臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國115年1月份

主辦會計人員　會計室主任何素嵐

機關長官　臺北市動產質借處市政府主任秘書林昆華

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國115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 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115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	156,990,000	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94
銷貨收入	31,200,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨收入	31,200,000	-	-	-	--	-	-	-	--
金融保險收入	125,790,000	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94
利息收入	125,790,000	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94
營業成本	31,475,000	1,614,571	672,917	941,654	139.94	1,614,571	672,917	941,654	139.94
銷貨成本	23,400,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨成本	23,400,000	-	-	-	--	-	-	-	--
金融保險成本	8,075,000	1,614,571	672,917	941,654	139.94	1,614,571	672,917	941,654	139.94
利息費用	8,075,000	1,614,571	672,917	941,654	139.94	1,614,571	672,917	941,654	139.94
營業毛利（毛損）	125,515,000	14,023,877	9,827,083	4,196,794	42.71	14,023,877	9,827,083	4,196,794	42.71
營業費用	114,141,000	5,661,319	6,114,381	-453,062	-7.41	5,661,319	6,114,381	-453,062	-7.41
業務費用	82,165,000	4,404,276	4,697,431	-293,155	-6.24	4,404,276	4,697,431	-293,155	-6.24
業務費用	82,165,000	4,404,276	4,697,431	-293,155	-6.24	4,404,276	4,697,431	-293,155	-6.24
管理費用	31,728,000	1,255,043	1,414,950	-159,907	-11.30	1,255,043	1,414,950	-159,907	-11.30
管理費用	31,728,000	1,255,043	1,414,950	-159,907	-11.30	1,255,043	1,414,950	-159,907	-11.30
其他營業費用	248,000	2,000	2,000	0	0.00	2,000	2,000	0	0.00

10401-2

臺北市動產質借處

損益表

中華民國115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	2,000	2,000	0	0.00	2,000	2,000	0	0.00
營業利益（損失）	11,374,000	8,362,558	3,712,702	4,649,856	125.24	8,362,558	3,712,702	4,649,856	125.24
營業外收入	24,273,000	64,971	47,083	17,888	37.99	64,971	47,083	17,888	37.99
財務收入	257,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	257,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業外收入	24,016,000	64,971	47,083	17,888	37.99	64,971	47,083	17,888	37.99
租賃收入	565,000	64,971	47,083	17,888	37.99	64,971	47,083	17,888	37.99
代理收入	23,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
什項收入	451,000	-	-	-	--	-	-	-	--
營業外費用	4,679,000	212,448	-	212,448	--	212,448	-	212,448	--
財務費用	18,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息費用	18,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業外費用	4,661,000	212,448	-	212,448	--	212,448	-	212,448	--
資產報廢損失	2,598,000	-	-	-	--	-	-	-	--
什項費用	2,063,000	212,448	-	212,448	--	212,448	-	212,448	--
營業外利益（損失）	19,594,000	-147,477	47,083	-194,560	--	-147,477	47,083	-194,560	--
稅前淨利（淨損）	30,968,000	8,215,081	3,759,785	4,455,296	118.50	8,215,081	3,759,785	4,455,296	118.50

臺北市動產質借處

損益表

中華民國115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）	6,194,000	-	-	-	--	-	-	-	--
所得稅費用（利益）	6,194,000	-	-	-	--	-	-	-	--
所得稅費用（利益）	6,194,000	-	-	-	--	-	-	-	--
繼續營業單位本期淨利（淨損）	24,774,000	8,215,081	3,759,785	4,455,296	118.50	8,215,081	3,759,785	4,455,296	118.50
本期淨利（淨損）	24,774,000	8,215,081	3,759,785	4,455,296	118.50	8,215,081	3,759,785	4,455,296	118.50

製表　　覆核

10401-4

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國115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.金融保險收入-利息收入-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.管理費用-主要係進用人員未達預算員額，並撙節各項費用，致實際數較預算數低。
4.租賃收入-係租金決標金額較預估高，致實際數較預算數高。
5.什項費用-主要係因退還以前年度惜物網已繳庫之應退未退款，致實際數較預算數高。
6.本期淨利(淨損)-主要係利息收入超出預期及營業費用撙節，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115年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	2,732,753,752	100.00	負債	1,221,361,719	44.69
流動資產	202,543,232	7.41	流動負債	1,220,303,370	44.65
現金	87,135,939	3.19	短期債務	1,163,442,252	42.57
庫存現金	15,692,220	0.57	短期借款	1,150,000,000	42.08
銀行存款	71,155,719	2.60	應付到期長期負債	13,442,252	0.49
零用及週轉金	288,000	0.01	應付款項	45,689,726	1.67
應收款項	44,353,231	1.62	應付代收款	38,726,585	1.42
應收帳款	229	0.00	應付費用	5,117,913	0.19
應收利息	44,352,965	1.62	應付利息	1,614,571	0.06
其他應收款	37	0.00	應付代收保險費	230,657	0.01
存貨	65,483,761	2.40	本期所得稅負債	11,140,506	0.41
商（藥）品存貨	65,483,761	2.40	應付所得稅款	11,140,506	0.41
預付款項	5,570,301	0.20	預收款項	30,886	0.00
預付費用	5,570,301	0.20	預收收入	30,886	0.00
押匯貼現及放款	2,455,423,800	89.85	長期負債	596,337	0.02
短期擔保放款及透支	2,455,423,800	89.85	長期債務	596,337	0.02
短期擔保放款	2,455,423,800	89.85	應付租賃款	424,061	0.02
不動產、廠房及設備	70,301,047	2.57	應計退休金負債	172,276	0.01
土地	6,969,118	0.26	其他負債	462,012	0.02

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
土地	6,969,118	0.26	什項負債	462,012	0.02
房屋及建築	56,650,736	2.07	存入保證金	442,900	0.02
房屋及建築	83,457,667	3.05	暫收及待結轉帳項	19,112	0.00
累計折舊－房屋及建築	-26,806,931	-0.98	權益	1,511,392,033	55.31
機械及設備	4,454,712	0.16	資本	997,509,127	36.50
機械及設備	8,309,088	0.30	資本	997,509,127	36.50
累計折舊－機械及設備	-3,854,376	-0.14	資本	997,509,127	36.50
交通及運輸設備	34,855	0.00	資本公積	500,712	0.02
交通及運輸設備	861,030	0.03	資本公積	500,712	0.02
累計折舊－交通及運輸設備	-826,175	-0.03	受贈公積	500,712	0.02
什項設備	1,488,400	0.05	保留盈餘（或累積虧損）	513,382,194	18.79
什項設備	8,800,543	0.32	未指撥保留盈餘	513,382,194	18.79
累計折舊－什項設備	-7,312,143	-0.27	累積盈餘	505,167,113	18.49
租賃資產	703,226	0.03	本期損益	8,215,081	0.30
租賃資產	1,466,401	0.05			
累計折舊－租賃資產	-763,175	-0.03			
無形資產及礦產資源	4,440,720	0.16			
無形資產及礦產資源	4,440,720	0.16			
電腦軟體	4,440,720	0.16			

臺北市動產質借處
資產負債表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
其他資產	44,953	0.00			
遞延所得稅資產	43,693	0.00			
遞延所得稅資產	43,693	0.00			
什項資產	1,260	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,260	0.00			
合　　計	2,732,753,752	100.00	合　　計	2,732,753,752	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115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6,171,656,232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115年1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115年1月底止，上開土地累積使用費計18,628,562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115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			
								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	2,485,587,890.00	1,646,777,000.00	150.94	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94
		累計數	2,485,587,890.00	1,646,777,000.00	150.94	15,638,448	10,500,000	5,138,448	48.94
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1,646,777,000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115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)
	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)		累計執行數				比較增減				
							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	-	951,000	-	-	951,000	-	-	-	-	-	-	--			--
一次性項目	-	951,000	-	-	951,000	-	-	-	-	-	-	--			--
什項設備	-	530,000	-	-	530,000	-	-	-	-	-	-	--			--
什項設備							-	-	-						
租賃資產	-	421,000	-	-	421,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						
總計	-	951,000	-	-	951,000	-	-	-	-	-	-	--			--
不動產、廠房及設備小計	-	951,000	-	-	951,000	-	-	-	-	-	-	--			--
什項設備	-	530,000	-	-	530,000	-	-	-	-	-	-	--			--
什項設備							-	-	-						
租賃資產	-	421,000	-	-	421,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						
總計	-	951,000	-	-	951,000	-	-	-	-	-	-	--			--

製表　　覆核