臺北市動產質借處

會　　計　　月　　報

營　業　基　金

中華民國114年12月份

主辦會計人員　何素嵐

機關長官　林昆華

臺北市動產質借處

目　　次

中華民國114年12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 13 頁

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年12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	17,139,849	23,411,600	-6,271,751	-26.79	183,956,075	146,659,000	37,297,075	25.43
銷貨收入	32,856,000	-	13,928,000	-13,928,000	--	17,664,081	32,856,000	-15,191,919	-46.24
銷貨收入	32,856,000	-	13,928,000	-13,928,000	--	17,664,081	32,856,000	-15,191,919	-46.24
金融保險收入	113,803,000	17,139,849	9,483,600	7,656,249	80.73	166,291,994	113,803,000	52,488,994	46.12
利息收入	113,803,000	17,139,849	9,483,600	7,656,249	80.73	166,291,994	113,803,000	52,488,994	46.12
營業成本	29,601,000	1,489,052	12,092,383	-10,603,331	-87.69	20,768,757	29,601,000	-8,832,243	-29.84
銷貨成本	27,696,000	-	11,933,633	-11,933,633	--	7,961,441	27,696,000	-19,734,559	-71.25
銷貨成本	27,696,000	-	11,933,633	-11,933,633	--	7,961,441	27,696,000	-19,734,559	-71.25
金融保險成本	1,905,000	1,489,052	158,750	1,330,302	837.99	12,807,316	1,905,000	10,902,316	572.30
利息費用	1,905,000	1,489,052	158,750	1,330,302	837.99	12,807,316	1,905,000	10,902,316	572.30
營業毛利（毛損）	117,058,000	15,650,797	11,319,217	4,331,580	38.27	163,187,318	117,058,000	46,129,318	39.41
營業費用	109,892,000	16,787,224	14,720,655	2,066,569	14.04	113,195,994	109,892,000	3,303,994	3.01
業務費用	80,797,000	12,733,898	11,812,763	921,135	7.80	82,827,895	80,797,000	2,030,895	2.51
業務費用	80,797,000	12,733,898	11,812,763	921,135	7.80	82,827,895	80,797,000	2,030,895	2.51
管理費用	28,847,000	4,053,326	2,889,892	1,163,434	40.26	30,130,574	28,847,000	1,283,574	4.45
管理費用	28,847,000	4,053,326	2,889,892	1,163,434	40.26	30,130,574	28,847,000	1,283,574	4.45
其他營業費用	248,000	-	18,000	-18,000	--	237,525	248,000	-10,475	-4.22

10401-2

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年12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	-	18,000	-18,000	--	237,525	248,000	-10,475	-4.22
營業利益（損失）	7,166,000	-1,136,427	-3,401,438	2,265,011	--	49,991,324	7,166,000	42,825,324	597.62
營業外收入	23,139,000	4,698,969	1,570,337	3,128,632	199.23	30,108,970	23,139,000	6,969,970	30.12
財務收入	251,000	183,081	125,500	57,581	45.88	348,250	251,000	97,250	38.75
利息收入	251,000	183,081	125,500	57,581	45.88	348,250	251,000	97,250	38.75
其他營業外收入	22,888,000	4,515,888	1,444,837	3,071,051	212.55	29,760,720	22,888,000	6,872,720	30.03
租賃收入	538,000	65,563	44,837	20,726	46.23	511,322	538,000	-26,678	-4.96
賠償收入	-	-	-	-	--	1,632	-	1,632	--
代理收入	22,000,000	4,450,325	1,400,000	3,050,325	217.88	28,109,398	22,000,000	6,109,398	27.77
什項收入	350,000	-	-	-	--	1,138,368	350,000	788,368	225.25
營業外費用	2,111,000	22,636	95,468	-72,832	-76.29	3,297,587	2,111,000	1,186,587	56.21
財務費用	48,000	9,249	46,168	-36,919	-79.97	11,337	48,000	-36,663	-76.38
利息費用	48,000	9,249	46,168	-36,919	-79.97	11,337	48,000	-36,663	-76.38
其他營業外費用	2,063,000	13,387	49,300	-35,913	-72.85	3,286,250	2,063,000	1,223,250	59.29
資產報廢損失	-	-	-	-	--	2,067	-	2,067	--
什項費用	2,063,000	13,387	49,300	-35,913	-72.85	3,284,183	2,063,000	1,221,183	59.19
營業外利益（損失）	21,028,000	4,676,333	1,474,869	3,201,464	217.07	26,811,383	21,028,000	5,783,383	27.50

臺北市動產質借處

損益表

中華民國114年12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	3,539,906	-1,926,569	5,466,475	--	76,802,707	28,194,000	48,608,707	172.41
所得稅費用（利益）	5,639,000	15,360,541	5,639,000	9,721,541	172.40	15,360,541	5,639,000	9,721,541	172.40
所得稅費用（利益）	5,639,000	15,360,541	5,639,000	9,721,541	172.40	15,360,541	5,639,000	9,721,541	172.40
所得稅費用（利益）	5,639,000	15,360,541	5,639,000	9,721,541	172.40	15,360,541	5,639,000	9,721,541	172.40
繼續營業單位本期淨利（淨損）	22,555,000	-11,820,635	-7,565,569	-4,255,066	--	61,442,166	22,555,000	38,887,166	172.41
本期淨利（淨損）	22,555,000	-11,820,635	-7,565,569	-4,255,066	--	61,442,166	22,555,000	38,887,166	172.41

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12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.銷貨收入-因國際金價持續上漲部分客戶贖回變賣及積極提醒逾期客戶繳息，流當品數量減少，致實際數較預算數低。
2.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。
3.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。
4.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。
5.財務收入-利息收入-係存款金額增加，致實際數較預算數高。
6.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。
7.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。
8.什項收入-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。
9.財務費用-利息費用-主要係個人電腦租賃利息費用係依決標廠商報價之設算年利率計算，致實際數較預算數低。
10.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。
11.什項費用-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。
12.所得稅費用-因稅前淨利實際數較預算數高，致所得稅費用實際數較預算數高。
13.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。
14.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12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	2,659,752,751	100.00	負債	1,156,575,799	43.48
流動資產	195,581,912	7.35	流動負債	1,155,469,642	43.44
現金	78,750,205	2.96	短期債務	1,053,442,252	39.61
庫存現金	13,654,855	0.51	短期借款	1,040,000,000	39.10
銀行存款	65,095,350	2.45	應付到期長期負債	13,442,252	0.51
應收款項	43,063,420	1.62	應付款項	90,855,998	3.42
應收利息	43,061,809	1.62	應付代收款	42,875,650	1.61
其他應收款	1,611	0.00	應付費用	7,471,755	0.28
存貨	68,167,336	2.56	應付利息	1,489,052	0.06
商（藥）品存貨	68,167,336	2.56	應付股（官）息紅利	38,887,166	1.46
預付款項	5,600,951	0.21	應付代收保險費	132,375	0.00
預付費用	5,600,951	0.21	本期所得稅負債	11,140,506	0.42
押匯貼現及放款	2,388,926,450	89.82	應付所得稅款	11,140,506	0.42
短期擔保放款及透支	2,388,926,450	89.82	預收款項	30,886	0.00
短期擔保放款	2,388,926,450	89.82	預收收入	30,886	0.00
不動產、廠房及設備	70,551,681	2.65	長期負債	596,337	0.02
土地	6,969,118	0.26	長期債務	596,337	0.02
土地	6,969,118	0.26	應付租賃款	424,061	0.02
房屋及建築	56,796,860	2.14	應計退休金負債	172,276	0.01

臺北市動產質借處
資產負債表
中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
房屋及建築	83,457,667	3.14	其他負債	509,820	0.02
累計折舊－房屋及建築	-26,660,807	-1.00	什項負債	509,820	0.02
機械及設備	4,510,777	0.17	存入保證金	422,200	0.02
機械及設備	8,309,088	0.31	暫收及待結轉帳項	87,620	0.00
累計折舊－機械及設備	-3,798,311	-0.14	權益	1,503,176,952	56.52
交通及運輸設備	40,052	0.00	資本	997,509,127	37.50
交通及運輸設備	861,030	0.03	資本	997,509,127	37.50
累計折舊－交通及運輸設備	-820,978	-0.03	資本	997,509,127	37.50
什項設備	1,507,436	0.06	資本公積	500,712	0.02
什項設備	8,800,543	0.33	資本公積	500,712	0.02
累計折舊－什項設備	-7,293,107	-0.27	受贈公積	500,712	0.02
租賃資產	727,438	0.03	保留盈餘（或累積虧損）	505,167,113	18.99
租賃資產	1,466,401	0.06	未指撥保留盈餘	505,167,113	18.99
累計折舊－租賃資產	-738,963	-0.03	累積盈餘	505,167,113	18.99
無形資產及礦產資源	4,564,755	0.17			
無形資產及礦產資源	4,564,755	0.17			
電腦軟體	4,564,755	0.17			
其他資產	127,953	0.00			
遞延所得稅資產	43,693	0.00			

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
遞延所得稅資產	43,693	0.00			
什項資產	84,260	0.00			
暫付及待結轉帳項	84,260	0.00			
合　　計	2,659,752,751	100.00	合　　計	2,659,752,751	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12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5,606,084,288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12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12月底止，上開土地累積使用費計18,468,360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12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	2,129,997,828.00	1,484,002,100.00	143.53	17,139,849	9,483,600	7,656,249	80.73
		累計數	2,129,997,828.00	1,484,002,100.00	143.53	166,291,994	113,803,000	52,488,994	46.12
質借物品處理	公克	本月數	-	7,314.81	-	-	13,928,000	-13,928,000	--
		累計數	4,551.40	17,256.00	26.38	17,664,081	32,856,000	-15,191,919	-46.24
		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，調高黃金質借標準及客戶辦理加借，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12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	-	1,842,000	4,303,722	-	6,145,722	6,145,722	5,341,935	272,970	5,614,905	91.36	-530,817	-8.64			91.36
分年性項目	-	1,240,000	-	-	1,240,000	1,240,000	1,157,000	-	1,157,000	93.31	-83,000	-6.69			93.31
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	1,240,000	1,157,000	-	1,157,000	93.31	-83,000	-6.69			93.31
房屋及建築							1,157,000	-	1,157,000						
一次性項目	-	602,000	4,303,722	-	4,905,722	4,905,722	4,184,935	272,970	4,457,905	90.87	-447,817	-9.13			90.87
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	4,445,322	4,009,818	-	4,009,818	90.20	-435,504	-9.80			90.20
機械及設備							4,009,818	-	4,009,818						
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	6,145,722	5,341,935	272,970	5,614,905	91.36	-530,817	-8.64			91.36
不動產、廠房及設備小計	-	1,842,000	4,303,722	-	6,145,722	6,145,722	5,341,935	272,970	5,614,905	91.36	-530,817	-8.64			91.36
房屋及建築	-	1,240,000	-	-	1,240,000	1,240,000	1,157,000	-	1,157,000	93.31	-83,000	-6.69			93.31
房屋及建築							1,157,000	-	1,157,000						
機械及設備	-	118,000	4,303,722	23,600	4,445,322	4,445,322	4,009,818	-	4,009,818	90.20	-435,504	-9.80			90.20

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12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							4,009,818	-	4,009,818						
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	6,145,722	5,341,935	272,970	5,614,905	91.36	-530,817	-8.64			91.36

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12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

臺北市動產質借處
重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數(1)	截至114年12月底累計分配數(2)	截至114年12月底累計執行數(3)	累計執行數占累計分配數%(3)/(2)	累計執行數占可用預算數%(3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
無	-	-	-	-	-	--	--			-	-	-