

臺北市市有財產開發基金

平衡表(審定後)

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	本年度原列決算數		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	%	金額	%
	資產總計	37,932,489,228	100.00	38,382,405,265	100.00	35,872,943,398	100.00	2,509,461,867	7.00
1	資產	37,932,489,228	100.00	38,382,405,265	100.00	35,872,943,398	100.00	2,509,461,867	7.00
11	流動資產	583,756,062	1.54	583,756,062	1.52	1,384,645,626	3.86	-800,889,564	-57.84
111	現金	407,850,396	1.08	407,850,396	1.06	1,276,253,239	3.56	-868,402,843	-68.04
1112	銀行存款	407,850,396	1.08	407,850,396	1.06	1,276,253,239	3.56	-868,402,843	-68.04
113	應收款項	175,842,331	0.46	175,842,331	0.46	108,340,030	0.30	67,502,301	62.31
1133	應收帳款	73,727,946	0.19	73,727,946	0.19	43,382,658	0.12	30,345,288	69.95
1138	應收分期帳款	18,287,500	0.05	18,287,500	0.05			18,287,500	--
113X	其他應收款	83,826,885	0.22	83,826,885	0.22	64,957,372	0.18	18,869,513	29.05
115	預付款項	63,335	0.00	63,335	0.00	52,357	0.00	10,978	20.97
1154	預付費用	63,335	0.00	63,335	0.00	52,357	0.00	10,978	20.97
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	37,024,591,554	97.61	37,024,591,554	96.46	34,221,944,620	95.40	2,802,646,934	8.19
121	長期投資	36,785,647,111	96.98	36,785,647,111	95.84	33,942,393,003	94.62	2,843,254,108	8.38
1215	不動產投資	36,699,373,029	96.75	36,699,373,029	95.62	33,857,576,652	94.38	2,841,796,377	8.39
121Y	其他長期投資	86,274,082	0.23	86,274,082	0.22	84,816,351	0.24	1,457,731	1.72
122	長期應收款	238,864,970	0.63	238,864,970	0.62	279,519,556	0.78	-40,654,586	-14.54
1223	長期應收款	238,864,970	0.63	238,864,970	0.62	279,519,556	0.78	-40,654,586	-14.54
125	準備金	79,473	0.00	79,473	0.00	32,061	0.00	47,412	147.88
1251	退休及離職準備金	79,473	0.00	79,473	0.00	32,061	0.00	47,412	147.88
13	固定資產	10,638,553	0.03	10,638,553	0.03	4,747,692	0.01	5,890,861	124.08
134	機械及設備	6,550,039	0.02	6,550,039	0.02	903,321	0.00	5,646,718	625.11
1341	機械及設備	7,345,957	0.02	7,345,957	0.02	1,127,433	0.00	6,218,524	551.56
1342	累計折舊-機械及設備	-795,918	-0.00	-795,918	-0.00	-224,112	-0.00	-571,806	--
135	交通及運輸設備	3,986,349	0.01	3,986,349	0.01	3,844,371	0.01	141,978	3.69
1351	交通及運輸設備	4,775,707	0.01	4,775,707	0.01	4,036,591	0.01	739,116	18.31
1352	累計折舊-交通及運輸設備	-789,358	-0.00	-789,358	-0.00	-192,220	-0.00	-597,138	--
136	什項設備	102,165	0.00	102,165	0.00			102,165	--
1361	什項設備	111,313	0.00	111,313	0.00			111,313	--
1362	累計折舊-什項設備(-)	-9,148	-0.00	-9,148	-0.00			-9,148	--
15	無形資產	47,454	0.00	47,454	0.00			47,454	--
151	無形資產	47,454	0.00	47,454	0.00			47,454	--
1512	電腦軟體	47,454	0.00	47,454	0.00			47,454	--
17	其他資產	313,455,605	0.83	763,371,642	1.99	261,605,460	0.73	501,766,182	191.80
172	什項資產	313,455,605	0.83	763,371,642	1.99	261,605,460	0.73	501,766,182	191.80
1725	暫付及待結轉帳項	313,455,605	0.83	763,371,642	1.99	261,605,460	0.73	501,766,182	191.80
	負債及淨值總計	37,932,489,228	100.00	38,382,405,265	100.00	35,872,943,398	100.00	2,509,461,867	7.00
2	負債	25,795,359,808	68.00	25,795,359,808	67.21	23,316,884,369	65.00	2,478,475,439	10.63
21	流動負債	12,394,150,485	32.67	12,394,150,485	32.29	11,561,566,632	32.23	832,583,853	7.20
211	短期債務	3,082,091,180	8.13	3,082,091,180	8.03	2,078,309,956	5.79	1,003,781,224	48.30
2118	應付到期長期負債	3,082,091,180	8.13	3,082,091,180	8.03	2,078,309,956	5.79	1,003,781,224	48.30
212	應付款項	125,846,569	0.33	125,846,569	0.33	84,251,155	0.23	41,595,414	49.37
2122	應付帳款	53,133,629	0.14	53,133,629	0.14	59,377,322	0.17	-6,243,693	-10.52
2125	應付費用	72,712,940	0.19	72,712,940	0.19	24,873,833	0.07	47,839,107	192.33
213	預收款項	9,186,212,736	24.22	9,186,212,736	23.93	9,399,005,521	26.20	-212,792,785	-2.26
2133	預收收入	9,186,212,736	24.22	9,186,212,736	23.93	9,399,005,521	26.20	-212,792,785	-2.26
22	長期負債	13,239,800,068	34.90	13,239,800,068	34.49	11,593,756,448	32.32	1,646,043,620	14.20
221	長期債務	13,239,800,068	34.90	13,239,800,068	34.49	11,593,756,448	32.32	1,646,043,620	14.20

臺北市市有財產開發基金

平衡表(審定後)

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

編 號	科 目 名 稱	本年度原列決算數		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	%	金 額	%
221Y	其他長期負債	13,239,800,068	34.90	13,239,800,068	34.49	11,593,756,448	32.32	1,646,043,620	14.20
23	其他負債	161,409,255	0.43	161,409,255	0.42	161,561,289	0.45	-152,034	-0.09
236	什項負債	161,409,255	0.43	161,409,255	0.42	161,561,289	0.45	-152,034	-0.09
2361	存入保證金	3,328,837	0.01	3,328,837	0.01	2,273,783	0.01	1,055,054	46.40
2363	應付退休及離職金	79,473	0.00	79,473	0.00	32,061	0.00	47,412	147.88
236X	暫收及待結轉帳項	158,000,945	0.42	158,000,945	0.41	159,255,445	0.44	-1,254,500	-0.79
3	淨值	12,137,129,420	32.00	12,587,045,457	32.79	12,556,059,029	35.00	30,986,428	0.25
31	基 金	8,255,614,317	21.76	8,255,614,317	21.51	8,863,791,714	24.71	-608,177,397	-6.86
311	基 金	8,255,614,317	21.76	8,255,614,317	21.51	8,863,791,714	24.71	-608,177,397	-6.86
3111	基 金	8,255,614,317	21.76	8,255,614,317	21.51	8,863,791,714	24.71	-608,177,397	-6.86
32	公 積	1,629,033,000	4.29	1,629,033,000	4.24	1,629,033,000	4.54	0	0.00
321	資本公積	1,629,033,000	4.29	1,629,033,000	4.24	1,629,033,000	4.54	0	0.00
3214	受贈公積	1,629,033,000	4.29	1,629,033,000	4.24	1,629,033,000	4.54	0	0.00
33	累積餘絀	2,252,482,103	5.94	2,702,398,140	7.04	2,063,234,315	5.75	639,163,825	30.98
331	累積賸餘	2,252,482,103	5.94	2,702,398,140	7.04	2,063,234,315	5.75	639,163,825	30.98
3311	累積賸餘	2,252,482,103	5.94	2,702,398,140	7.04	2,063,234,315	5.75	639,163,825	30.98

備註：

- 1、本年度信託代理與保證資產(負債)48,510,600元及上年度信託代理與保證資產(負債)5,000,000元。
- 2、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93及94年、95及96年涉嫌短漏開統一發票並漏報銷售額，乃核定營業稅漏稅額19,663,646元、20,745,161元，並各處予3倍罰鍰58,990,900元、62,235,400元，合計161,635,107元，上開2件漏稅罰鍰案件，業經委任律師提起行政訴訟，目前由行政法院二審審理中。
- 3、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再次認定97年涉嫌短漏開統一發票並漏報銷售額，乃核定營業稅漏稅額10,641,735元，並處予1倍罰鍰10,641,735元，合計21,283,470元，上開漏稅罰鍰案件，99年4月業經委任律師提起行政訴訟中。

臺北市市有財產開發基金

現金流量表(審定後)

中華民國98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-)	366,725,398	639,163,825	272,438,427	74.29
812	調整非現金項目	-127,876,644	-282,077,236	-154,200,592	--
8124	折舊及折耗	83,657,254	1,178,092	-82,479,162	-98.59
8126	攤銷	6,060	6,268	208	3.43
812H	其他		566,770	566,770	--
812P	流動資產淨減(淨增-)		-67,513,279	-67,513,279	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-211,539,958	-216,315,087	-4,775,129	--
813	業務活動之淨現金流入(流出一)	238,848,754	357,086,589	118,237,835	49.50
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	40,654,586	57,775,990	17,121,404	42.11
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-155,424,426	-606,027,563	-450,603,137	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-8,032,228	-7,068,953	963,275	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-54,540	-501,819,904	-501,765,364	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出一)	-122,856,608	-1,057,140,430	-934,283,822	--
83	融資活動之現金流量				
831	增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,300,000,000	1,055,054	-1,298,944,946	-99.92
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,168,149,556	-169,404,056	998,745,500	--
83B	減少長期負債	-500,000,000		500,000,000	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出一)	-368,149,556	-168,349,002	199,800,554	--
85	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-252,157,410	-868,402,843	-616,245,433	--
86	期初現金及約當現金	438,437,097	1,276,253,239	837,816,142	191.09
87	期末現金及約當現金	186,279,687	407,850,396	221,570,709	118.95

臺北市市有財產開發基金

餘絀撥補表(審定後)

中華民國98年度

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度原列決算數		本年度決算審定數		比較增減(-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2,063,234,315	100.00	71	賸餘之部	2,204,735,383	100.00	2,252,482,103	100.00	2,702,398,140	100.00	497,662,757	22.57
493,549,802	23.92	7111	本期賸餘	366,725,398	16.63	189,247,788	8.40	639,163,825	23.65	272,438,427	74.29
1,569,684,513	76.08	7112	前期未分配賸餘	1,838,009,985	83.37	2,063,234,315	91.60	2,063,234,315	76.35	225,224,330	12.25
		72	分配之部		-						
		7213	賸餘撥充基金數								
2,063,234,315	100.00	73	未分配賸餘	2,204,735,383	100.00	2,252,482,103	100.00	2,702,398,140	100.00	497,662,757	22.57

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表(審定後)

中華民國98年度

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		科 目		本年度預算數		本年度原列決算數		本年度決算審定數		比較增減(-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
813,598,152	100.00	41	業務收入	582,770,573	100.00	840,219,227	100.00	840,219,227	100.00	257,448,654	44.18
667,540,841	82.05	414	租金及權利金收入	505,919,949	86.81	540,773,719	64.36	540,773,719	64.36	34,853,770	6.89
240,859,010	29.60	4141	土地租金收入	235,239,890	40.37	234,263,658	27.88	234,263,658	27.88	-976,232	-0.41
161,123,551	19.80	4146	其他建築物租金	9,842,472	1.69	8,256,534	0.98	8,256,534	0.98	-1,585,938	-16.11
260,754,418	32.05	4147	權利金收入	260,837,587	44.76	298,253,527	35.50	298,253,527	35.50	37,415,940	14.34
4,803,862	0.59	414Y	其他租金收入								
13,050,654	1.60	415	投融資業務收入								
13,050,654	1.60	4154	入								
133,006,657	16.35	41A	其他業務收入	76,850,624	13.19	299,445,508	35.64	299,445,508	35.64	222,594,884	289.65
30,425,794	3.74	41A5	休閒服務收入								
99,865,017	12.27	41AQ	產	76,850,624	13.19	299,445,508	35.64	299,445,508	35.64	222,594,884	289.65
2,715,846	0.33	41AY	雜項業務收入								
274,026,458	33.68	51	業務成本與費用	189,594,619	32.53	191,042,237	22.74	176,940,092	21.06	-12,654,527	-6.67
13,050,654	1.60	515	投融資業務成本								
13,050,654	1.60	5155	本								
260,940,334	32.07	519	行銷及業務費用	189,491,439	32.52	190,987,437	22.73	176,885,292	21.05	-12,606,147	-6.65
260,940,334	32.07	5192	業務費用	189,491,439	32.52	190,987,437	22.73	176,885,292	21.05	-12,606,147	-6.65
35,470	0.00	51B	研究發展及訓練費用	103,180	0.02	54,800	0.01	54,800	0.01	-48,380	-46.89
35,470	0.00	51B2	訓練費用	103,180	0.02	54,800	0.01	54,800	0.01	-48,380	-46.89
539,571,694	66.32	61	業務賸餘(短絀-)	393,175,954	67.47	649,176,990	77.26	663,279,135	78.94	270,103,181	68.70
26,830,001	3.30	42	業務外收入	6,393,368	1.10	28,733,699	3.42	28,733,699	3.42	22,340,331	349.43
5,939,917	0.73	421	財務收入	6,388,868	1.10	6,391,752	0.76	6,391,752	0.76	2,884	0.05
5,939,917	0.73	4211	利息收入	6,388,868	1.10	6,391,752	0.76	6,391,752	0.76	2,884	0.05
20,890,084	2.57	422	其他業務外收入	4,500	0.00	22,341,947	2.66	22,341,947	2.66	22,337,447	496,387.71
329,500	0.04	4229	受贈收入								
12,635,688	1.55	422B	違規罰款收入			347,736	0.04	347,736	0.04	347,736	--
7,924,896	0.97	422Y	雜項收入	4,500	0.00	21,994,211	2.62	21,994,211	2.62	21,989,711	488,660.24
72,851,893	8.95	52	業務外費用	32,843,924	5.64	488,662,901	58.16	52,849,009	6.29	20,005,085	60.91
36,594,943	4.50	521	財務費用	32,843,924	5.64	32,843,924	3.91	32,843,924	3.91	0	0.00
36,594,943	4.50	5211	利息費用	32,843,924	5.64	32,843,924	3.91	32,843,924	3.91	0	0.00
36,256,950	4.46	522	其他業務外費用			455,818,977	54.25	20,005,085	2.38	20,005,085	--
36,256,950	4.46	522Y	雜項費用			455,818,977	54.25	20,005,085	2.38	20,005,085	--
-46,021,892	-5.66	62	業務外賸餘(短絀-)	-26,450,556	-4.54	-459,929,202	-54.74	-24,115,310	-2.87	2,335,246	--
493,549,802	60.66	66	本期賸餘(短絀-)	366,725,398	62.93	189,247,788	22.52	639,163,825	76.07	272,438,427	74.29

註1：權利金收入超預算數為37,415,940元主要係委託捷運公司經營臺北小巨蛋之盈餘依契約繳納數較原預算數多，已於99.2.6簽奉核准併決算辦理。

註2：出售非公用財產分配收入超預算數為222,594,884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98.12.23簽奉核准併決算辦理。

註3：利息收入超預算數為2,884元係台北市財團法人文化基金會辦理臺北小巨蛋業務銀行帳戶結清利息，已於99.2.9簽奉核准併決算辦理。

註4：違規罰款收入347,736元主要係信義區市民運動中心新建工程工程違約罰款，已於99.2.9簽奉核准併決算辦理。

註5：雜項收入超預算數為21,989,711元主要係收取中正、南港區市民運動中心97年權利金差額及臺北小巨蛋附屬商業設施高勁公司繳交96年10月至97年12月使用費，已於99.2.9簽奉核准併決算辦理。

註6：雜項費用20,005,085元主要係體育處因委外廠商經營商業行為供販售營業使用面積與非營業使用面積分攤基準釐清後，本局應負擔之地價稅，於本年度辦理帳務轉正，已於98.2.19簽奉核准併決算辦理。

註7：98年度決算審計處審核通知修正事項：98年度列支有關民國91至98年度市有非公用土地(包含場館)出租、設定地上權等收取權利金、租金、使用費等各項收入之營業稅，分列「業務費用」14,102,145元及「雜項費用」435,813,892元應予修正減列，並如數增列本期賸餘449,916,037元。