臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國114年11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11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11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	13,288,910	9,483,500	3,805,410	40.13	166,816,226	123,247,400	43,568,826	35.35
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	17,664,081	18,928,000	-1,263,919	-6.68
銷貨收入	32,856,000	-	-	-	--	17,664,081	18,928,000	-1,263,919	-6.68
金融保險收入	113,803,000	13,288,910	9,483,500	3,805,410	40.13	149,152,145	104,319,400	44,832,745	42.98
利息收入	113,803,000	13,288,910	9,483,500	3,805,410	40.13	149,152,145	104,319,400	44,832,745	42.98
營業成本	29,601,000	1,328,784	158,750	1,170,034	737.03	19,279,705	17,508,617	1,771,088	10.12
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	7,961,441	15,762,367	-7,800,926	-49.49
銷貨成本	27,696,000	-	-	-	--	7,961,441	15,762,367	-7,800,926	-49.49
金融保險成本	1,905,000	1,328,784	158,750	1,170,034	737.03	11,318,264	1,746,250	9,572,014	548.15
利息費用	1,905,000	1,328,784	158,750	1,170,034	737.03	11,318,264	1,746,250	9,572,014	548.15
營業毛利（毛損）	117,058,000	11,960,126	9,324,750	2,635,376	28.26	147,536,521	105,738,783	41,797,738	39.53
營業費用	109,892,000	8,656,727	8,928,769	-272,042	-3.05	96,408,770	95,171,345	1,237,425	1.30
業務費用	80,797,000	7,335,809	7,466,089	-130,280	-1.74	70,093,997	68,984,237	1,109,760	1.61
業務費用	80,797,000	7,335,809	7,466,089	-130,280	-1.74	70,093,997	68,984,237	1,109,760	1.61
管理費用	28,847,000	1,308,918	1,444,680	-135,762	-9.40	26,077,248	25,957,108	120,140	0.46
管理費用	28,847,000	1,308,918	1,444,680	-135,762	-9.40	26,077,248	25,957,108	120,140	0.46
其他營業費用	248,000	12,000	18,000	-6,000	-33.33	237,525	230,000	7,525	3.27

10401-2

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年11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	12,000	18,000	-6,000	-33.33	237,525	230,000	7,525	3.27
營業利益（損失）	7,166,000	3,303,399	395,981	2,907,418	734.23	51,127,751	10,567,438	40,560,313	383.82
營業外收入	23,139,000	5,123,532	4,244,833	878,699	20.70	25,410,001	21,568,663	3,841,338	17.81
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	5,123,532	4,244,833	878,699	20.70	25,244,832	21,443,163	3,801,669	17.73
租賃收入	538,000	51,104	44,833	6,271	13.99	445,759	493,163	-47,404	-9.61
賠償收入	-	-	-	-	--	1,632	-	1,632	--
代理收入	22,000,000	5,072,428	4,200,000	872,428	20.77	23,659,073	20,600,000	3,059,073	14.85
什項收入	350,000	-	-	-	--	1,138,368	350,000	788,368	225.25
營業外費用	2,111,000	4,349	2,500	1,849	73.96	3,274,951	2,015,532	1,259,419	62.49
財務費用	48,000	-	-	-	--	2,088	1,832	256	13.97
利息費用	48,000	-	-	-	--	2,088	1,832	256	13.97
其他營業外費用	2,063,000	4,349	2,500	1,849	73.96	3,272,863	2,013,700	1,259,163	62.53
資產報廢損失	-	-	-	-	--	2,067	-	2,067	--
什項費用	2,063,000	4,349	2,500	1,849	73.96	3,270,796	2,013,700	1,257,096	62.43
營業外利益（損失）	21,028,000	5,119,183	4,242,333	876,850	20.67	22,135,050	19,553,131	2,581,919	13.20

TAIPEI

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年11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	%
稅前淨利（淨損）	28,194,000	8,422,582	4,638,314	3,784,268	81.59	73,262,801	30,120,569	43,142,232	143.23
所得稅費用（利益）	5,639,000	-	-	-	--	-	-	-	--
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	8,422,582	4,638,314	3,784,268	81.59	73,262,801	30,120,569	43,142,232	143.23
本期淨利（淨損）	22,555,000	8,422,582	4,638,314	3,784,268	81.59	73,262,801	30,120,569	43,142,232	143.23

製表　　覆核

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國114年11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，部分客戶贖回變賣獲利、部分客戶繳息換票繼續持有黃金，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-係存款金額增加，致實際數較預算數高。
5.賠償收入-係「中山市場合署辦公大樓頂樓女兒牆增設欄杆工程」逾期違約金，惟本年度未編列預算，致實際數較預算數高。
6.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。
7.什項收入-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。
8.財務費用-利息費用-係房屋租金提高，押金設算利息費用高，致實際數較預算數高。
9.資產報廢損失-係動產報廢殘值轉列損失，惟本年度未編列預算，致實際數較預算數高。
10.什項費用-係惜物網獎勵品實際採購發放金額較預估數高，致實際數較預算數高。
11.本期淨利(淨損)-主要係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。
12.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11月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	2,587,301,768	100.00	負債	1,033,417,015	39.94
流動資產	197,294,891	7.63	流動負債	1,018,927,500	39.38
現金	73,486,426	2.84	短期債務	980,000,000	37.88
庫存現金	13,202,988	0.51	短期借款	980,000,000	37.88
銀行存款	60,042,438	2.32	應付款項	38,896,614	1.50
零用及週轉金	241,000	0.01	應付代收款	38,034,359	1.47
應收款項	42,572,579	1.65	應付費用	86,969	0.00
應收利息	42,569,597	1.65	應付利息	443,852	0.02
其他應收款	2,982	0.00	應付代收保險費	331,434	0.01
存貨	71,187,997	2.75	預收款項	30,886	0.00
商（藥）品存貨	71,187,997	2.75	預收收入	30,886	0.00
預付款項	10,047,889	0.39	長期負債	13,857,656	0.54
預付費用	5,859,559	0.23	長期債務	13,857,656	0.54
預付稅款	4,188,330	0.16	應付租賃款	654,609	0.03
押匯貼現及放款	2,318,090,024	89.59	其他長期負債	13,203,047	0.51
短期擔保放款及透支	2,318,090,024	89.59	其他負債	631,859	0.02
短期擔保放款	2,318,090,024	89.59	什項負債	631,859	0.02
不動產、廠房及設備	67,068,405	2.59	存入保證金	499,800	0.02
土地	6,969,118	0.27	暫收及待結轉帳項	132,059	0.01

臺北市動產質借處
資產負債表

中華民國114年11月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
土地	6,969,118	0.27	權益	1,553,884,753	60.06
房屋及建築	51,763,984	2.00	資本	997,509,127	38.55
房屋及建築	78,278,667	3.03	資本	997,509,127	38.55
累計折舊－房屋及建築	-26,514,683	-1.02	資本	997,509,127	38.55
機械及設備	726,200	0.03	資本公積	500,712	0.02
機械及設備	4,429,092	0.17	資本公積	500,712	0.02
累計折舊－機械及設備	-3,702,892	-0.14	受贈公積	500,712	0.02
交通及運輸設備	45,249	0.00	保留盈餘（或累積虧損）	555,874,914	21.48
交通及運輸設備	861,030	0.03	未指撥保留盈餘	555,874,914	21.48
累計折舊－交通及運輸設備	-815,781	-0.03	累積盈餘	482,612,113	18.65
什項設備	1,633,204	0.06	本期損益	73,262,801	2.83
什項設備	8,800,543	0.34			
累計折舊－什項設備	-7,167,339	-0.28			
購建中固定資產	5,179,000	0.20			
未完工程	5,179,000	0.20			
租賃資產	751,650	0.03			
租賃資產	1,466,401	0.06			
累計折舊－租賃資產	-714,751	-0.03			
無形資產及礦產資源	4,688,790	0.18			

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國114年11月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
無形資產及礦產資源	4,688,790	0.18			
電腦軟體	4,688,790	0.18			
其他資產	159,658	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	84,260	0.00			
暫付及待結轉帳項	84,260	0.00			
合　　計	2,587,301,768	100.00	合　　計	2,587,301,768	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11月30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5,235,829,166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11月30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11月底止，上開土地累積使用費計18,330,441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11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	2,104,224,796.00	1,484,002,100.00	141.79	13,288,910	9,483,500	3,805,410	40.13
		累計數	2,104,224,796.00	1,484,002,100.00	141.79	149,152,145	104,319,400	44,832,745	42.98
質借物品處理	公克	本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	4,551.40	9,941.19	45.78	17,664,081	18,928,000	-1,263,919	-6.68
		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，部分客戶贖回變賣獲利、部分客戶繳息繼續持有黃金，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11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	4,905,722	1,461,939	272,970	1,734,909	35.37	-3,170,813	-64.63			28.23
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	4,905,722	304,939	272,970	577,909	11.78	-4,327,813	-88.22			11.78
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	4,445,322	129,822	-	129,822	2.92	-4,315,500	-97.08	本案原採最低價決標，因投標廠商未達法定家數宣布流標，經重新檢討改採最有利標決標方式，已於10	廠商已於11月24日安裝交貨，12月3日已驗收合格，刻正辦理核銷。	2.92

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11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)			
													月30日決標。		
機械及設備							129,822	-	129,822						
什項設備	-	67,000	-	47,117	114,117	114,117	114,117	-	114,117	100.00	0	0.00			100.00
什項設備							114,117	-	114,117						
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	4,905,722	1,461,939	272,970	1,734,909	35.37	-3,170,813	-64.63			28.23
不動產、廠房及設備小計	-	1,842,000	4,303,722	-	6,145,722	4,905,722	1,461,939	272,970	1,734,909	35.37	-3,170,813	-64.63			28.23
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	4,445,322	129,822	-	129,822	2.92	-4,315,500	-97.08			2.92
機械及設備							129,822	-	129,822						
什項設備	-	67,000	-	47,117	114,117	114,117	114,117	-	114,117	100.00	0	0.00			100.00
什項設備							114,117	-	114,117						
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11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	4,905,722	1,461,939	272,970	1,734,909	35.37	-3,170,813	-64.63			28.23

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11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	2,316,000	2,250,000	-	2,250,000	97.15	-66,000	-2.85			97.15
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	2,316,000	2,250,000	-	2,250,000	97.15	-66,000	-2.85			97.15
電腦軟體	-	2,316,000	2,316,000	2,316,000	2,250,000	-	2,250,000	97.15	-66,000	-2.85			97.15
電腦軟體	-	-	-	-	2,250,000	-	2,250,000	-	-	--			--
總　計	-	2,316,000	2,316,000	2,316,000	2,250,000	-	2,250,000	97.15	-66,000	-2.85			97.15

製表　　覆核