臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國114年2月份

主辦會計人員　會計室主任吳雅妮

機關長官　臺北市動產質借處市長林昆華

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國114年2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 12 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 13 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2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	13,981,781	9,483,600	4,498,181	47.43	23,476,039	18,967,100	4,508,939	23.77
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	-	-	-	--
金融保險收入	113,803,000	13,981,781	9,483,600	4,498,181	47.43	23,476,039	18,967,100	4,508,939	23.77
利息收入	113,803,000	13,981,781	9,483,600	4,498,181	47.43	23,476,039	18,967,100	4,508,939	23.77
營業成本	29,601,000	710,740	158,750	551,990	347.71	1,485,055	317,500	1,167,555	367.73
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	-	-	-	--
金融保險成本	1,905,000	710,740	158,750	551,990	347.71	1,485,055	317,500	1,167,555	367.73
利息費用	1,905,000	710,740	158,750	551,990	347.71	1,485,055	317,500	1,167,555	367.73
營業毛利（毛損）	117,058,000	13,271,041	9,324,850	3,946,191	42.32	21,990,984	18,649,600	3,341,384	17.92
營業費用	109,892,000	6,572,654	6,355,261	217,393	3.42	17,584,868	17,517,979	66,889	0.38
業務費用	80,797,000	4,989,296	4,949,141	40,155	0.81	13,224,411	13,208,937	15,474	0.12
業務費用	80,797,000	4,989,296	4,949,141	40,155	0.81	13,224,411	13,208,937	15,474	0.12
管理費用	28,847,000	1,583,358	1,406,120	177,238	12.60	4,360,457	4,309,042	51,415	1.19
管理費用	28,847,000	1,583,358	1,406,120	177,238	12.60	4,360,457	4,309,042	51,415	1.19
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2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	6,698,387	2,969,589	3,728,798	125.57	4,406,116	1,131,621	3,274,495	289.36
營業外收入	23,139,000	79,460	44,833	34,627	77.24	124,127	89,666	34,461	38.43
財務收入	251,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	251,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業外收入	22,888,000	79,460	44,833	34,627	77.24	124,127	89,666	34,461	38.43
租賃收入	538,000	45,700	44,833	867	1.93	90,366	89,666	700	0.78
代理收入	22,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
什項收入	350,000	33,760	-	33,760	--	33,761	-	33,761	--
營業外費用	2,111,000	22,551	1,933	20,618	1,066.63	24,611	1,933	22,678	1,173.20
財務費用	48,000	400	333	67	20.12	400	333	67	20.12
利息費用	48,000	400	333	67	20.12	400	333	67	20.12
其他營業外費用	2,063,000	22,151	1,600	20,551	1,284.44	24,211	1,600	22,611	1,413.19
什項費用	2,063,000	22,151	1,600	20,551	1,284.44	24,211	1,600	22,611	1,413.19
營業外利益（損失）	21,028,000	56,909	42,900	14,009	32.66	99,516	87,733	11,783	13.43
稅前淨利（淨損）	28,194,000	6,755,296	3,012,489	3,742,807	124.24	4,505,632	1,219,354	3,286,278	269.51
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2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	6,755,296	3,012,489	3,742,807	124.24	4,505,632	1,219,354	3,286,278	269.51
本期淨利（淨損）	22,555,000	6,755,296	3,012,489	3,742,807	124.24	4,505,632	1,219,354	3,286,278	269.51

製表　　覆核

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國114年2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.金融保險收入-利息收入-係因國際金價持續上漲，調高黃金質借標準，客戶辦理加借，質借餘額增加，致實際數較預算數高。
2.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。
3.什項收入-主要係因變賣報廢資產收入，致實際數較預算數高。
4.財務費用-利息費用-係因房屋租金提高，押金設算利息費用高，致實際數較預算數高。
5.什項費用-主要係因補發職工112年度未休假加班費，致實際數較預算數高。
6.本期淨利(淨損)-主要係因營業毛利超出預期，致本期淨利實際數較預算數高。
7.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2月28日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	2,111,007,302	100.00	負債	625,879,718	29.65
流動資產	153,023,657	7.25	流動負債	612,003,660	28.99
現金	78,037,191	3.70	短期債務	545,055,273	25.82
庫存現金	8,729,150	0.41	短期借款	545,000,000	25.82
銀行存款	69,067,041	3.27	應付到期長期負債	55,273	0.00
零用及週轉金	241,000	0.01	應付款項	62,255,291	2.95
應收款項	37,264,298	1.77	應付代收款	51,264,129	2.43
應收帳款	11,285	0.00	應付費用	4,902,597	0.23
應收利息	37,214,182	1.76	應付利息	710,740	0.03
其他應收款	38,831	0.00	應付代收保險費	311,575	0.01
存貨	28,551,464	1.35	其他應付款	5,066,250	0.24
商（藥）品存貨	28,551,464	1.35	本期所得稅負債	4,676,077	0.22
預付款項	9,170,704	0.43	應付所得稅款	4,676,077	0.22
預付費用	9,170,704	0.43	預收款項	17,019	0.00
押匯貼現及放款	1,886,873,350	89.38	預收收入	17,019	0.00
短期擔保放款及透支	1,886,873,350	89.38	長期負債	13,591,029	0.64
短期擔保放款	1,886,873,350	89.38	長期債務	13,591,029	0.64
不動產、廠房及設備	68,151,610	3.23	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2月28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	53,977,251	2.56	其他負債	285,029	0.01
房屋及建築	79,259,521	3.75	什項負債	285,029	0.01
累計折舊－房屋及建築	-25,282,270	-1.20	存入保證金	162,900	0.01
機械及設備	766,104	0.04	暫收及待結轉帳項	122,129	0.01
機械及設備	4,121,741	0.20	權益	1,485,127,584	70.35
累計折舊－機械及設備	-3,355,637	-0.16	資本	997,509,127	47.25
交通及運輸設備	95,168	0.00	資本	997,509,127	47.25
交通及運輸設備	937,968	0.04	資本	997,509,127	47.25
累計折舊－交通及運輸設備	-842,800	-0.04	資本公積	500,712	0.02
什項設備	1,721,820	0.08	資本公積	500,712	0.02
什項設備	8,800,596	0.42	受贈公積	500,712	0.02
累計折舊－什項設備	-7,078,776	-0.34	保留盈餘（或累積虧損）	487,117,745	23.08
購建中固定資產	4,022,000	0.19	未指撥保留盈餘	487,117,745	23.08
未完工程	4,022,000	0.19	累積盈餘	482,612,113	22.86
租賃資產	600,149	0.03	本期損益	4,505,632	0.21
租賃資產	1,406,182	0.07			
累計折舊－租賃資產	-806,033	-0.04			
無形資產及礦產資源	2,882,027	0.14			

臺北市動產質借處
資產負債表

中華民國114年2月28日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
無形資產及礦產資源	2,882,027	0.14			
電腦軟體	2,882,027	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	2,111,007,302	100.00	合　　計	2,111,007,302	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2月28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3,801,986,337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2月28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，另於114年2月已辦竣管理機關變更登記由臺北市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2月底止，上開土地累積使用費計17,089,152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2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	1,885,206,379.00	1,484,002,100.00	127.04	13,981,781	9,483,600	4,498,181	47.43
		累計數	1,885,206,379.00	1,484,002,100.00	127.04	23,476,039	18,967,100	4,508,939	23.77
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2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	-	80,822	-	80,822	-	80,822	--			4.39
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	-	80,822	-	80,822	-	80,822	--			13.43
機械及設備	-	118,000	-	-	118,000	-	61,822	-	61,822	-	61,822	--			52.39
機械及設備							61,822	-	61,822				1.ARI 四合一合成鑑定筆，預算原分配於3月執行，配合分處辦理鑽石質借之需要，提前採購供分處使用。 2.雷射印表機已達使用年限未編列預算汰換，俟實際發生故障無法使用才採購汰換。	1.嗣後依預算分配月份購買。 2.嗣後達使用年限，編列預算當年度汰換。	
什項設備	-	67,000	-	-	67,000	-	19,000	-	19,000	-	19,000	--			28.36

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2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)			
什項設備							19,000	-	19,000				預算原分配於4月執行，配合分處辦理黃金質借之需要，提前採購供分處使用。	嗣後依預算分配月份購買。	
租賃資產	-	417,000	-	-	417,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						
總計	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	80,822	-	80,822	-	80,822	--			4.39
不動產、廠房及設備小計	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	80,822	-	80,822	-	80,822	--			4.39
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	-	61,822	-	61,822	-	61,822	--			52.39
機械及設備							61,822	-	61,822						
什項設備	-	67,000	-	-	67,000	-	19,000	-	19,000	-	19,000	--			28.36
什項設備							19,000	-	19,000						
租賃資產	-	417,000	-	-	417,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						

10401-12

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2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)			
總計	-	1,842,000	-	-	1,842,000	-	80,822	-	80,822	-	80,822	--			4.39

製表　　覆核

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2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