臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國114年1月份

主辦會計人員　會計室主任吳雅妮

機關長官　臺北市動產質借處處長林昆華

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國114年1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 12 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114年1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	146,659,000	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	-	-	-	--
金融保險收入	113,803,000	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11
利息收入	113,803,000	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11
營業成本	29,601,000	774,315	158,750	615,565	387.76	774,315	158,750	615,565	387.76
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	-	-	-	--
金融保險成本	1,905,000	774,315	158,750	615,565	387.76	774,315	158,750	615,565	387.76
利息費用	1,905,000	774,315	158,750	615,565	387.76	774,315	158,750	615,565	387.76
營業毛利（毛損）	117,058,000	8,719,943	9,324,750	-604,807	-6.49	8,719,943	9,324,750	-604,807	-6.49
營業費用	109,892,000	11,012,214	11,162,718	-150,504	-1.35	11,012,214	11,162,718	-150,504	-1.35
業務費用	80,797,000	8,235,115	8,259,796	-24,681	-0.30	8,235,115	8,259,796	-24,681	-0.30
業務費用	80,797,000	8,235,115	8,259,796	-24,681	-0.30	8,235,115	8,259,796	-24,681	-0.30
管理費用	28,847,000	2,777,099	2,902,922	-125,823	-4.33	2,777,099	2,902,922	-125,823	-4.33
管理費用	28,847,000	2,777,099	2,902,922	-125,823	-4.33	2,777,099	2,902,922	-125,823	-4.33
其他營業費用	248,000	-	-	-	--	-	-	-	--

10401-2

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年1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	248,000	-	-	-	--	-	-	-	--
營業利益（損失）	7,166,000	-2,292,271	-1,837,968	-454,303	--	-2,292,271	-1,837,968	-454,303	--
營業外收入	23,139,000	44,667	44,833	-166	-0.37	44,667	44,833	-166	-0.37
財務收入	251,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	251,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業外收入	22,888,000	44,667	44,833	-166	-0.37	44,667	44,833	-166	-0.37
租賃收入	538,000	44,666	44,833	-167	-0.37	44,666	44,833	-167	-0.37
代理收入	22,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
什項收入	350,000	1	-	1	--	1	-	1	--
營業外費用	2,111,000	2,060	-	2,060	--	2,060	-	2,060	--
財務費用	48,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息費用	48,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業外費用	2,063,000	2,060	-	2,060	--	2,060	-	2,060	--
什項費用	2,063,000	2,060	-	2,060	--	2,060	-	2,060	--
營業外利益（損失）	21,028,000	42,607	44,833	-2,226	-4.97	42,607	44,833	-2,226	-4.97
稅前淨利（淨損）	28,194,000	-2,249,664	-1,793,135	-456,529	--	-2,249,664	-1,793,135	-456,529	--
所得稅費用（利益）	5,639,000	-	-	-	--	-	-	-	--

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年1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）	5,639,000	-	-	-	--	-	-	-	--
所得稅費用（利益）	5,639,000	-	-	-	--	-	-	-	--
繼續營業單位本期淨利（淨損）	22,555,000	-2,249,664	-1,793,135	-456,529	--	-2,249,664	-1,793,135	-456,529	--
本期淨利（淨損）	22,555,000	-2,249,664	-1,793,135	-456,529	--	-2,249,664	-1,793,135	-456,529	--

製表　　覆核

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國114年1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.金融保險成本-利息費用-係因短期借款金額高於預估數，致實際數較預算數高。
2.什項收入-係因112年度營所稅退稅，惟本月未編列預算，致實際數較預算數高。
3.什項費用-係因惜物網解繳至各拍賣機關匯費，惟本月未編列預算，致實際數較預算數高。
4.本期淨利(淨損-)-主要係金融保險成本之利息費用高於預估數，致本期淨損實際數較預算數高。
5.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114年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	2,094,237,048	100.00	負債	605,037,647	28.89
流動資產	157,732,662	7.53	流動負債	591,155,871	28.23
現金	80,033,623	3.82	短期債務	545,171,397	26.03
庫存現金	12,378,992	0.59	短期借款	545,000,000	26.02
銀行存款	67,413,631	3.22	應付到期長期負債	171,397	0.01
零用及週轉金	241,000	0.01	應付款項	41,279,053	1.97
應收款項	35,191,233	1.68	應付代收款	30,333,092	1.45
應收帳款	8,620	0.00	應付費用	4,881,937	0.23
應收利息	35,177,471	1.68	應付利息	774,315	0.04
其他應收款	5,142	0.00	應付代收保險費	223,459	0.01
存貨	33,220,889	1.59	其他應付款	5,066,250	0.24
商（藥）品存貨	33,220,889	1.59	本期所得稅負債	4,676,077	0.22
預付款項	9,286,917	0.44	應付所得稅款	4,676,077	0.22
預付費用	9,286,917	0.44	預收款項	29,344	0.00
押匯貼現及放款	1,854,417,950	88.55	預收收入	29,344	0.00
短期擔保放款及透支	1,854,417,950	88.55	長期負債	13,591,029	0.65
短期擔保放款	1,854,417,950	88.55	長期債務	13,591,029	0.65
不動產、廠房及設備	79,099,870	3.78	應付租賃款	381,639	0.02
土地	6,969,118	0.33	應計退休金負債	6,343	0.00

臺北市動產質借處
資產負債表

中華民國114年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
土地	6,969,118	0.33	其他長期負債	13,203,047	0.63
房屋及建築	64,942,982	3.10	其他負債	290,747	0.01
房屋及建築	92,795,363	4.43	什項負債	290,747	0.01
累計折舊－房屋及建築	-27,852,381	-1.33	存入保證金	152,900	0.01
機械及設備	715,757	0.03	暫收及待結轉帳項	137,847	0.01
機械及設備	4,059,919	0.19	權益	1,489,199,401	71.11
累計折舊－機械及設備	-3,344,162	-0.16	資本	1,008,336,240	48.15
交通及運輸設備	100,629	0.00	資本	1,008,336,240	48.15
交通及運輸設備	937,968	0.04	資本	1,008,336,240	48.15
累計折舊－交通及運輸設備	-837,339	-0.04	資本公積	500,712	0.02
什項設備	1,724,174	0.08	資本公積	500,712	0.02
什項設備	8,781,596	0.42	受贈公積	500,712	0.02
累計折舊－什項設備	-7,057,422	-0.34	保留盈餘（或累積虧損）	480,362,449	22.94
購建中固定資產	4,022,000	0.19	未指撥保留盈餘	480,362,449	22.94
未完工程	4,022,000	0.19	累積盈餘	482,612,113	23.04
租賃資產	625,210	0.03	本期損益	-2,249,664	-0.11
租賃資產	1,406,182	0.07			
累計折舊－租賃資產	-780,972	-0.04			
無形資產及礦產資源	2,909,908	0.14			

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國114年1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	2,909,908	0.14			
電腦軟體	2,909,908	0.14			
其他資產	76,658	0.00			
遞延所得稅資產	75,398	0.00			
遞延所得稅資產	75,398	0.00			
什項資產	1,260	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,260	0.00			
合　　計	2,094,237,048	100.00	合　　計	2,094,237,048	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114年1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3,576,602,467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114年1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；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1月底止，上開土地累積使用費計16,951,231元。
5. 經管珍貴動產、不動產之總金額為0元。

臺北市動產質借處
主要營運項目執行明細表
中華民國114年1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	1,881,646,576.00	1,484,002,100.00	126.80	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11
		累計數	1,881,646,576.00	1,484,002,100.00	126.80	9,494,258	9,483,500	10,758	0.11
質借物品處理	公克	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							
		本月數							
		累計數							

註: 1.本年度預計平均營運量為1,484,002,100元，平均月利率0.64%。
2.短期擔保放款-因國際金價持續走高，調高黃金質借標準，客戶辦理加借，致實際數較預算數高。

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114年1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	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	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	-	-	-	-	-	--			--
分年性項目	-	1,240,000	-	-	1,240,000	-	-	-	-	-	-	--			--
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	-	-	-	-	-	-	--			--
房屋及建築							-	-	-						
一次性項目	-	602,000	-	-	602,000	-	-	-	-	-	-	--			--
機械及設備	-	118,000	-	-	118,000	-	-	-	-	-	-	--			--
機械及設備							-	-	-						
什項設備	-	67,000	-	-	67,000	-	-	-	-	-	-	--			--
什項設備							-	-	-						
租賃資產	-	417,000	-	-	417,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						
總計	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	-	-	-	-	-	--			--
不動產、廠房及設備小計	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	-	-	-	-	-	--			--
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	-	-	-	-	-	-	--			--
房屋及建築							-	-	-						
機械及設備	-	118,000	-	-	118,000	-	-	-	-	-	-	--			--

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114年1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	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)			
機械及設備							-	-	-						
什項設備	-	67,000	-	-	67,000	-	-	-	-	-	-	--			--
什項設備							-	-	-						
租賃資產	-	417,000	-	-	417,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						
總計	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	-	-	-	-	-	--			--

製表　　覆核

10401-12

臺北市動產質借處

無形資產執行情形明細表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算			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	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)			
無形資產小計	-	2,316,000	2,316,000	-	-	-	-	-	-	--			--
臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等功能案	-	2,316,000	2,316,000	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	2,316,000	2,316,000	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總　計	-	2,316,000	2,316,000	-	-	-	-	--	-	--			--

製表　　覆核