

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

會計月報

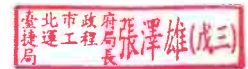
營業基金

中華民國108年6月份

主辦會計人員 林瑞碧



機關長官 張澤雄



臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國108年6月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 6 頁
三、產品銷售營運（業務）量值表	第 7 頁
四、產品生產營運（業務）量值表	第 - - 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 11 頁

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國108年6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			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
					金額	%			金額	%
41	營業收入	3,006,166,000	179,364,927	335,960,879	-156,595,952	-46.61	535,633,223	734,241,571	-198,608,348	-27.05
4101	銷貨收入	2,142,266,000	107,350,328	261,450,140	-154,099,812	-58.94	107,350,328	331,050,948	-223,700,620	-67.57
410101	銷貨收入	2,142,266,000	107,350,328	261,450,140	-154,099,812	-58.94	107,350,328	331,050,948	-223,700,620	-67.57
4198	其他營業收入	863,900,000	72,014,599	74,510,739	-2,496,140	-3.35	428,282,895	403,190,623	25,092,272	6.22
419801	投資性不動產收入	851,208,000	72,014,599	74,510,739	-2,496,140	-3.35	422,754,745	397,481,527	25,273,218	6.36
419805	什項營業收入	12,692,000	-	-	-	--	5,528,150	5,709,096	-180,946	-3.17
51	營業成本	1,333,990,000	75,096,165	61,594,707	13,501,458	21.92	242,782,101	273,856,488	-31,074,387	-11.35
5101	銷貨成本	973,376,000	41,734,381	40,322,972	1,411,409	3.50	41,734,381	65,454,648	-23,720,267	-36.24
510101	銷貨成本	973,376,000	41,734,381	40,322,972	1,411,409	3.50	41,734,381	65,454,648	-23,720,267	-36.24
5198	其他營業成本	360,614,000	33,361,784	21,271,735	12,090,049	56.84	201,047,720	208,401,840	-7,354,120	-3.53
519802	投資性不動產費用	360,614,000	33,361,784	21,271,735	12,090,049	56.84	201,047,720	208,401,840	-7,354,120	-3.53
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	104,268,762	274,366,172	-170,097,410	-62.00	292,851,122	460,385,083	-167,533,961	-36.39
52	營業費用	217,980,000	6,987,845	16,153,259	-9,165,414	-56.74	59,549,136	116,841,455	-57,292,319	-49.03
5202	業務費用	167,837,000	4,144,565	11,179,264	-7,034,699	-62.93	36,408,632	85,832,505	-49,423,873	-57.58
520201	業務費用	167,837,000	4,144,565	11,179,264	-7,034,699	-62.93	36,408,632	85,832,505	-49,423,873	-57.58
5203	管理費用	50,143,000	2,843,280	4,973,995	-2,130,715	-42.84	23,140,504	31,008,950	-7,868,446	-25.37
520301	管理費用	50,143,000	2,843,280	4,973,995	-2,130,715	-42.84	23,140,504	31,008,950	-7,868,446	-25.37

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國108年6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			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
					金額	%			金額	%
62	營業利益 (損失)	1,454,196,000	97,280,917	258,212,913	-160,931,996	-62.33	233,301,986	343,543,628	-110,241,642	-32.09
49	營業外收入	75,534,000	9,997,484	8,034,000	1,963,484	24.44	65,022,356	49,650,500	15,371,856	30.96
4901	財務收入	70,534,000	8,366,153	8,000,000	366,153	4.58	49,553,136	47,400,000	2,153,136	4.54
490101	利息收入	70,534,000	8,366,153	8,000,000	366,153	4.58	49,553,136	47,400,000	2,153,136	4.54
4998	其他營業外收入	5,000,000	1,631,331	34,000	1,597,331	4,698.03	15,469,220	2,250,500	13,218,720	587.37
499805	賠償收入	3,000,000	1,405,115	34,000	1,371,115	4,032.69	13,156,138	250,500	12,905,638	5,151.95
499808	什項收入	2,000,000	226,216	-	226,216	--	2,313,082	2,000,000	313,082	15.65
59	營業外費用	620,000	165,641	-	165,641	--	15,948,366	620,000	15,328,366	2,472.32
5901	財務費用	620,000	165,641	-	165,641	--	1,136,869	620,000	516,869	83.37
590101	利息費用	620,000	165,641	-	165,641	--	1,136,869	620,000	516,869	83.37
5998	其他營業外費用	-	-	-	-	--	14,811,497	-	14,811,497	--
599816	什項費用	-	-	-	-	--	14,811,497	-	14,811,497	--
63	營業外利益 (損失)	74,914,000	9,831,843	8,034,000	1,797,843	22.38	49,073,990	49,030,500	43,490	0.09
64	稅前淨利 (淨損)	1,529,110,000	107,112,760	266,246,913	-159,134,153	-59.77	282,375,976	392,574,128	-110,198,152	-28.07
68	本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	107,112,760	266,246,913	-159,134,153	-59.77	282,375,976	392,574,128	-110,198,152	-28.07

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表附表

中華民國108年6月份

1.本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因說明如下：

- (1)銷貨收入及銷貨成本執行落後，主要係因辛亥站(交10)及菜寮站(捷4)分別於108年6月14及28日開標，皆因無人投標而流標，臺北橋站(捷2)108年5月28日公告標售92戶，108年6月21日決標30戶，惟尚須俟得標人依規定於期限前繳清總價款所致。另本月份執行數係徐匯中學站(捷1)投資人給付本府畸零樓地板找補款(356.94坪)。
 - (2)業務費用執行落後，主要係因考核獎金尚未轉正、供出售聯開不動產之法律事務費、工程及管理諮詢服務費、房屋稅及管理費較預估減少所致，另已於108年5月2日完成代售代管案簽約，俟標售狀況及完成產權移轉登記後撥付委託代售代管服務費。
 - (3)管理費用執行落後，主要係因考核獎金尚未轉正，另土地開發整體資訊規劃委外服務案預計於108年7月4日決標所致。
 - (4)賠償收入執行數超前，主要係因淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果沒入租賃保證金，另臺北橋站(捷2)標售案沒收得標人押標金所致。
 - (5)什項收入執行數超前，主要係因菜寮站(捷4)投資人歸墊104-106年房屋稅，另調整都發局代辦龍山寺站(交1)等3處公宅107年度應收未收款認列數所致。
 - (6)利息費用執行數超前，主要係因標租成效佳，致押金銷售額大幅增加所致。
 - (7)什項費用執行數超前，主要係因淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果結清帳務後差額認列什項費用、都發局代辦龍山寺站(交1)等4基地捷運公宅107年度第4季費用移回核銷與認列金額差異部分等所致。
- 2.捷運文湖線忠孝復興站(交4,10)協議權益分配地主56.30%,委建造價以每坪19萬元計算。目前建物以共同持分辦理產權登記，土地辦理信託登記。
- 3.本期其他綜合損益本月份實際數及本年度截至本月份累計實際數皆為0。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國108年6月30日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 權 益		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	43,028,665,675	100.00	2	負債	13,557,844,708	31.51
11	流動資產	18,925,361,741	43.98	21	流動負債	480,037,173	1.12
1101	現金	6,340,024,419	14.73	2104	應付款項	180,088,224	0.42
110102	銀行存款	6,339,924,419	14.73	210402	應付帳款	31,500,812	0.07
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210403	應付代收款	57,349,906	0.13
1104	流動金融資產	8,300,000,000	19.29	210405	應付費用	25,442,516	0.06
110498	其他金融資產 - 流動	8,300,000,000	19.29	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	60,732,149	0.14	2108	預收款項	299,948,949	0.70
110504	應收帳款	1,857,646	0.00	210801	預收貨款	18,676,023	0.04
110514	應收利息	58,774,623	0.14	210803	預收收入	272,980,075	0.63
110598	其他應收款	99,880	0.00	210806	銷項稅額	8,292,851	0.02
1107	存貨	3,352,954,115	7.79	24	長期負債	12,862,000,000	29.89
110701	商(藥)品存貨	3,352,954,115	7.79	2401	長期債務	12,862,000,000	29.89
1110	預付款項	871,651,058	2.03	240104	長期借款	12,862,000,000	29.89
111005	進項稅額	379,521	0.00	28	其他負債	215,807,535	0.50
111006	留抵稅額	871,271,537	2.02	2898	什項負債	215,807,535	0.50
14	不動產、廠房及設備	8,556,164	0.02	289801	存入保證金	183,608,965	0.43
1404	機械及設備	8,529,828	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	32,198,570	0.07
140401	機械及設備	13,195,331	0.03	3	權益	29,470,820,967	68.49

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國108年6月30日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 權 益		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
140403	累計折舊 - 機械及設備	-4,665,503	-0.01	31	資本	17,524,022,855	40.73
1406	什項設備	26,336	0.00	3101	資本	17,524,022,855	40.73
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,524,022,855	40.73
140603	累計折舊 - 什項設備	-44,140	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	11,946,798,112	27.76
15	投資性不動產	16,505,437,769	38.36	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,143,435,445	23.57	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,240,810,235	26.12	3302	未指撥保留盈餘	11,913,731,045	27.69
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,097,374,790	-2.55	330201	累積盈餘	11,631,355,069	27.03
1502	建造中之投資性不動產	6,362,002,324	14.79	330204	本期損益	282,375,976	0.66
150201	建造中之投資性不動產	6,362,002,324	14.79				
18	其他資產	7,589,310,001	17.64				
1897	什項資產	7,589,310,001	17.64				
189701	存出保證金	360,000	0.00				
189702	催收款項	18,957,046	0.04				
189706	暫付及待結轉帳項	7,569,992,955	17.59				
	合 計	43,028,665,675	100.00		合 計	43,028,665,675	100.00

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表附表

中華民國108年6月30日

- 1.信託代理與保證資產(負債)各有976,299,525元[包含(保證品)及(存入保證品)628,154,255元, (保管品)及(應付保管品)348,145,270元]。
- 2.截至108年6月30日債權憑證1張。
- 3.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。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

產品銷售營運(業務)量值表

中華民國108年6月份

貨幣單位:新臺幣元

項目		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
銷貨收入	坪	本月數	356.94	507.93	70.27	300,751.75	514,736.56	-213,984.81	-41.57	107,350,328	261,450,140	-154,099,812	-58.94
		累計數	356.94	631.83	56.49	300,751.75	523,955.73	-223,203.98	-42.60	107,350,328	331,050,948	-223,700,620	-67.57
投資性不動產收入	坪	本月數	75,224.79	70,362.35	106.91	957.33	1,058.96	-101.63	-9.60	72,014,599	74,510,739	-2,496,140	-3.35
		累計數	358,926.40	347,868.83	103.18	1,177.83	1,142.62	35.21	3.08	422,754,745	397,481,527	25,273,218	6.36
		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.銷貨收入執行落後, 主要係因辛亥站(交10)及菜寮站(捷4)分別於108年6月14及28日開標, 皆因無人投標而流標, 臺北橋站(捷2)108年5月28日公告標售92戶, 108年6月21日決標30戶, 惟尚須俟得標人依規定於期限前繳清總價款所致。另本月份執行數係徐匯中學站(捷1)投資人給付本府畸零樓地板找補款(356.94坪)。

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年6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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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	配合總預算 追加預算辦 理之固定資 產	調整數	合計		累計執行數				比較增減(-)			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
專案計畫小計	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	39,400,000	39,281,908	-	39,281,908	99.70	-118,092	-0.30		
繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	39,400,000	39,281,908	-	39,281,908	99.70	-118,092	-0.30		
聯開建物計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	39,400,000	39,281,908	-	39,281,908	99.70	-118,092	-0.30		
臺灣桃園國際機場聯 外捷運系統建設計畫 (三重站至臺北車站) 投資性不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	39,400,000	39,281,908	-	39,281,908	99.70	-118,092	-0.30		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	39,400,000	39,281,908	-	39,281,908	99.70	-118,092	-0.30		
安和路捷五	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷一	32,120,706	-	-	-	-8,491,187	23,629,519	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	32,120,706	-	-	-	-8,491,187	23,629,519	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷二	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
行天宮站(捷8)	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
一般建築及設備計畫小計	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	1,530,529	1,252,117	-	1,252,117	81.81	-278,412	-18.19		

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年6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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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	配合總預算 追加預算辦 理之固定資 產	調整數	合計		累計執行數				比較增減(-)			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
一次性項目	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	1,530,529	1,252,117	-	1,252,117	81.81	-278,412	-18.19		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	630,000	583,218	-	583,218	92.57	-46,782	-7.43		
機械及設備								583,218	-	583,218					
投資性不動產	900,529	-	-	-	-	900,529	900,529	668,899	-	668,899	74.28	-231,630	-25.72		
建造中之投資性不動 產								668,899	-	668,899				大橋頭站(捷2)建造成 本鑑定採購 案，3家廠 商鑑價報告 書業經107 年12月11日 第18次權益 分配審議委 員會通過權 益分配協商 方案，依契 約支付20% 服務費。	爾後覈實分 配預算。
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	40,930,529	40,534,025	-	40,534,025	99.03	-396,504	-0.97		
不動產、廠房及設備小計	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	630,000	583,218	-	583,218	92.57	-46,782	-7.43		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	630,000	583,218	-	583,218	92.57	-46,782	-7.43		
機械及設備								583,218	-	583,218					
投資性不動產小計	53,007,997	292,703,000	-	-	-	345,710,997	40,300,529	39,950,807	-	39,950,807	99.13	-349,722	-0.87		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	40,930,529	40,534,025	-	40,534,025	99.03	-396,504	-0.97		

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

無形資產執行情形明細表

中華民國108年6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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計		累計執行數				比較增減(-)				
					實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)			
無形資產及礦產資源小計	720,088	-	720,088	-	-	-	-	-	-	-	--		
委託資訊服務	720,088	-	720,088	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	720,088	-	720,088	-	-	-	-	-	-	-	--		

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

重大計畫預算執行績效分析表

108年度第2期(民國108年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱	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108年6月底累計分配數 (2)	截至108年6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%
中山站(捷1)	107,069,020	73,125,953	23,629,519	-	-	-	-			-	100.00	100.00
中山站(捷2)	119,665,583	89,701,369	25,244,369	-	-	-	-			-	100.00	100.00
安和路站(捷5)	379,392,171	230,680,924	60,704,000	-	-	-	-			-	100.00	91.00
行天宮站(捷8)	103,489,409	103,489,409	3,232,580	-	-	-	-			-	100.00	100.00
臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫(三重站至臺北車站)	27,727,097,230	5,911,635,655	232,000,000	39,400,000	39,281,908	99.70	16.93			-	100.00	100.00

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員