臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國114年8月份

主辦會計人員　　機關長官

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國114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 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	146,659,000	13,665,566	9,483,600	4,181,966	44.10	122,502,101	92,296,700	30,205,401	32.73
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	17,664,081	16,428,000	1,236,081	7.52
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	17,664,081	16,428,000	1,236,081	7.52
金融保險收入	113,803,000	13,665,566	9,483,600	4,181,966	44.10	104,838,020	75,868,700	28,969,320	38.18
利息收入	113,803,000	13,665,566	9,483,600	4,181,966	44.10	104,838,020	75,868,700	28,969,320	38.18
營業成本	29,601,000	1,169,973	158,750	1,011,223	636.99	15,483,359	14,890,000	593,359	3.98
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	7,961,441	13,620,000	-5,658,559	-41.55
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	7,961,441	13,620,000	-5,658,559	-41.55
金融保險成本	1,905,000	1,169,973	158,750	1,011,223	636.99	7,521,918	1,270,000	6,251,918	492.28
利息費用	1,905,000	1,169,973	158,750	1,011,223	636.99	7,521,918	1,270,000	6,251,918	492.28
營業毛利（毛損）	117,058,000	12,495,593	9,324,850	3,170,743	34.00	107,018,742	77,406,700	29,612,042	38.26
營業費用	109,892,000	6,927,669	6,789,876	137,793	2.03	72,340,061	72,001,650	338,411	0.47
業務費用	80,797,000	5,487,426	5,326,206	161,220	3.03	50,094,717	50,203,562	-108,845	-0.22
業務費用	80,797,000	5,487,426	5,326,206	161,220	3.03	50,094,717	50,203,562	-108,845	-0.22
管理費用	28,847,000	1,405,243	1,445,670	-40,427	-2.80	22,078,344	21,622,088	456,256	2.11
管理費用	28,847,000	1,405,243	1,445,670	-40,427	-2.80	22,078,344	21,622,088	456,256	2.11
其他營業費用	248,000	35,000	18,000	17,000	94.44	167,000	176,000	-9,000	-5.11

10401-2

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114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	248,000	35,000	18,000	17,000	94.44	167,000	176,000	-9,000	-5.11
營業利益（損失）	7,166,000	5,567,924	2,534,974	3,032,950	119.64	34,678,681	5,405,050	29,273,631	541.60
營業外收入	23,139,000	1,140,549	44,833	1,095,716	2,443.99	15,172,171	12,684,164	2,488,007	19.62
財務收入	251,000	-	-	-	--	165,169	125,500	39,669	31.61
利息收入	251,000	-	-	-	--	165,169	125,500	39,669	31.61
其他營業外收入	22,888,000	1,140,549	44,833	1,095,716	2,443.99	15,007,002	12,558,664	2,448,338	19.50
租賃收入	538,000	33,273	44,833	-11,560	-25.78	328,266	358,664	-30,398	-8.48
代理收入	22,000,000	110,798	-	110,798	--	13,585,587	12,200,000	1,385,587	11.36
什項收入	350,000	996,478	-	996,478	--	1,093,149	-	1,093,149	--
營業外費用	2,111,000	2,125,672	333	2,125,339	638,239.94	3,154,191	10,199	3,143,992	30,826.47
財務費用	48,000	302	333	-31	-9.31	1,641	1,499	142	9.47
利息費用	48,000	302	333	-31	-9.31	1,641	1,499	142	9.47
其他營業外費用	2,063,000	2,125,370	-	2,125,370	--	3,152,550	8,700	3,143,850	36,136.21
什項費用	2,063,000	2,125,370	-	2,125,370	--	3,152,550	8,700	3,143,850	36,136.21
營業外利益（損失）	21,028,000	-985,123	44,500	-1,029,623	--	12,017,980	12,673,965	-655,985	-5.18
稅前淨利（淨損）	28,194,000	4,582,801	2,579,474	2,003,327	77.66	46,696,661	18,079,015	28,617,646	158.29
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）	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	4,582,801	2,579,474	2,003,327	77.66	46,696,661	18,079,015	28,617,646	158.29
本期淨利（淨損）	22,555,000	4,582,801	2,579,474	2,003,327	77.66	46,696,661	18,079,015	28,617,646	158.29

製表　　覆核

10401-4

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國114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.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.銷貨成本-因國際金價持續上漲，引發客戶贖回變賣獲利，流當品數量減少，致實際數較預算數低。
3.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。
4.財務收入-利息收入-係因存款金額增加，致實際數較預算數高。
5.代理收入-係持續推廣行銷惜物網業務，拍賣機關成交金額成長，致實際數較預算數高。
6.什項收入-主要係清理臺北惜物網以前年度應退未退款轉列什項收入，致實際數較預算數高。
7.什項費用-主要係因111年度中山市場合署大樓頂樓防水整修工程分攤款與112年度大同區行政中心地下停車場車道整修工程分攤款原帳列房屋及建築科目轉列，致實際數較預算數高。
8.本期淨利(淨損)-主要係因利息收入及銷貨成本導致營業毛利超出預期，致本期淨利實際數較預算數高。
9.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8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	2,440,141,261	100.00	負債	912,822,648	37.41
流動資產	209,114,138	8.57	流動負債	898,792,914	36.83
現金	102,031,384	4.18	短期債務	820,000,000	33.60
庫存現金	7,533,791	0.31	短期借款	820,000,000	33.60
銀行存款	94,256,593	3.86	應付款項	78,775,895	3.23
零用及週轉金	241,000	0.01	應付代收款	67,368,711	2.76
應收款項	47,724,616	1.96	應付費用	4,834,122	0.20
應收利息	47,724,058	1.96	應付利息	1,169,973	0.05
其他應收款	558	0.00	應付代收保險費	336,839	0.01
存貨	53,177,896	2.18	其他應付款	5,066,250	0.21
商（藥）品存貨	53,177,896	2.18	預收款項	17,019	0.00
預付款項	6,180,242	0.25	預收收入	17,019	0.00
預付費用	6,180,242	0.25	長期負債	13,857,656	0.57
押匯貼現及放款	2,160,521,874	88.54	長期債務	13,857,656	0.57
短期擔保放款及透支	2,160,521,874	88.54	應付租賃款	654,609	0.03
短期擔保放款	2,160,521,874	88.54	其他長期負債	13,203,047	0.54
不動產、廠房及設備	67,618,690	2.77	其他負債	172,078	0.01
土地	6,969,118	0.29	什項負債	172,078	0.01
土地	6,969,118	0.29	存入保證金	123,900	0.01

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國114年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
房屋及建築	52,179,838	2.14	暫收及待結轉帳項	48,178	0.00
房屋及建築	78,278,667	3.21	權益	1,527,318,613	62.59
累計折舊－房屋及建築	-26,098,829	-1.07	資本	997,509,127	40.88
機械及設備	763,847	0.03	資本	997,509,127	40.88
機械及設備	4,463,492	0.18	資本	997,509,127	40.88
累計折舊－機械及設備	-3,699,645	-0.15	資本公積	500,712	0.02
交通及運輸設備	62,402	0.00	資本公積	500,712	0.02
交通及運輸設備	937,968	0.04	受贈公積	500,712	0.02
累計折舊－交通及運輸設備	-875,566	-0.04	保留盈餘（或累積虧損）	529,308,774	21.69
什項設備	1,640,199	0.07	未指撥保留盈餘	529,308,774	21.69
什項設備	8,843,596	0.36	累積盈餘	482,612,113	19.78
累計折舊－什項設備	-7,203,397	-0.30	本期損益	46,696,661	1.91
購建中固定資產	5,179,000	0.21			
未完工程	5,179,000	0.21			
租賃資產	824,286	0.03			
租賃資產	1,466,401	0.06			
累計折舊－租賃資產	-642,115	-0.03			
無形資產及礦產資源	2,714,741	0.11			
無形資產及礦產資源	2,714,741	0.11			

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國114年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
電腦軟體	2,714,741	0.11			
其他資產	171,818	0.01			
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	96,420	0.00			
暫付及待結轉帳項	96,420	0.00			
合　　計	2,440,141,261	100.00	合　　計	2,440,141,261	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4,157,343,352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8月31日債權憑證2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政府工務局接管並於帳上實物作價減資；103年5月1日簽奉市長核准，無償使用松隆分處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8月底止，上開土地累積使用費計17,916,678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			
								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	2,031,809,354.00	1,484,002,100.00	136.91	13,665,566	9,483,600	4,181,966	44.10
		累計數	2,031,809,354.00	1,484,002,100.00	136.91	104,838,020	75,868,700	28,969,320	38.18
質借物品處理	公克	本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	4,551.40	8,628.16	52.75	17,664,081	16,428,000	1,236,081	7.52
		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。
3.質借物品處理(變賣數量僅表達黃金類)-因國際金價持續上漲，客戶贖回變賣獲利，流當品數量減少，致數量的實際數較預算數低。

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114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	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	4,303,722	-	6,145,722	590,222	1,409,822	272,970	1,682,792	285.11	1,092,570	185.11			27.38
分年性項目	-	1,240,000	-	-	1,240,000	-	1,157,000	-	1,157,000	-	1,157,000	--			93.31
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	-	1,157,000	-	1,157,000	-	1,157,000	--	係臺北市市場處(以下簡稱市場處)主政南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款1,240,000元，市場處提前於114年7月1日將支出憑證送達本處辦理核銷事宜。	爾後依執行情形核實編列預算。	93.31
房屋及建築							-	-	-						
購建中固定資產							1,157,000	-	1,157,000						
一次性項目	-	602,000	4,303,722	-	4,905,722	590,222	252,822	272,970	525,792	89.08	-64,430	-10.92			10.72
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	129,822	129,822	-	129,822	100.00	0	0.00			2.92
機械及設備							129,822	-	129,822						
什項設備	-	67,000	-	47,117	114,117	114,117	62,000	-	62,000	54.33	-52,117	-45.67	本案係景美分處汰換分離式冷氣，惟正值空調汰換維修高	本案刻正催促廠商於9月下旬安裝完竣。	54.33

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	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)			
													峰時期，冷氣機安裝廠商工班調度不及等因素，爰尚未安裝完竣。		
什項設備							62,000	-	62,000						
租賃資產	-	417,000	-	-70,717	346,283	346,283	61,000	272,970	333,970	96.44	-12,313	-3.56			96.44
租賃資產							61,000	272,970	333,970						
總計	-	1,842,000	4,303,722	-	6,145,722	590,222	1,409,822	272,970	1,682,792	285.11	1,092,570	185.11			27.38
不動產、廠房及設備小計	-	1,842,000	4,303,722	-	6,145,722	590,222	1,409,822	272,970	1,682,792	285.11	1,092,570	185.11			27.38
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	-	1,157,000	-	1,157,000	-	1,157,000	--			93.31
房屋及建築							-	-	-						
購建中固定資產							1,157,000	-	1,157,000						
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	129,822	129,822	-	129,822	100.00	0	0.00			2.92
機械及設備							129,822	-	129,822						
什項設備	-	67,000	-	47,117	114,117	114,117	62,000	-	62,000	54.33	-52,117	-45.67			54.33
什項設備							62,000	-	62,000						
租賃資產	-	417,000	-	-70,717	346,283	346,283	61,000	272,970	333,970	96.44	-12,313	-3.56			96.44

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	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)			
租賃資產							61,000	272,970	333,970						
總計	-	1,842,000	4,303,722	-	6,145,722	590,222	1,409,822	272,970	1,682,792	285.11	1,092,570	185.11			27.38

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8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