

臺北大眾捷運股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	本年度 決算審定數		上年度 決算審定數		比較增減（-）	
		金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	14,972,248,149	100.00	14,248,839,184	100.00	723,408,965	5.08
11-12	流動資產	6,123,185,819	40.90	6,364,152,954	44.66	-240,967,135	-3.79
110	現金	326,511,839	2.18	182,390,753	1.28	144,121,086	79.02
1101	庫存現金	67,471,657	0.45	62,524,588	0.44	4,947,069	7.91
1102	銀行存款	246,458,922	1.65	109,264,165	0.77	137,194,757	125.56
1105	零用及週轉金	12,581,260	0.08	10,602,000	0.07	1,979,260	18.67
113	流動金融資產	3,329,520,067	22.24	3,775,120,560	26.49	-445,600,493	-11.80
1136	備供出售金融資產－流動	2,560,819,559	17.10	3,457,541,772	24.27	-896,722,213	-25.94
1137	備供出售金融資產評價調整－流動	34,803,452	0.23	17,669,231	0.12	17,134,221	96.97
1138	持有至到期日金融資產－流動	733,897,056	4.90	299,909,557	2.10	433,987,499	144.71
114-117	應收款項	320,311,752	2.14	231,939,171	1.63	88,372,581	38.10
1144	應收帳款	105,746,486	0.71	81,105,401	0.57	24,641,085	30.38
1151	應收利息	18,379,315	0.12	23,362,293	0.16	-4,982,978	-21.33
1178	其他應收款	196,185,951	1.31	127,471,477	0.89	68,714,474	53.91
120-123	存貨	1,913,201,247	12.78	1,951,364,349	13.69	-38,163,102	-1.96
1201	商(藥)品存貨	3,604,803	0.02	3,459,275	0.02	145,528	4.21
1227	物料	1,913,495,423	12.78	1,956,947,009	13.73	-43,451,586	-2.22
1232	備抵存貨跌價損失	-3,898,979	-0.03	-9,041,935	0.06	5,142,956	--
125	預付款項	233,640,914	1.56	223,338,121	1.57	10,302,793	4.61
1251	預付貨款	1,090,810	0.01	10,055,086	0.07	-8,964,276	-89.15
1252	用品盤存	18,838,978	0.13	15,970,519	0.11	2,868,459	17.96
1253	預付費用	213,709,966	1.43	197,177,884	1.38	16,532,082	8.38
1256	進項稅額	1,160				1,160	--
125Y	其他預付款			134,632	0.00	-134,632	--
14	基金、投資及長期應收款	1,338,195,546	8.94	2,015,014,112	14.14	-676,818,566	-33.59
144-145	長期投資	1,338,195,546	8.94	2,015,014,112	14.14	-676,818,566	-33.59
1441	採權益法之長期股權投資	279,448,217	1.87	150,000,000	1.05	129,448,217	86.30
1443	採權益法之長期股權投資權益調整	88,808,800	0.59	28,756,706	0.20	60,052,094	208.83
1458	持有至到期日金融資產－非流動	969,938,529	6.48	1,836,257,406	12.89	-866,318,877	-47.18
15	固定資產	7,362,853,189	49.18	5,639,894,599	39.58	1,722,958,590	30.55
152	房屋及建築	26,985,230	0.18	28,162,130	0.20	-1,176,900	-4.18
1521	房屋及建築	36,484,418	0.24	36,484,418	0.26		
1523	累計折舊－房屋及建築	-9,499,188	-0.06	-8,322,288	0.06	-1,176,900	--
153	機械及設備	500,522,873	3.34	417,851,782	2.93	82,671,091	19.78
1531	機械及設備	1,228,692,029	8.21	1,232,338,844	8.65	-3,646,815	-0.30
1533	累計折舊－機械及設備	-728,169,156	-4.86	-814,487,062	5.72	86,317,906	--
154	交通及運輸設備	3,532,188,332	23.58	3,699,606,056	25.96	-167,417,724	-4.53

臺北大眾捷運股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

編號	科 目 名 稱	本年度 決算審定數		上年度 決算審定數		比較增減（-）	
		金額	%	金額	%	金額	%
1541	交通及運輸設備	4,360,081,967	29.12	4,339,089,891	30.45	20,992,076	0.48
1543	累計折舊－交通及運輸設備	-827,893,635	-5.53	-639,483,835	4.49	-188,409,800	--
155	什項設備	108,654,314	0.73	84,610,709	0.59	24,043,605	28.42
1551	什項設備	228,086,258	1.52	192,715,987	1.35	35,370,271	18.35
1553	累計折舊－什項設備	-119,431,944	-0.80	-108,105,278	0.76	-11,326,666	--
156	租賃權益改良	1,009,589,770	6.74	1,030,514,638	7.23	-20,924,868	-2.03
1561	租賃權益改良	2,144,577,314	14.31	2,018,449,598	14.17	126,127,716	6.25
1563	累計折舊－租賃權益改良	-1,134,987,544	-7.58	-987,934,960	6.93	-147,052,584	--
157	購建中固定資產	2,184,912,670	14.59	379,149,284	2.66	1,805,763,386	476.27
1571	未完工程	75,931,361	0.51	65,700,580	0.46	10,230,781	15.57
1577	訂購機件	2,108,981,309	14.09	313,448,704	2.20	1,795,532,605	572.83
17	無形資產	140,152,355	0.94	220,401,392	1.55	-80,249,037	-36.41
170-171	無形資產	140,152,355	0.94	220,401,392	1.55	-80,249,037	-36.41
1708	電腦軟體	20,583,074	0.14	41,000,522	0.29	-20,417,448	-49.80
1711	遞延退休金成本	119,569,281	0.80	179,400,870	1.26	-59,831,589	-33.35
18	其他資產	7,861,240	0.05	9,376,127	0.07	-1,514,887	-16.16
181-182	什項資產	1,852,504	0.01	1,768,755	0.01	83,749	4.73
1811	存出保證金	946,245	0.01	1,087,190	0.01	-140,945	-12.96
1812	催收款項	32,609,230	0.22	30,041,895	0.21	2,567,335	8.55
1813	備抵呆帳－催收款項	-32,609,230	-0.22	-30,041,895	0.21	-2,567,335	--
1816	暫付及待結轉帳項	906,259	0.01	681,565	0.00	224,694	32.97
183-184	遞延資產	6,008,736	0.04	7,607,372	0.05	-1,598,636	-21.01
1847	遞延所得稅資產	6,008,736	0.04	7,607,372	0.05	-1,598,636	-21.01
	資產總額	14,972,248,149	100.00	14,248,839,184	100.00	723,408,965	5.08
2	負債	3,377,039,307	22.56	2,914,754,880	20.46	462,284,427	15.86
21-22	流動負債	2,830,330,749	18.90	2,338,234,721	16.41	492,096,028	21.05
214-217	應付款項	2,482,042,500	16.58	1,954,447,504	13.72	527,594,996	26.99
2144	應付帳款	62,246,898	0.42	78,472,193	0.55	-16,225,295	-20.68
2145	應付代收款	603,619,793	4.03	319,881,907	2.24	283,737,886	88.70
2147	應付費用	1,653,421,451	11.04	1,334,899,282	9.37	318,522,169	23.86
2148	應付稅款	28,765,697	0.19	35,920,895	0.25	-7,155,198	--
2178	其他應付款	133,988,661	0.89	185,273,227	1.30	-51,284,566	-27.68
225	預收款項	348,288,249	2.33	383,787,217	2.69	-35,498,968	-9.25
2253	預收收入	347,948,001	2.32	383,159,825	2.69	-35,211,824	-9.19
2256	銷項稅額	340,248	0.00	627,392	0.00	-287,144	-45.77
25	長期負債	124,572,554	0.83	185,961,443	1.31	-61,388,889	-33.01
250-251	長期債務	124,572,554	0.83	185,961,443	1.31	-61,388,889	-33.01

臺北大眾捷運股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

編號	科 目 名 稱	本年度 決算審定數		上年度 決算審定數		比較增減（-）	
		金額	%	金額	%	金額	%
2517	應計退休金負債	124,572,554	0.83	185,961,443	1.31	-61,388,889	-33.01
28	其他負債	422,136,004	2.82	390,558,716	2.74	31,577,288	8.09
282-283	什項負債	422,136,004	2.82	390,558,716	2.74	31,577,288	8.09
2821	存入保證金	403,962,584	2.70	377,312,835	2.65	26,649,749	7.06
2822	應付保管款			11,039	0.00	-11,039	--
2825	暫收及待結轉帳項	18,173,420	0.12	13,234,842	0.09	4,938,578	37.31
3	業主權益	11,595,208,842	77.44	11,334,084,304	79.54	261,124,538	2.30
31	資本	9,354,100,000	62.48	9,354,100,000	65.65		
310	資本	9,354,100,000	62.48	9,354,100,000	65.65		
3101	資本	9,354,100,000	62.48	9,354,100,000	65.65		
32	資本公積	3,448,217	0.02			3,448,217	--
320	資本公積	3,448,217	0.02			3,448,217	--
3209	其他資本公積	3,448,217	0.02			3,448,217	--
33	保留盈餘(或累積虧損)	2,203,153,972	14.71	1,962,388,602	13.77	240,765,370	12.27
330	已指撥保留盈餘	826,436,903	5.52	797,233,356	5.60	29,203,547	3.66
3301	法定公積	826,436,903	5.52	797,233,356	5.60	29,203,547	3.66
331	未指撥保留盈餘	1,376,717,069	9.19	1,165,155,246	8.18	211,561,823	18.16
3311	累積盈餘	1,376,717,069	9.19	1,165,155,246	8.18	211,561,823	18.16
34	業主權益其他項目	34,506,653	0.23	17,595,702	0.12	16,910,951	96.11
340	金融商品未實現損益	34,506,653	0.23	17,595,702	0.12	16,910,951	96.11
3401	金融商品未實現損益	34,506,653	0.23	17,595,702	0.12	16,910,951	96.11
	負債及業主權益總額	14,972,248,149	100.00	14,248,839,184	100.00	723,408,965	5.08

- 備註：
1. 本年度信託代理與保證資產與負債為1,737,822,019元(保證品802,189,459元、保管品935,632,560元)。
 2. 上年度信託代理與保證資產與負債為1,731,820,989元(保證品558,239,836元、保管品1,173,581,153元)。
 3. 本公司受託經管之捷運局財產及財政局財產分別為302,305,746,225元及12,709,023,020元。
 4. 本公司重置基金購入之物料庫存餘額為16,924,385元。
 5. 依財務會計準則公報第五號規定：『被投資公司增資發行新股時，若各股東非按比例認購或取得，致使投資比例發生變動，並因而使投資公司所投資之股權淨值發生增減時，其增減數應調整「資本公積」及「長期股權投資」』，本公司於99年9月6日對悠遊卡投資控股公司現金增資1.26億元，增資後持股比例由28%變更為27.49%，是以調整其他資本公積3,448,217元、採權益法之長期股權投資129,448,217元。