修案	985,000	970,000	-15,000	-1.52	
電腦軟體	985,000	970,000	-15,000	-1.52	
電腦軟體	-	970,000	-	--	
標售管理系統功能增修案	975,000	829,655	-145,345	-14.91	
電腦軟體	975,000	829,655	-145,345	-14.91	
電腦軟體	-	829,655	-	--	

本 頁 空 白

產質借處 與償還明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額			本年度調整數		期末餘額	備註
預算數	決算數	比較增減	增加	減少		
-	-	-	-	-	-	本表期初餘額、期末餘額二欄位金額，與資產負債表長期債務科目之「上年度決算審定數」、「本年度決算數」之差異係： 一、應計退休金負債各為60萬1,708元與22萬6,304元。 二、應付租賃款各為44萬4,096元與43萬8,783元。
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	

產質借處 股額明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度增減數				期末資本額決算數				
決算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
-	-	-	-	-	-	1,008,342,340	100.00	-
-	-	-	-	-	-	1,008,342,340	100.00	-
-	-	-	-	-	-	1,008,342,340	100.00	-

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市動產質借處

員工人數彙計表

中華民國112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	67	-	57	-	-10	-	
行銷及業務部分	50	-	41	-	-9	-	
正式職員	44	-	38	-	-6	-	
正式工員	6	-	3	-	-3	-	
管理部分	17	-	16	-	-1	-	
正式職員	15	-	15	-	-	-	
正式工員	2	-	1	-	-1	-	
小計	67	-	57	-	-10	-	
正式職員	59	-	53	-	-6	-	
正式工員	8	-	4	-	-4	-	
合計	67	-	57	-	-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	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業總支出部分	39,959,640	-	2,020,490	-	3,329,970	3,329,970	4,994,955
國內部分(小計)	39,959,640	-	2,020,490	-	3,329,970	3,329,970	4,994,955
業務費用	27,974,160	-	1,460,730	-	2,331,180	2,331,180	3,496,770
職員	25,460,640	-	1,271,610	-	2,121,720	2,121,720	3,182,580
工員	2,513,520	-	189,120	-	209,460	209,460	314,190
管理費用	11,985,480	-	559,760	-	998,790	998,790	1,498,185
職員	11,188,920	-	498,834	-	932,410	932,410	1,398,615
工員	796,560	-	60,926	-	66,380	66,380	99,570
合計	39,959,640	-	2,020,490	-	3,329,970	3,329,970	4,994,955

產質借處

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休及 離職金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
24,664,301	-	-	3,610,272	237,450	247,355	23,450	-	8,693,147	-	91,111,000
24,664,301	-	-	3,610,272	237,450	247,355	23,450	-	8,693,147	-	91,111,000
21,985,153	-	-	2,539,308	161,000	247,355	17,500	-	1,704,664	-	64,249,000
21,686,070	-	-	2,209,248	158,900	217,672	15,400	-	1,440,504	-	59,886,064
299,083	-	-	330,060	2,100	29,683	2,100	-	264,160	-	4,362,936
2,679,148	-	-	1,070,964	76,450	-	5,950	-	6,988,483	-	26,862,000
1,704,012	-	-	966,372	75,750	-	5,250	-	6,149,544	-	23,852,117
975,136	-	-	104,592	700	-	700	-	838,939	-	3,009,883
24,664,301	-	-	3,610,272	237,450	247,355	23,450	-	8,693,147	-	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	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業總支出部分	37,524,035	-	1,624,020	-	4,699,749	3,760,408	4,763,299
國內部分(小計)	37,524,035	-	1,624,020	-	4,699,749	3,760,408	4,763,299
業務費用	26,447,781	-	1,113,914	-	3,317,013	2,666,248	3,264,328
職員	24,654,471	-	1,005,038	-	3,093,180	2,295,823	2,987,477
工員	1,793,310	-	108,876	-	223,833	370,425	276,851
管理費用	11,076,254	-	510,106	-	1,382,736	1,094,160	1,498,971
職員	10,854,648	-	492,442	-	1,356,835	1,027,780	1,436,740
工員	221,606	-	17,664	-	25,901	66,380	62,231
合計	37,524,035	-	1,624,020	-	4,699,749	3,760,408	4,763,299

【附註】：1.福利費項下提撥福利金，係依112年度營業收入142,849,684元*0.15% =214,275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，112年度預算編列67人，計3,329,970元，執行結果，決算65人，計4,699,749元。

產質借處

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休 及離 職金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
25,394,643	-	-	3,709,768	142,500	214,275	14,021	-	8,917,972	-	90,764,690
25,394,643	-	-	3,709,768	142,500	214,275	14,021	-	8,917,972	-	90,764,690
23,640,263	-	-	2,767,262	74,000	214,275	10,121	-	1,014,325	-	64,529,530
21,973,073	-	-	2,413,815	69,500	188,689	9,141	-	862,075	-	59,552,282
1,667,190	-	-	353,447	4,500	25,586	980	-	152,250	-	4,977,248
1,754,380	-	-	942,506	68,500	-	3,900	-	7,903,647	-	26,235,160
1,358,991	-	-	858,654	68,500	-	3,900	-	7,861,747	-	25,320,237
395,389	-	-	83,852	-	-	-	-	41,900	-	914,923
25,394,643	-	-	3,709,768	142,500	214,275	14,021	-	8,917,972	-	90,764,690

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，112年度預算編列67人，計3,329,970元，執行結果，決算58人，計3,760,408元。

4.其他獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項核發，112年度預算編列67人，計4,994,955元，執行結果，決算65人，計4,763,299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	6,528,000	-	-	-	-	-	-	-	6,528,000	-	-
營利事業所得稅	6,528,000	-	-	-	-	-	-	-	6,528,000	-	-
土地稅	-	850,000	-	-	-	-	-	-	-	850,000	-
一般土地地價稅	-	850,000	-	-	-	-	-	-	-	850,000	-
房屋稅	-	550,000	-	-	-	-	-	-	-	550,000	-
一般房屋稅	-	550,000	-	-	-	-	-	-	-	550,000	-
消費與行為稅	3,672,000	20,820	-	-	-	-	-	-	3,672,000	20,820	-
營業稅	3,672,000	-	-	-	-	-	-	-	3,672,000	-	-
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	10,210,980	1,422,020	-	-	-	-	-	-	10,210,980	1,422,020	-

產質借處 與規費明細表

112年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
7,476,245	-	-	-	-	-	-	-	7,476,245	-	-
7,476,245	-	-	-	-	-	-	-	7,476,245	-	-
-	839,947	-	-	-	-	-	-	-	839,947	-
-	839,947	-	-	-	-	-	-	-	839,947	-
-	521,739	-	-	-	-	-	-	-	521,739	-
-	521,739	-	-	-	-	-	-	-	521,739	-
3,547,298	23,838	-	-	-	-	-	-	3,547,298	23,838	-
3,547,298	-	-	-	-	-	-	-	3,547,298	-	-
-	5,488	-	-	-	-	-	-	-	5,488	-
-	18,350	-	-	-	-	-	-	-	18,350	-
10,980	3,148	-	-	-	-	-	-	10,980	3,148	-
-	1,748	-	-	-	-	-	-	-	1,748	-
10,980	-	-	-	-	-	-	-	10,980	-	-
-	1,400	-	-	-	-	-	-	-	1,400	-
11,034,523	1,388,672	-	-	-	-	-	-	11,034,523	1,388,672	-

臺北市動產質借處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國112年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算審定數		產銷(營運)項目名稱	數量 單位	本年度預算數		本年度決算數		本年度決算數與預算數 比較增減			
數量	金額			數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
19,272.75	41,589,077	質借物品處理	公克	35,550.00	56,880,000	19,106.73	35,117,523	-16,443.27	-46.25	-21,762,477	-38.26
1,376,162,523.00	106,275,634	短期擔保放款	元	1,393,907,363.00	108,023,000	1,392,861,547.00	107,732,161	-1,045,816.00	-0.08	-290,839	-0.27
	147,864,711	合 計			164,903,000		142,849,684			-22,053,316	-13.37

【附註】：質借物品處理-因黃金價格上漲，客戶贖回變現意願高、流當品數量減少，致質物處理實際數較預算數低。

本 頁 空 白

產名	品稱	銷 售		總額及 單位 金額	銷貨成本		總成本		
		單位	數量		預算	決算	預算	決算	
			預算						決算
質借物品處理	公克	35,550.00	19,106.73	總 額	41,949,000	21,294,478	41,949,000	21,294,478	
				單位金額	1,180.00	1,114.50	1,180.00	1,114.50	

產質借處

價比較表

112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
56,880,000	35,117,523	14,931,000	13,823,045	-	-	-	-	-	-
1,600.00	1,837.97	420.00	723.46	-	-	-	-	-	-

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112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112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
145,341,670	合計	160,694,000	140,300,467	-20,393,533	-12.69	
89,324,689	用人費用	91,111,000	90,764,690	-346,310	-0.38	
37,554,963	正式員額薪資	39,959,640	37,524,035	-2,435,605	-6.10	
34,877,633	職員薪金	36,649,560	35,509,119	-1,140,441	-3.11	
2,677,330	工員工資	3,310,080	2,014,916	-1,295,164	-39.13	
1,888,401	超時工作報酬	2,020,490	1,624,020	-396,470	-19.62	
1,888,401	加班費	2,020,490	1,624,020	-396,470	-19.62	
13,392,974	獎金	11,654,895	13,223,456	1,568,561	13.46	
4,654,170	績效獎金	3,329,970	4,699,749	1,369,779	41.13	
4,078,805	考核獎金	3,329,970	3,760,408	430,438	12.93	
4,659,999	其他獎金	4,994,955	4,763,299	-231,656	-4.64	
24,136,778	退休及卹償金	24,664,301	25,394,643	730,342	2.96	
23,347,821	職員退休及 離職金	23,390,082	23,332,064	-58,018	-0.25	
788,957	工員退休及 離職金	1,274,219	2,062,579	788,360	61.87	
12,351,573	福利費	12,811,674	12,998,536	186,862	1.46	
3,764,452	分擔員工保 險費	3,610,272	3,709,768	99,496	2.76	
243,000	傷病醫藥費	237,450	142,500	-94,950	-39.99	
221,797	提撥福利金	247,355	214,275	-33,080	-13.37	
16,223	體育活動費	23,450	14,021	-9,429	-40.21	
8,106,101	其他福利費	8,693,147	8,917,972	224,825	2.59	
7,907,615	服務費用	8,412,000	8,412,489	489	0.01	
587,612	水電費	607,000	643,234	36,234	5.97	
547,676	工作場所電 費	563,000	601,833	38,833	6.90	
39,936	工作場所水 費	42,000	40,731	-1,269	-3.02	
-	煤氣費	2,000	670	-1,330	-66.50	
236,961	郵電費	279,640	217,324	-62,316	-22.28	
9,962	郵費	13,600	7,250	-6,350	-46.69	
226,999	電話費	266,040	210,074	-55,966	-21.04	
718,242	旅運費	728,236	678,597	-49,639	-6.82	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
53,384	國內旅費	39,268	39,321	53	0.13	
664,858	其他旅運費	688,968	639,276	-49,692	-7.21	
1,389,170	印刷裝訂與廣告費	1,343,674	1,348,940	5,266	0.39	
439,780	印刷及裝訂費	393,674	402,300	8,626	2.19	
949,390	廣（公）告費	950,000	946,640	-3,360	-0.35	
621,412	修理保養與保固費	659,220	518,560	-140,660	-21.34	
151,319	一般房屋修護費	133,375	50,463	-82,912	-62.16	
89,424	交通及運輸設備修護費	152,000	116,334	-35,666	-23.46	
380,669	什項設備修護費	373,845	351,763	-22,082	-5.91	
365,393	保險費	379,525	567,596	188,071	49.55	
8,395	一般房屋保險費	8,000	7,878	-122	-1.53	
12,101	交通及運輸設備保險費	13,500	11,410	-2,090	-15.48	
318,841	現金、存放款及貨物保險費	330,000	521,375	191,375	57.99	
26,056	責任保險費	28,025	26,933	-1,092	-3.90	
384,734	棧儲、包裝、代理及加工費	315,261	414,352	99,091	31.43	
37,542	棧儲費	38,000	37,542	-458	-1.21	
9,945	包裝費	10,000	9,853	-147	-1.47	
28,715	佣金、匯費及手續費	23,181	29,313	6,132	26.45	
308,532	外包費	244,080	337,644	93,564	38.33	
3,033,860	專業服務費	3,527,044	3,455,947	-71,097	-2.02	
1,000	法律事務費	40,000	4,000	-36,000	-90.00	
140,500	講課鐘點及稿費	184,000	147,000	-37,000	-20.11	
252,136	委託檢驗試驗費	165,000	241,166	76,166	46.16	
151,820	委託考選訓練費	154,000	139,820	-14,180	-9.21	
2,198,000	電腦軟體服務費	2,688,000	2,647,133	-40,867	-1.52	
290,404	保警及保全費用	296,044	276,828	-19,216	-6.49	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減			
				金 額	%	增減原因說明	
570,231	公關慰勞費	572,400	567,939	-4,461	-0.78	因金價上漲，客戶贖回變現意願高、流當品數量減少，致商品實際數較預算數低。	
149,980	公共關係費	150,000	148,219	-1,781	-1.19		
420,251	員工慰勞費	422,400	419,720	-2,680	-0.63		
28,060,204	材料及用品費	42,813,000	21,940,760	-20,872,240	-48.75		
138,233	使用材料費	182,264	206,749	24,485	13.43		
32,896	油脂	57,264	31,105	-26,159	-45.68		
105,337	設備零件	125,000	175,644	50,644	40.52		
455,069	用品消耗	681,736	439,533	-242,203	-35.53		
206,440	辦公（事務）用品	259,680	188,052	-71,628	-27.58		
248,629	其他	422,056	251,481	-170,575	-40.42		
27,466,902	商品	41,949,000	21,294,478	-20,654,522	-49.24		
27,466,902	商品	41,949,000	21,294,478	-20,654,522	-49.24		
577,646	租金與利息	995,000	755,124	-239,876	-24.11		主要係因短期借款金額低於預估數，致利息實際數較預算數低。
25,000	地租及水租	30,000	30,000	0	0.00		
25,000	場地租金	30,000	30,000	0	0.00		
41,160	什項設備租金	21,000	20,160	-840	-4.00		
41,160	什項設備租金	21,000	20,160	-840	-4.00		
511,486	利息	944,000	704,964	-239,036	-25.32		
501,301	債務利息	909,000	693,710	-215,290	-23.68		
10,185	其他利息	35,000	11,254	-23,746	-67.85		
3,700,818	折舊、折耗及攤銷	3,186,000	2,707,835	-478,165	-15.01	主要係部分機械及設備已屆期限，致機械及設備折舊實際數較預算數低。	
2,473,010	不動產、廠房及設備折舊	2,719,000	2,266,425	-452,575	-16.64		
1,448,621	一般房屋折舊	1,528,000	1,433,472	-94,528	-6.19		

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
358,661	機械及設備折舊	425,000	176,695	-248,305	-58.42	
70,776	交通及運輸設備折舊	71,000	70,776	-224	-0.32	
444,929	什項設備折舊	468,000	381,950	-86,050	-18.39	
150,023	租賃資產折舊	227,000	203,532	-23,468	-10.34	
1,227,808	攤銷	467,000	441,410	-25,590	-5.48	
1,227,808	攤銷電腦軟體	467,000	441,410	-25,590	-5.48	
12,329,500	稅捐與規費	11,633,000	12,423,195	790,195	6.79	
7,340,014	所得稅	6,528,000	7,476,245	948,245	14.53	
7,340,014	所得稅	6,528,000	7,476,245	948,245	14.53	
839,946	土地稅	850,000	839,947	-10,053	-1.18	
839,946	一般土地地價稅	850,000	839,947	-10,053	-1.18	
529,402	房屋稅	550,000	521,739	-28,261	-5.14	
529,402	一般房屋稅	550,000	521,739	-28,261	-5.14	
3,595,403	消費與行為稅	3,692,820	3,571,136	-121,684	-3.30	
3,574,850	營業稅	3,672,000	3,547,298	-124,702	-3.40	
2,203	印花稅	2,470	5,488	3,018	122.19	
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	0	0.00	
24,735	規費	12,180	14,128	1,948	15.99	
12,355	行政規費	-	1,748	1,748	--	
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	0	0.00	
1,400	其他規費	1,200	1,400	200	16.67	
132,110	會費、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	
-	損失與賠償給付	-	457	457	--	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。
-	各項損失	-	457	457	--	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
-	資產損失	-	457	457	--	主要係達成獎勵標準之借物網合作機關增加，致其他費用實際數較預算數高。
3,309,088	其他	2,400,000	3,163,807	763,807	31.83	
3,309,088	其他費用	2,400,000	3,163,807	763,807	31.83	
3,309,088	其他	2,400,000	3,163,807	763,807	31.83	

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112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：	1,783,300	1,671,100	-112,200	-6.29	
傷病醫藥費	237,450	142,500	-94,950	-39.99	
體育活動費	23,450	14,021	-9,429	-40.21	
廣(公)告費	950,000	946,640	-3,360	-0.35	
公共關係費	150,000	148,219	-1,781	-1.19	
員工慰勞費	422,400	419,720	-2,680	-0.63	

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112年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	綜合決議： 市民普遍反映本市停車空間不足，市府機關於辦理興建或改建工程均應積極尋求增加停車空間，以符市民停車需求。	遵照辦理。

臺北市動產質借處
所 得 稅 計 算 表
中華民國112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	142,849,684	-	-	142,849,684	-	-	-	
	銷貨收入	35,117,523	-	-	35,117,523	-	-	-	
	金融保險收入	107,732,161	-	-	107,732,161	-	-	-	
	營業外收入	27,355,761	-	-	27,355,761	-	-	-	
	營業成本	21,988,188	-	-	21,988,188	-	-	-	
	銷貨成本	21,294,478	-	-	21,294,478	-	-	-	
	金融保險成本	693,710	-	-	693,710	-	-	-	
	營業費用	108,538,486	601,708	226,304	108,913,890	-	-75,081	-	
	業務費用	81,338,479	601,708	113,152	81,827,035	20%	-97,711	-	
	管理費用	26,953,407	-	113,152	26,840,255	20%	22,630	-	
	其他營業費用	246,600	-	-	246,600	-	0	-	
	營業外費用	2,297,548	-	-	2,297,548	-	0	-	
	稅前淨利(淨損-)	37,381,223	601,708	226,304	37,005,819	20%	-75,081	-	
	所得稅費用	7,476,245	-75,081	-	7,401,164	-	0	-	
	稅後淨利(淨損-)	29,904,978	526,627	226,304	29,604,655	-	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	385,850	0	0	97,711	288,139	0	
		調增退休及離職金	385,850	0	0	97,711	288,139	0	
	2	管理費用	0	256,271	22,630	0	0	233,641	
		調增退休及離職金	0	256,271	22,630	0	0	233,641	
		合 計	385,850	256,271	22,630	97,711	288,139	233,641	

參、所得稅計算

課稅盈餘 =37,381,223(稅前淨利)-375,404(依稅法規定調整數)=37,005,819

課稅所得 =37,005,819

應付所得稅 =37,005,819*20%=7,401,164(依稅法規定元以下捨去)

盈餘分配所得稅額 =7,401,164+75,081=7,476,245

主辦會計人員：

會計室主任 吳雅妮

機關長官：

臺北市地產北管處 林昆華