臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國111年8月份

主辦會計人員　林美文　　機關長官　張雅惠

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國111年8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111年8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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
營業收入	165,480,000	28,984,521	9,136,200	19,848,321	217.25	110,801,717	101,657,906	9,143,811	8.99
銷貨收入	55,848,000	19,981,357	-	19,981,357	--	39,684,661	28,570,606	11,114,055	38.90
銷貨收入	55,848,000	19,981,357	-	19,981,357	--	39,684,661	28,570,606	11,114,055	38.90
金融保險收入	109,632,000	9,003,164	9,136,200	-133,036	-1.46	71,117,056	73,087,300	-1,970,244	-2.70
利息收入	109,632,000	9,003,164	9,136,200	-133,036	-1.46	71,117,056	73,087,300	-1,970,244	-2.70
營業成本	42,919,000	15,289,494	56,250	15,233,244	27,081.32	26,957,220	22,036,060	4,921,160	22.33
銷貨成本	42,244,000	15,241,800	-	15,241,800	--	26,645,420	21,586,060	5,059,360	23.44
銷貨成本	42,244,000	15,241,800	-	15,241,800	--	26,645,420	21,586,060	5,059,360	23.44
金融保險成本	675,000	47,694	56,250	-8,556	-15.21	311,800	450,000	-138,200	-30.71
利息費用	675,000	47,694	56,250	-8,556	-15.21	311,800	450,000	-138,200	-30.71
營業毛利（毛損）	122,561,000	13,695,027	9,079,950	4,615,077	50.83	83,844,497	79,621,846	4,222,651	5.30
營業費用	108,291,000	6,846,232	6,944,286	-98,054	-1.41	68,827,871	70,145,691	-1,317,820	-1.88
業務費用	82,513,000	5,666,104	5,599,289	66,815	1.19	50,869,392	51,959,916	-1,090,524	-2.10
業務費用	82,513,000	5,666,104	5,599,289	66,815	1.19	50,869,392	51,959,916	-1,090,524	-2.10
管理費用	25,497,000	1,145,628	1,312,997	-167,369	-12.75	17,845,679	17,968,175	-122,496	-0.68
管理費用	25,497,000	1,145,628	1,312,997	-167,369	-12.75	17,845,679	17,968,175	-122,496	-0.68
其他營業費用	281,000	34,500	32,000	2,500	7.81	112,800	217,600	-104,800	-48.16

臺北市動產質借處
損益表
中華民國111年8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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
員工訓練費用	281,000	34,500	32,000	2,500	7.81	112,800	217,600	-104,800	-48.16
營業利益（損失）	14,270,000	6,848,795	2,135,664	4,713,131	220.69	15,016,626	9,476,155	5,540,471	58.47
營業外收入	19,880,000	564,213	333,166	231,047	69.35	14,246,669	11,183,328	3,063,341	27.39
財務收入	12,000	-	-	-	--	8,536	6,000	2,536	42.27
利息收入	12,000	-	-	-	--	8,536	6,000	2,536	42.27
其他營業外收入	19,868,000	564,213	333,166	231,047	69.35	14,238,133	11,177,328	3,060,805	27.38
租賃收入	518,000	38,340	43,166	-4,826	-11.18	245,687	345,328	-99,641	-28.85
代理收入	19,000,000	41,911	-	41,911	--	13,487,283	10,500,000	2,987,283	28.45
什項收入	350,000	483,962	290,000	193,962	66.88	505,163	332,000	173,163	52.16
營業外費用	1,991,000	2,324,523	1,900,180	424,343	22.33	2,392,062	1,909,520	482,542	25.27
財務費用	28,000	174	180	-6	-3.33	692	720	-28	-3.89
利息費用	28,000	174	180	-6	-3.33	692	720	-28	-3.89
其他營業外費用	1,963,000	2,324,349	1,900,000	424,349	22.33	2,391,370	1,908,800	482,570	25.28
什項費用	1,963,000	2,324,349	1,900,000	424,349	22.33	2,391,370	1,908,800	482,570	25.28
營業外利益（損失）	17,889,000	-1,760,310	-1,567,014	-193,296	--	11,854,607	9,273,808	2,580,799	27.83
稅前淨利（淨損）	32,159,000	5,088,485	568,650	4,519,835	794.84	26,871,233	18,749,963	8,121,270	43.31
所得稅費用（利益）	6,432,000	-	-	-	--	-	-	-	--

臺北市動產質借處

損益表

中華民國111年8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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
所得稅費用（利益）	6,432,000	-	-	-	--	-	-	-	--
所得稅費用（利益）	6,432,000	-	-	-	--	-	-	-	--
繼續營業單位本期淨利（淨損）	25,727,000	5,088,485	568,650	4,519,835	794.84	26,871,233	18,749,963	8,121,270	43.31
本期淨利（淨損）	25,727,000	5,088,485	568,650	4,519,835	794.84	26,871,233	18,749,963	8,121,270	43.31

製表　　覆核

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國111年8月份

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.銷貨收入-係因金價波動大，提前辦理黃金類流當品標售，致實際數較預算數高。
2.銷貨成本-係因金價波動大，提前辦理黃金類流當品標售，致實際數較預算數高。
3.金融保險成本-利息費用-係因短期借款金額低於預估數，致實際數較預算數低。
4.員工訓練費用-係因疫情影響，部分課程延後辦理，致實際數較預算數低。
5.財務收入-利息收入-係因銀行利率調升，致實際數較預算數高。
6.租賃收入-係房地租金收入，因該房地適用受疫情影響之租金減免措施，致實際數較預算數低。
7.代理收入-主要係加強借物網推廣及增加合作機關，致實際數較預算數高。
8.什項收入-主要係縮短臺北借物網以前年度應退未退款清理期限轉列什項收入等，致實際數較預算數高。
9.什項費用-主要係達成獎勵標準之借物網合作機關增加，致借物網獎勵費用實際數較預算數高。
10.本期淨利(淨損-)-主要係標售提前辦理及代理收入較預計增加，致本期淨利實際數較預算數高。
11.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111年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	1,543,620,197	100.00	負債	98,798,799	6.40
流動資產	163,038,075	10.56	流動負債	97,972,250	6.35
現金	88,593,330	5.74	短期債務	47,000,000	3.04
庫存現金	8,424,047	0.55	短期借款	47,000,000	3.04
銀行存款	79,907,283	5.18	應付款項	50,972,250	3.30
零用及週轉金	262,000	0.02	應付代收款	50,544,003	3.27
應收款項	29,910,100	1.94	應付費用	43,477	0.00
應收帳款	12,343	0.00	應付利息	52,630	0.00
應收利息	29,893,423	1.94	應付代收保險費	332,140	0.02
其他應收款	4,334	0.00	長期負債	618,767	0.04
存貨	39,265,383	2.54	長期債務	618,767	0.04
商（藥）品存貨	39,265,383	2.54	應付租賃款	618,767	0.04
預付款項	5,269,262	0.34	其他負債	207,782	0.01
預付費用	5,269,262	0.34	什項負債	207,782	0.01
押匯貼現及放款	1,327,586,100	86.00	存入保證金	183,200	0.01
短期擔保放款及透支	1,327,586,100	86.00	暫收及待結轉帳項	24,582	0.00
短期擔保放款	1,327,586,100	86.00	權益	1,444,821,398	93.60
不動產、廠房及設備	50,573,594	3.28	資本	1,008,342,340	65.32
土地	6,969,118	0.45	資本	1,008,342,340	65.32

臺北市動產質借處
資產負債表

中華民國111年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
土地	6,969,118	0.45	資本	1,008,342,340	65.32
房屋及建築	39,278,660	2.54	資本公積	500,712	0.03
房屋及建築	63,412,712	4.11	資本公積	500,712	0.03
累計折舊－房屋及建築	-24,134,052	-1.56	受贈公積	500,712	0.03
機械及設備	1,012,156	0.07	保留盈餘（或累積虧損）	435,978,346	28.24
機械及設備	4,634,861	0.30	未指撥保留盈餘	435,978,346	28.24
累計折舊－機械及設備	-3,622,705	-0.23	累積盈餘	409,107,113	26.50
交通及運輸設備	285,352	0.02	本期損益	26,871,233	1.74
交通及運輸設備	2,304,605	0.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-2,019,253	-0.13			
什項設備	2,261,748	0.15			
什項設備	9,528,670	0.62			
累計折舊－什項設備	-7,266,922	-0.47			
購建中固定資產	35,734	0.00			
未完工程	35,734	0.00			
租賃資產	730,826	0.05			
租賃資產	948,787	0.06			
累計折舊－租賃資產	-217,961	-0.01			
無形資產及礦產資源	1,047,033	0.07			

臺北市動產質借處
資產負債表

中華民國111年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
無形資產及礦產資源	1,047,033	0.07			
電腦軟體	1,047,033	0.07			
其他資產	1,375,395	0.09			
遞延所得稅資產	326,510	0.02			
遞延所得稅資產	326,510	0.02			
什項資產	1,048,885	0.07			
暫付及待結轉帳項	1,048,885	0.07			
合　　計	1,543,620,197	100.00	合　　計	1,543,620,197	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111年8月31日

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2,215,434,446元。
2.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。
3.截至111年8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；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111年8月底止，上開土地累積使用費計13,413,320元。

臺北市動產質借處
主要營運項目執行明細表

中華民國111年8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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名　　稱	單位							金額	%
短期擔保放款	元	本月數	1,375,267,383.00	1,408,788,354.00	97.62	9,003,164	9,136,200	-133,036	-1.46
		累計數	1,375,267,383.00	1,408,788,354.00	97.62	71,117,056	73,087,300	-1,970,244	-2.70
質借物品處理	公克	本月數	11,805.85	-	-	19,981,357	-	19,981,357	--
		累計數	19,272.75	18,314.49	105.23	39,684,661	28,570,606	11,114,055	38.90
		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1,408,788,354元，平均月利率0.65%。
2.質借物品處理(變賣數量僅表達黃金類)-係因金價波動大，提前辦理黃金類流當品標售，致實際數較預算數高。

製表　　覆核

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111年8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 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	累計執行數占可用預算數% (5)/(1)
								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 (1)		實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
一般建築及設備計畫小計	-	1,586,000	-	-	-	1,586,000	651,000	392,684	279,391	672,075	103.24	21,075	3.24			42.38
一次性項目	-	1,586,000	-	-	-	1,586,000	651,000	392,684	279,391	672,075	103.24	21,075	3.24			42.38
房屋及建築	-	935,000	-	-	-	935,000	-	35,734	-	35,734	-	35,734	--			3.82
房屋及建築								-	-	-						
購建中固定資產								35,734	-	35,734				本工程係中山市場合署大樓頂樓防水整修工程分攤款，因主辦機關移回第1期委託技術服務費憑證，先行核銷轉正。	爾後請主辦機關確實依實際工程進度預估相關預算分配數。	
機械及設備	-	65,000	-	-	-7,000	58,000	58,000	55,490	-	55,490	95.67	-2,510	-4.33			95.67
機械及設備								55,490	-	55,490						
什項設備	-	248,000	-	-	7,000	255,000	255,000	254,587	-	254,587	99.84	-413	-0.16			99.84
什項設備								254,587	-	254,587						
租賃資產	-	338,000	-	-	-	338,000	338,000	46,873	279,391	326,264	96.53	-11,736	-3.47			96.53
租賃資產								46,873	279,391	326,264						
總計	-	1,586,000	-	-	-	1,586,000	651,000	392,684	279,391	672,075	103.24	21,075	3.24			42.38
不動產、廠房及設備小計	-	1,586,000	-	-	-	1,586,000	651,000	392,684	279,391	672,075	103.24	21,075	3.24			42.38
房屋及建築	-	935,000	-	-	-	935,000	-	35,734	-	35,734	-	35,734	--			3.82
房屋及建築								-	-	-						

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111年8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 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	累計執行數占可用預算數% (5)/(1)
								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 (1)		實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
購建中固定資產								35,734	-	35,734						
機械及設備	-	65,000	-	-	-7,000	58,000	58,000	55,490	-	55,490	95.67	-2,510	-4.33			95.67
機械及設備								55,490	-	55,490						
什項設備	-	248,000	-	-	7,000	255,000	255,000	254,587	-	254,587	99.84	-413	-0.16			99.84
什項設備								254,587	-	254,587						
租賃資產	-	338,000	-	-	-	338,000	338,000	46,873	279,391	326,264	96.53	-11,736	-3.47			96.53
租賃資產								46,873	279,391	326,264						
總計	-	1,586,000	-	-	-	1,586,000	651,000	392,684	279,391	672,075	103.24	21,075	3.24			42.38

製表　　覆核

TAIPEI