

臺北市市有財產開發基金

平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金額	%	金額	%	金額	%
	資產總計	35,872,943,398	100.00	35,684,811,112	100.00	188,132,286	0.53
1	資產	35,872,943,398	100.00	35,684,811,112	100.00	188,132,286	0.53
11	流動資產	1,384,645,626	3.86	1,398,985,772	3.92	-14,340,146	-1.03
111	現金	1,276,253,239	3.56	1,243,289,073	3.48	32,964,166	2.65
1112	銀行存款	1,276,253,239	3.56	1,243,289,073	3.48	32,964,166	2.65
113	應收款項	108,340,030	0.30	155,642,505	0.44	-47,302,475	-30.39
1133	應收帳款	43,382,658	0.12	56,383,994	0.16	-13,001,336	-23.06
113X	其他應收款	64,957,372	0.18	99,258,511	0.28	-34,301,139	-34.56
115	預付款項	52,357	0.00	54,194	0.00	-1,837	-3.39
1154	預付費用	52,357	0.00	54,194	0.00	-1,837	-3.39
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	34,221,944,620	95.40	34,052,744,502	95.43	169,200,118	0.50
121	長期投資	33,942,393,003	94.62	33,745,621,014	94.57	196,771,989	0.58
1215	不動產投資	33,857,576,652	94.38	33,708,193,694	94.46	149,382,958	0.44
121Y	其他長期投資	84,816,351	0.24	37,427,320	0.10	47,389,031	126.62
122	長期應收款	279,519,556	0.78	307,123,488	0.86	-27,603,932	-8.99
1223	長期應收款	279,519,556	0.78	307,123,488	0.86	-27,603,932	-8.99
125	準備金	32,061	0.00			32,061	--
1251	退休及離職準備金	32,061	0.00			32,061	--
13	固定資產	4,747,692	0.01	1,127,433	0.00	3,620,259	321.11
134	機械及設備	903,321	0.00	1,127,433	0.00	-224,112	-19.88
1341	機械及設備	1,127,433	0.00	1,127,433	0.00	0	0.00
1342	累計折舊-機械及設備(-)	-224,112	-0.00			-224,112	--
135	交通及運輸設備	3,844,371	0.01			3,844,371	--
1351	交通及運輸設備	4,036,591	0.01			4,036,591	--
1352	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-192,220	-0.00			-192,220	--
17	其他資產	261,605,460	0.73	231,953,405	0.65	29,652,055	12.78
172	什項資產	261,605,460	0.73	231,953,405	0.65	29,652,055	12.78
1725	暫付及待結轉帳項	261,605,460	0.73	231,953,405	0.65	29,652,055	12.78
	負債及淨值總計	35,872,943,398	100.00	35,684,811,112	100.00	188,132,286	0.53
2	負債	23,316,884,369	65.00	23,152,906,471	64.88	163,977,898	0.71
21	流動負債	11,561,566,632	32.23	11,064,028,916	31.00	497,537,716	4.50
211	短期債務	2,078,309,956	5.79	2,010,160,400	5.63	68,149,556	3.39
2118	應付到期長期負債	2,078,309,956	5.79	2,010,160,400	5.63	68,149,556	3.39
212	應付款項	84,251,155	0.23	132,344,476	0.37	-48,093,321	-36.34
2122	應付帳款	59,377,322	0.17	119,083,992	0.33	-59,706,670	-50.14
2125	應付費用	24,873,833	0.07	10,500,613	0.03	14,373,220	136.88
2126	應付稅款			143,055	0.00	-143,055	--
212Z	其他應付款			2,616,816	0.01	-2,616,816	--
213	預收款項	9,399,005,521	26.20	8,921,524,040	25.00	477,481,481	5.35
2133	預收收入	9,399,005,521	26.20	8,921,524,040	25.00	477,481,481	5.35
22	長期負債	11,593,756,448	32.32	11,926,254,392	33.42	-332,497,944	-2.79
221	長期債務	11,593,756,448	32.32	11,926,254,392	33.42	-332,497,944	-2.79
221Y	其他長期負債	11,593,756,448	32.32	11,926,254,392	33.42	-332,497,944	-2.79
23	其他負債	161,561,289	0.45	162,623,163	0.46	-1,061,874	-0.65
236	什項負債	161,561,289	0.45	162,623,163	0.46	-1,061,874	-0.65
2361	存入保證金	2,273,783	0.01	4,602,844	0.01	-2,329,061	-50.60
2363	應付退休及離職金	32,061	0.00	20,319	0.00	11,742	57.79
236X	暫收及待結轉帳項	159,255,445	0.44	158,000,000	0.44	1,255,445	0.79

臺北市市有財產開發基金

平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金額	%	金額	%	金額	%
3	淨值	12,556,059,029	35.00	12,531,904,641	35.12	24,154,388	0.19
31	基金	8,863,791,714	24.71	9,333,187,128	26.15	-469,395,414	-5.03
311	基金	8,863,791,714	24.71	9,333,187,128	26.15	-469,395,414	-5.03
3111	基金	8,863,791,714	24.71	9,333,187,128	26.15	-469,395,414	-5.03
32	公積	1,629,033,000	4.54	1,629,033,000	4.57	0	0.00
321	資本公積	1,629,033,000	4.54	1,629,033,000	4.57	0	0.00
3214	受贈公積	1,629,033,000	4.54	1,629,033,000	4.57	0	0.00
33	累積餘絀	2,063,234,315	5.75	1,569,684,513	4.40	493,549,802	31.44
331	累積賸餘	2,063,234,315	5.75	1,569,684,513	4.40	493,549,802	31.44
3311	累積賸餘	2,063,234,315	5.75	1,569,684,513	4.40	493,549,802	31.44

備註：

1、預收收入主要包括：

- (1) 信義區信義段四小段17,17-1地號市有土地(A9)設定地上權權利金2,367,888,000元，已沖轉352,552,213元。
 - (2) 信義區信義段四小段15,15-1地號市有土地(A13)設定地上權權利金總數為3,196,888,000元，得標後已於92年9月繳納三成權利金959,066,400元，餘額分五期五年內繳清(93.10繳納第一期分期款639,377,600元，94.10繳納第二期分期款479,533,200元，95.10繳納第三期分期款479,533,200元，96.10繳納第四期分期款319,688,800元，97.10繳納第五期分期款319,688,800元)，已沖轉329,279,464元。
 - (3) 信義區信義段四小段10,10-1地號市有土地(A12)設定地上權權利金總數為3,689,999,678元，得標後已於92年10月繳納三成權利金1,106,999,903元，餘額分五期五年內繳清(93.11繳納第一期分期款737,999,936元，94.11繳納第二期分期款553,499,952元，95.11繳納第三期分期款553,499,952元，96.11繳納第四期分期款368,999,968元，97.11繳納第五期分期款368,999,967元)，已沖轉374,554,818元。
 - (4) 信義區信義段三小段35,35-3,35-5地號市有土地(B5)設定地上權權利金1,322,222,222元，已沖轉123,480,884元。
- 2、本年度信託代理與保證資產(負債)5,000,000元及上年度信託代理與保證資產(負債)5,000,000元。
- 3、本基金經管本市信義區A9等市有非公用土地，財政部臺北市國稅局信義稽徵所於95年9月11日認定93及94年度涉嫌短漏開統一發票並漏報銷售額，該局核定營業稅漏稅額19,663,646元，並處以3倍罰鍰58,990,900元，合計78,654,546元，案經本局申請復查及訴願，均決定維持原核定，本局遂委任律師提起行政訴訟，一審判決駁回本局之訴，經簽奉市長核定提起上訴，全案現正於行政訴訟二審審理中。
- 4、本基金經管本市信義區A9等市有非公用土地，經財政部臺北市國稅局信義稽徵所認定95及96年度涉嫌短漏開統一發票並漏報銷售額，乃核定營業稅漏稅額20,745,161元，並處以3倍罰鍰62,235,400元，合計82,980,561元，經本局申請復查及訴願，均決定維持原核定，本局遂簽請委任律師提起行政訴訟，全案現正於行政訴訟一審審理中。

臺北市市有財產開發基金

現金流量表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目		預算數	決算數	比較增減 (-)	
編 號	名 稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀-)	610,686,956	493,549,802	-117,137,154	-19.18
812	調整非現金項目	617,437,559	426,768,238	-190,669,321	-30.88
8124	折舊及折耗		416,332	416,332	--
812H	其他		-329,500	-329,500	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	-3,625,000	47,304,312	50,929,312	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	621,062,559	379,377,094	-241,685,465	-38.91
813	業務活動之淨現金流入(流出一)	1,228,124,515	920,318,040	-307,806,475	-25.06
82	投資活動之現金流量				
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	176,434,586	40,654,586	-135,780,000	-76.96
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-283,215,780	-628,897,810	-345,682,030	--
82C	增加固定資產及遞耗資產		-4,036,591	-4,036,591	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產		-29,652,055	-29,652,055	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出一)	-106,781,194	-621,931,870	-515,150,676	--
83	融資活動之現金流量				
832	增加長期負債	500,000,000		-500,000,000	-100.00
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,000,000,000	-101,073,616	898,926,384	--
83B	減少長期負債	-165,279,000	-164,348,388	930,612	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出一)	-665,279,000	-265,422,004	399,856,996	--
85	現金及約當現金之淨增(淨減-)	456,064,321	32,964,166	-423,100,155	-92.77
86	期初現金及約當現金	31,148,076	1,243,289,073	1,212,140,997	3,891.54
87	期末現金及約當現金	487,212,397	1,276,253,239	789,040,842	161.95

臺北市市有財產開發基金

4

餘絀撥補表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
3,069,684,513	100.00	71	賸餘之部	1,901,122,863	100.00	2,063,234,315	100.00	162,111,452	8.53
808,502,648	26.34	7111	本期賸餘	610,686,956	32.12	493,549,802	23.92	-117,137,154	-19.18
2,261,181,865	73.66	7112	前期未分配賸餘	1,290,435,907	67.88	1,569,684,513	76.08	279,248,606	21.64
1,500,000,000	48.86	72	分配之部						
1,500,000,000	48.86	7213	賸餘撥充基金數						
1,569,684,513	51.14	73	未分配賸餘	1,901,122,863	100.00	2,063,234,315	100.00	162,111,452	8.53

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		科 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1,309,281,789	100.00	41	業務收入	2,085,288,039	100.00	813,598,152	100.00	-1,271,689,887	-60.98
627,222,865	47.91	414	租金及權利金收入	671,484,417	32.20	667,540,841	82.05	-3,943,576	-0.59
237,265,282	18.12	4141	土地租金收入	235,183,217	11.28	240,859,010	29.60	5,675,793	2.41
50,904,389	3.89	4146	其他建築物租金收入	1,128,186	0.05	161,123,551	19.80	159,995,365	14,181.65
338,230,362	25.83	4147	權利金收入	434,595,514	20.84	260,754,418	32.05	-173,841,096	-40.00
822,832	0.06	414Y	其他租金收入	577,500	0.03	4,803,862	0.59	4,226,362	731.84
388,432,660	29.67	415	投融資業務收入	1,357,803,622	65.11	13,050,654	1.60	-1,344,752,968	-99.04
388,432,660	29.67	4154	不動產投資收入	1,357,803,622	65.11	13,050,654	1.60	-1,344,752,968	-99.04
293,626,264	22.43	41A	其他業務收入	56,000,000	2.69	133,006,657	16.35	77,006,657	137.51
9,907,589	0.76	41A5	休閒服務收入			30,425,794	3.74	30,425,794	--
2,031,670	0.16	41AX	其他補助收入						
281,074,973	21.47	41AQ	出售非公用財產分配收入	56,000,000	2.69	99,865,017	12.27	43,865,017	78.33
612,032	0.05	41AY	雜項業務收入			2,715,846	0.33	2,715,846	--
487,891,992	37.26	51	業務成本與費用	1,431,506,209	68.65	274,026,458	33.68	-1,157,479,751	-80.86
388,432,660	29.67	515	投融資業務成本	1,357,803,622	65.11	13,050,654	1.60	-1,344,752,968	-99.04
388,432,660	29.67	5155	不動產投資成本	1,357,803,622	65.11	13,050,654	1.60	-1,344,752,968	-99.04
99,436,256	7.59	519	行銷及業務費用	73,577,297	3.53	260,940,334	32.07	187,363,037	254.65
99,436,256	7.59	5192	業務費用	73,577,297	3.53	260,940,334	32.07	187,363,037	254.65
23,076	0.00	51B	研究發展及訓練費用	125,290	0.01	35,470	0.00	-89,820	-71.69
23,076	0.00	51B2	訓練費用	125,290	0.01	35,470	0.00	-89,820	-71.69
821,389,797	62.74	61	業務賸餘(短絀-)	653,781,830	31.35	539,571,694	66.32	-114,210,136	-17.47
13,652,891	1.04	42	業務外收入	28,392,781	1.36	26,830,001	3.30	-1,562,780	-5.50
5,854,261	0.45	421	財務收入	28,388,281	1.36	5,939,917	0.73	-22,448,364	-79.08
5,854,261	0.45	4211	利息收入	28,388,281	1.36	5,939,917	0.73	-22,448,364	-79.08
7,798,630	0.60	422	其他業務外收入	4,500	0.00	20,890,084	2.57	20,885,584	464,124.09
2,952,600	0.23	4229	受贈收入			329,500	0.04	329,500	--
4,558,030	0.35	422B	違規罰款收入			12,635,688	1.55	12,635,688	--
288,000	0.02	422Y	雜項收入	4,500	0.00	7,924,896	0.97	7,920,396	176,008.80
26,540,040	2.03	52	業務外費用	71,487,655	3.43	72,851,893	8.95	1,364,238	1.91
24,479,588	1.87	521	財務費用	71,487,655	3.43	36,594,943	4.50	-34,892,712	-48.81
24,479,588	1.87	5211	利息費用	71,487,655	3.43	36,594,943	4.50	-34,892,712	-48.81
2,060,452	0.16	522	其他業務外費用			36,256,950	4.46	36,256,950	--
2,060,452	0.16	522Y	雜項費用			36,256,950	4.46	36,256,950	--
-12,887,149	-0.98	62	業務外賸餘(短絀-)	-43,094,874	-2.07	-46,021,892	-5.66	-2,927,018	--

808,502,648	61.75	66	本期勝餘(短絀-)	610,686,956	29.29	493,549,802	60.66	-117,137,154	-19.18
-------------	-------	----	-----------	-------------	-------	-------------	-------	--------------	--------

- 註 1：土地租金收入超預算數為5,675,793元係收取中正區成功段一小段14地號及南港區經貿段42地號等土地使用費，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 2：其他建築物租金收入超預算數159,995,365元係小巨蛋主場館租金收入及其附屬商業設施廠商繳納之使用費，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 3：其他租金收入超預算數為4,226,362元，主要係小巨蛋主館外牆提供設置LED廣告看板之租金收入，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 4：休閒服務收入30,425,794元係小巨蛋副館冰上樂園門票收入，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 5：出售非公用財產分配收入超預算數為43,865,017元，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預期增加，致本基金可獲分配收入增加，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 6：雜項業務收入2,715,846元係收取臺北小巨蛋附屬商業設施廠商繳納之管理費，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 7：受贈收入329,500元係士林區市民運動中心開辦設備廠商回饋金額，已於97.5.22簽奉核准併決算辦理。
- 註 8：違規罰款收入12,635,688元主要係小巨蛋場館維護工作之廠商違規罰款及各項工程逾期違約金，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 9：雜項收入超預算數為7,920,396元主要係中正一分局辦公大樓統包商以前年度保留款利息收入、中正區市民運動中心補繳96年度權利金收入及收取小巨蛋附屬商業設施96年度使用費等，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。
- 註 10：業務費用超預算數187,363,037元主要係接管小巨蛋增加之相關支出，已分於96.10.30及97.3.17簽奉核准併決算辦理。
- 註 11：雜項費用36,256,950元主要係支付台北捷運公司96年8-12月支援小巨蛋人事費用；繳納小巨蛋、市民運動中心等96年度房屋稅、地價稅及貓空纜車系統委託台北捷運公司經營管理95年度虧損數，已於98.2.11簽奉核准併決算辦理。