臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國109年5月份

主辦會計人員　林美文　　機關長官　林純綺

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國109年5月份

名　　稱	頁　　次
一、損益表	第 1 至 4 頁
二、資產負債表	第 5 至 8 頁
三、產品銷售（營運）量值表	第 －－ 頁
四、產品生產量值表	第 －－ 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 9 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10 至 11 頁
七、其他長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用執行情形明細表	第 －－ 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 頁

臺北市動產質借處

損益表

中華民國109年5月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
41	營業收入	167,740,000	10,397,209	13,928,300	-3,531,091	-25.35	66,886,639	71,261,600	-4,374,961	-6.14
4101	銷貨收入	51,000,000	1,327,294	4,200,000	-2,872,706	-68.40	20,755,581	22,620,000	-1,864,419	-8.24
410101	銷貨收入	51,000,000	1,327,294	4,200,000	-2,872,706	-68.40	20,755,581	22,620,000	-1,864,419	-8.24
4103	金融保險收入	116,740,000	9,069,915	9,728,300	-658,385	-6.77	46,131,058	48,641,600	-2,510,542	-5.16
410301	利息收入	116,740,000	9,069,915	9,728,300	-658,385	-6.77	46,131,058	48,641,600	-2,510,542	-5.16
51	營業成本	38,628,000	684,637	3,181,750	-2,497,113	-78.48	11,916,506	17,115,650	-5,199,144	-30.38
5101	銷貨成本	37,995,000	649,221	3,129,000	-2,479,779	-79.25	11,733,175	16,851,900	-5,118,725	-30.37
510101	銷貨成本	37,995,000	649,221	3,129,000	-2,479,779	-79.25	11,733,175	16,851,900	-5,118,725	-30.37
5103	金融保險成本	633,000	35,416	52,750	-17,334	-32.86	183,331	263,750	-80,419	-30.49
510301	利息費用	633,000	35,416	52,750	-17,334	-32.86	183,331	263,750	-80,419	-30.49
61	營業毛利（毛損）	129,112,000	9,712,572	10,746,550	-1,033,978	-9.62	54,970,133	54,145,950	824,183	1.52
52	營業費用	111,711,000	7,939,007	8,681,673	-742,666	-8.55	42,881,787	46,335,236	-3,453,449	-7.45
5202	業務費用	88,473,000	6,589,301	7,290,469	-701,168	-9.62	35,056,425	37,220,318	-2,163,893	-5.81
520201	業務費用	88,473,000	6,589,301	7,290,469	-701,168	-9.62	35,056,425	37,220,318	-2,163,893	-5.81
5203	管理費用	22,971,000	1,345,206	1,301,204	44,002	3.38	7,812,862	8,988,918	-1,176,056	-13.08
520301	管理費用	22,971,000	1,345,206	1,301,204	44,002	3.38	7,812,862	8,988,918	-1,176,056	-13.08
5298	其他營業費用	267,000	4,500	90,000	-85,500	-95.00	12,500	126,000	-113,500	-90.08

10401-2

臺北市動產質借處

損益表

中華民國109年5月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
529802	員工訓練費用	267,000	4,500	90,000	-85,500	-95.00	12,500	126,000	-113,500	-90.08
62	營業利益（損失）	17,401,000	1,773,565	2,064,877	-291,312	-14.11	12,088,346	7,810,714	4,277,632	54.77
49	營業外收入	14,696,000	4,730,199	2,840,000	1,890,199	66.56	7,381,543	5,022,320	2,359,223	46.97
4901	財務收入	35,000	-	-	-	--	1	-	1	--
490101	利息收入	35,000	-	-	-	--	1	-	1	--
4998	其他營業外收入	14,661,000	4,730,199	2,840,000	1,890,199	66.56	7,381,542	5,022,320	2,359,222	46.97
499802	租賃收入	361,000	15,000	30,000	-15,000	-50.00	135,312	150,320	-15,008	-9.98
499806	代理收入	14,000,000	4,713,375	2,800,000	1,913,375	68.33	7,224,502	4,800,000	2,424,502	50.51
499808	什項收入	300,000	1,824	10,000	-8,176	-81.76	21,728	72,000	-50,272	-69.82
59	營業外費用	1,972,000	12,638	3,441	9,197	267.28	71,951	8,202	63,749	777.24
5901	財務費用	9,000	-	841	-841	--	312	2,002	-1,690	-84.42
590101	利息費用	9,000	-	841	-841	--	312	2,002	-1,690	-84.42
5998	其他營業外費用	1,963,000	12,638	2,600	10,038	386.08	71,639	6,200	65,439	1,055.47
599803	資產報廢損失	-	8,541	-	8,541	--	8,541	-	8,541	--
599816	什項費用	1,963,000	4,097	2,600	1,497	57.58	63,098	6,200	56,898	917.71
63	營業外利益（損失）	12,724,000	4,717,561	2,836,559	1,881,002	66.31	7,309,592	5,014,118	2,295,474	45.78
64	稅前淨利（淨損）	30,125,000	6,491,126	4,901,436	1,589,690	32.43	19,397,938	12,824,832	6,573,106	51.25

TAIPEI

臺北市動產質借處

損益表

中華民國109年5月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
65	所得稅費用（利益）	6,025,000	-	-	-	--	-	-	-	--
6501	所得稅費用（利益）	6,025,000	-	-	-	--	-	-	-	--
650101	所得稅費用（利益）	6,025,000	-	-	-	--	-	-	-	--
66	繼續營業單位本期淨利（淨損）	24,100,000	6,491,126	4,901,436	1,589,690	32.43	19,397,938	12,824,832	6,573,106	51.25
68	本期淨利（淨損）	24,100,000	6,491,126	4,901,436	1,589,690	32.43	19,397,938	12,824,832	6,573,106	51.25

製表　　覆核

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國109年5月份

註:

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

1.銷貨成本-因黃金價格大幅上漲，民眾持觀望態度，標售不如預期，致實際數較預算數低。

2.金融保險成本-利息費用-係本處向抵費地基金短期借款，提前償還部分本金，故利息費用下降，致實際數較預算數低。

3.管理費用-主要係進用人員未達預算員額，故用人費用減少，致實際數較預算數低。

4.員工訓練費-因疫情影響延後至6月份辦理，致實際數較預算數低。

5.財務收入-利息收入-係雙園分處結清帳戶之利息收入，惟本月未編列預算，致實際數較預算數高。

6.代理收入-係惜物網拍賣機關持續增加並透過網站平台變賣報廢公產，致實際數較預算數高。

7.什項收入-主要係沒收押標金較預計減少，致實際數較預算數低。

8.財務費用-利息費用-主要係個人電腦租賃利息費用依融資租賃會計處理釋例應於年底一次攤銷利息，致實際數較預算數低。

9.資產報廢損失-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。

10.什項費用-補繳古亭分處以前年度房屋稅，致實際數較預算數高。

11.本期淨利(淨損)-主要係營業費用撙節，致本期實際數較預算數高。

12.本期其他綜合損益本月實際數及本年度截至本月份累計實際數金額為0元。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國109年5月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	1,572,664,363	100.00	2	負債	179,202,541	11.39
11	流動資產	223,433,210	14.21	21	流動負債	168,259,564	10.70
1101	現金	96,627,394	6.14	2101	短期債務	130,000,000	8.27
110101	庫存現金	7,212,872	0.46	210102	短期借款	130,000,000	8.27
110102	銀行存款	89,178,522	5.67	2104	應付款項	38,213,564	2.43
110104	零用及週轉金	236,000	0.02	210403	應付代收款	32,635,325	2.08
1105	應收款項	35,917,645	2.28	210405	應付費用	5,345,539	0.34
110504	應收帳款	6,842	0.00	210427	應付代收保險費	232,700	0.01
110514	應收利息	35,907,526	2.28	2108	預收款項	46,000	0.00
110598	其他應收款	3,277	0.00	210803	預收收入	46,000	0.00
1107	存貨	84,971,340	5.40	24	長期負債	250,711	0.02
110701	商（藥）品存貨	84,971,340	5.40	2401	長期債務	250,711	0.02
1110	預付款項	5,916,831	0.38	240109	應付租賃款	250,711	0.02
111003	預付費用	5,916,831	0.38	28	其他負債	10,692,266	0.68
12	押匯貼現及放款	1,278,795,400	81.31	2898	什項負債	10,692,266	0.68
1203	短期擔保放款及透支	1,278,795,400	81.31	289801	存入保證金	280,736	0.02
120302	短期擔保放款	1,278,795,400	81.31	289807	應付代管資產	10,411,530	0.66
14	不動產、廠房及設備	53,446,492	3.40	3	權益	1,393,461,822	88.61
1401	土地	6,969,118	0.44	31	資本	1,011,579,059	64.32

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國109年5月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
140101	土地	6,969,118	0.44	3101	資本	1,011,579,059	64.32
1403	房屋及建築	41,544,542	2.64	310101	資本	1,011,579,059	64.32
140301	房屋及建築	64,399,544	4.09	32	資本公積	500,712	0.03
140303	累計折舊－房屋及建築	-22,855,002	-1.45	3201	資本公積	500,712	0.03
1404	機械及設備	1,284,930	0.08	320102	受贈公積	500,712	0.03
140401	機械及設備	4,895,563	0.31	33	保留盈餘（或累積虧損）	381,382,051	24.25
140403	累計折舊－機械及設備	-3,610,633	-0.23	3302	未指撥保留盈餘	381,382,051	24.25
1405	交通及運輸設備	568,782	0.04	330201	累積盈餘	361,984,113	23.02
140501	交通及運輸設備	2,400,436	0.15	330204	本期損益	19,397,938	1.23
140503	累計折舊－交通及運輸設備	-1,831,654	-0.12				
1406	什項設備	1,641,267	0.10				
140601	什項設備	8,572,975	0.55				
140603	累計折舊－什項設備	-6,931,708	-0.44				
1408	購建中固定資產	1,168,612	0.07				
140801	未完工程	1,168,612	0.07				
1410	租賃資產	269,241	0.02				
141001	租賃資產	273,751	0.02				
141002	累計折舊－租賃資產	-4,510	0.00				
16	無形資產及礦產資源	4,981,578	0.32				

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國109年5月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1601	無形資產及礦產資源	4,981,578	0.32				
160105	電腦軟體	4,981,578	0.32				
18	其他資產	12,007,683	0.76				
1802	遞延所得稅資產	183,141	0.01				
180201	遞延所得稅資產	183,141	0.01				
1897	什項資產	11,824,542	0.75				
189706	暫付及待結轉帳項	1,413,012	0.09				
189714	代管資產	10,411,530	0.66				
	合計	1,572,664,363	100.00		合計	1,572,664,363	100.00

製表　　覆核

臺北市動產質借處
資產負債表附表
中華民國109年5月31日

註：

1.信託代理與保證之資產與負債係未達收繳期限之質物市值計2,371,779,101元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項計0元。

3.截至109年5月31日債權憑證1張。

4.本處業於101年9月17日簽奉市長核准，所屬中山、大同及士林等3個分處，賡續無償使用市有土地；102年11月28日簽奉市長核准，無償使用古亭分處新址對應之市有持分土地；103年5月1日簽奉市長核准，無償使用松隆分處新址對應之市有持分土地。經依公告地價核算，截至109年5月底止，上開土地累積使用費計10,305,575元。

臺北市動產質借處
主要營運項目執行明細表
中華民國109年5月份

貨幣單位:新臺幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			金額			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
短期擔保放款	元	本月數	1,365,593,555.00	1,451,006,618.00	94.11	9,069,915	9,728,300	-658,385	-6.77
		累計數	1,365,593,555.00	1,451,006,618.00	94.11	46,131,058	48,641,600	-2,510,542	-5.16
質借物品處理	公克	本月數	560.49	3,500.00	16.01	1,327,294	4,200,000	-2,872,706	-68.40
		累計數	12,496.29	18,850.00	66.29	20,755,581	22,620,000	-1,864,419	-8.24
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 1.本年度預計平均營運量為1,451,006,618元，月利率0.67%。
2.質借物品處理-因黃金價格大幅上漲，民眾持觀望態度，標售不如預期，致實際數較預算數低。

製表　　覆核

10401-10

臺北市動產質借處
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數						累計預算分配數(1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
								累計執行數				比較增減			
	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		實支數(2)	應付未付數(3)	合計(4)=(2)+(3)	%(4)/(1)	金額(5)=(4)-(1)	%(5)/(1)		
一般建築及設備計畫小計	61,555	4,554,000	-	-	-	4,615,555	4,462,555	663,351	-	663,351	14.86	-3,799,204	-85.14		
一次性項目	61,555	4,554,000	-	-	-	4,615,555	4,462,555	663,351	-	663,351	14.86	-3,799,204	-85.14		
房屋及建築	61,555	3,710,000	-	-	-23,600	3,747,955	3,747,955	-	-	-	-	-3,747,955	--	已分配未執行數3,747,955元，其中61,555元係龍山綜合大樓國宅社區提升結構耐震能力工程，至109年4月止已核銷19,119元，餘42,436元，俟驗收合格後付款憑證移至本處，預計於109年6月核銷轉正，另3,686,400元係龍山分處新址辦公廳舍裝修工程，業已驗收完竣，預計於109年6月取得室內裝修合格證明後辦理付款。	積極督促主辦單位辦理憑證移回轉正事宜。
房屋及建築								-	-	-					
機械及設備	-	313,000	-	-	-	313,000	198,000	198,000	-	198,000	100.00	0	0.00		
機械及設備								198,000	-	198,000					
交通及運輸設備	-	113,000	-	-	-	113,000	113,000	90,500	-	90,500	80.09	-22,500	-19.91	已分配未執行數22,500	係監視主機節餘款。

TAIPEI

臺北市動產質借處
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數						累計預算分配數(1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
								累計執行數				比較增減			
	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		實支數(2)	應付未付數(3)	合計(4)=(2)+(3)	%(4)/(1)	金額(5)=(4)-(1)	%(5)/(1)		
														元係監視主機節餘款。	
交通及運輸設備								90,500	-	90,500					
什項設備	-	118,000	-	-	23,600	141,600	103,600	101,100	-	101,100	97.59	-2,500	-2.41		
什項設備								101,100	-	101,100					
租賃資產	-	300,000	-	-	-	300,000	300,000	273,751	-	273,751	91.25	-26,249	-8.75		
租賃資產								273,751	-	273,751					
總計	61,555	4,554,000	-	-	-	4,615,555	4,462,555	663,351	-	663,351	14.86	-3,799,204	-85.14		
不動產、廠房及設備小計	61,555	4,554,000	-	-	-	4,615,555	4,462,555	663,351	-	663,351	14.86	-3,799,204	-85.14		
房屋及建築	61,555	3,710,000	-	-	-23,600	3,747,955	3,747,955	-	-	-	-	-3,747,955	--		
房屋及建築								-	-	-					
機械及設備	-	313,000	-	-	-	313,000	198,000	198,000	-	198,000	100.00	0	0.00		
機械及設備								198,000	-	198,000					
交通及運輸設備	-	113,000	-	-	-	113,000	113,000	90,500	-	90,500	80.09	-22,500	-19.91		
交通及運輸設備								90,500	-	90,500					
什項設備	-	118,000	-	-	23,600	141,600	103,600	101,100	-	101,100	97.59	-2,500	-2.41		
什項設備								101,100	-	101,100					
租賃資產	-	300,000	-	-	-	300,000	300,000	273,751	-	273,751	91.25	-26,249	-8.75		
租賃資產								273,751	-	273,751					
總計	61,555	4,554,000	-	-	-	4,615,555	4,462,555	663,351	-	663,351	14.86	-3,799,204	-85.14		

製表　　覆核

TAIPEI