

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8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

損益表

中華民國108年8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	473,358,064	239,324,573	234,033,491	97.79	1,123,008,532	1,049,199,142	73,809,390	7.03
4101	銷貨收入	2,142,266,000	374,369,402	162,401,886	211,967,516	130.52	481,719,730	493,452,834	-11,733,104	-2.38
410101	銷貨收入	2,142,266,000	374,369,402	162,401,886	211,967,516	130.52	481,719,730	493,452,834	-11,733,104	-2.38
4198	其他營業收入	863,900,000	98,988,662	76,922,687	22,065,975	28.69	641,288,802	555,746,308	85,542,494	15.39
419801	投資性不動產收入	851,208,000	98,988,662	76,922,687	22,065,975	28.69	604,959,614	550,037,212	54,922,402	9.99
419805	什項營業收入	12,692,000	-	-	-	--	36,329,188	5,709,096	30,620,092	536.34
51	營業成本	1,333,990,000	107,266,155	77,997,570	29,268,585	37.52	366,688,202	371,444,642	-4,756,440	-1.28
5101	銷貨成本	973,376,000	90,492,039	58,640,578	31,851,461	54.32	132,226,420	124,095,226	8,131,194	6.55
510101	銷貨成本	973,376,000	90,492,039	58,640,578	31,851,461	54.32	132,226,420	124,095,226	8,131,194	6.55
5198	其他營業成本	360,614,000	16,774,116	19,356,992	-2,582,876	-13.34	234,461,782	247,349,416	-12,887,634	-5.21
519802	投資性不動產費用	360,614,000	16,774,116	19,356,992	-2,582,876	-13.34	234,461,782	247,349,416	-12,887,634	-5.21
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	366,091,909	161,327,003	204,764,906	126.93	756,320,330	677,754,500	78,565,830	11.59
52	營業費用	217,980,000	6,937,820	12,357,650	-5,419,830	-43.86	73,196,033	141,872,762	-68,676,729	-48.41
5202	業務費用	167,837,000	4,132,501	9,058,790	-4,926,289	-54.38	44,342,096	104,304,425	-59,962,329	-57.49
520201	業務費用	167,837,000	4,132,501	9,058,790	-4,926,289	-54.38	44,342,096	104,304,425	-59,962,329	-57.49
5203	管理費用	50,143,000	2,805,319	3,298,860	-493,541	-14.96	28,853,937	37,568,337	-8,714,400	-23.20
520301	管理費用	50,143,000	2,805,319	3,298,860	-493,541	-14.96	28,853,937	37,568,337	-8,714,400	-23.20

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8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	359,154,089	148,969,353	210,184,736	141.09	683,124,297	535,881,738	147,242,559	27.48
49	營業外收入	75,534,000	9,582,048	8,385,000	1,197,048	14.28	82,677,684	69,170,000	13,507,684	19.53
4901	財務收入	70,534,000	8,708,678	8,385,000	323,678	3.86	66,325,082	64,170,000	2,155,082	3.36
490101	利息收入	70,534,000	8,708,678	8,385,000	323,678	3.86	66,325,082	64,170,000	2,155,082	3.36
4998	其他營業外收入	5,000,000	873,370	-	873,370	--	16,352,602	5,000,000	11,352,602	227.05
499805	賠償收入	3,000,000	537,511	-	537,511	--	13,702,767	3,000,000	10,702,767	356.76
499808	什項收入	2,000,000	335,859	-	335,859	--	2,649,835	2,000,000	649,835	32.49
59	營業外費用	620,000	3,949,248	-	3,949,248	--	19,897,212	620,000	19,277,212	3,109.23
5901	財務費用	620,000	22,919	-	22,919	--	1,159,386	620,000	539,386	87.00
590101	利息費用	620,000	22,919	-	22,919	--	1,159,386	620,000	539,386	87.00
5998	其他營業外費用	-	3,926,329	-	3,926,329	--	18,737,826	-	18,737,826	--
599816	什項費用	-	3,926,329	-	3,926,329	--	18,737,826	-	18,737,826	--
63	營業外利益 (損失)	74,914,000	5,632,800	8,385,000	-2,752,200	-32.82	62,780,472	68,550,000	-5,769,528	-8.42
64	稅前淨利 (淨損)	1,529,110,000	364,786,889	157,354,353	207,432,536	131.83	745,904,769	604,431,738	141,473,031	23.41
66	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	364,786,889	157,354,353	207,432,536	131.83	745,904,769	604,431,738	141,473,031	23.41
68	本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	364,786,889	157,354,353	207,432,536	131.83	745,904,769	604,431,738	141,473,031	23.41

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8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)什項營業收入執行超前：主要係增加菜寮站(捷4)房地互易營業稅所致。
 - (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與土地開發整體資訊規劃委外服務案業於108年7月4日決標，尚未付款所致。
 - (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，及臺北橋站(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及忠孝新生站(捷14)107年得標人未完成租賃沒入押標金所致。
 - (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及南勢角站(捷6)聯開大樓臨和平街人行道拆除重作增加工程費用訴訟案和解成立應給付以前年度工程相關費用等所致。
- 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8月31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	43,682,240,398	100.00	2	負債	13,747,890,638	31.47
11	流動資產	19,635,846,822	44.95	21	流動負債	680,473,431	1.56
1101	現金	4,238,167,047	9.70	2104	應付款項	137,582,691	0.31
110102	銀行存款	4,238,067,047	9.70	210402	應付帳款	940,700	0.00
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210403	應付代收款	55,725,013	0.13
1104	流動金融資產	11,121,000,000	25.46	210405	應付費用	15,121,988	0.03
110498	其他金融資產 - 流動	11,121,000,000	25.46	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	44,616,662	0.10	2108	預收款項	542,890,740	1.24
110504	應收帳款	767,454	0.00	210801	預收貨款	251,049,124	0.57
110514	應收利息	43,808,479	0.10	210803	預收收入	272,980,075	0.62
110598	其他應收款	40,729	0.00	210806	銷項稅額	18,861,541	0.04
1107	存貨	3,327,900,969	7.62	24	長期負債	12,882,000,000	29.49
110701	商(藥)品存貨	3,327,900,969	7.62	2401	長期債務	12,882,000,000	29.49
1110	預付款項	904,162,144	2.07	240104	長期借款	12,882,000,000	29.49
111005	進項稅額	40,803,927	0.09	28	其他負債	185,417,207	0.42
111006	留抵稅額	863,358,217	1.98	2898	什項負債	185,417,207	0.42
14	不動產、廠房及設備	8,298,604	0.02	289801	存入保證金	153,233,551	0.35
1404	機械及設備	8,274,594	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	32,183,656	0.07
140401	機械及設備	13,195,331	0.03	3	權益	29,934,349,760	68.53

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8月31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	-4,920,737	-0.01	31	資本	17,524,022,855	40.12
1406	什項設備	24,010	0.00	3101	資本	17,524,022,855	40.12
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,524,022,855	40.12
140603	累計折舊 - 什項設備	-46,466	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	12,410,326,905	28.41
15	投資性不動產	16,582,899,592	37.96	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,057,071,818	23.02	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,170,353,591	25.57	3302	未指撥保留盈餘	12,377,259,838	28.33
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,113,281,773	-2.55	330201	累積盈餘	11,631,355,069	26.63
1502	建造中之投資性不動產	6,525,827,774	14.94	330204	本期損益	745,904,769	1.71
150201	建造中之投資性不動產	6,525,827,774	14.94				
16	無形資產及礦產資源	514,349	0.00				
1601	無形資產及礦產資源	514,349	0.00				
160105	電腦軟體	514,349	0.00				
18	其他資產	7,454,681,031	17.07				
1897	什項資產	7,454,681,031	17.07				
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	7,435,363,985	17.02				
	合 計	43,682,240,398	100.00		合 計	43,682,240,398	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8月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)各有912,615,440元[包含(保證品)及(存入保證品)595,353,676元，(保管品)及(應付保管品)317,261,764元]。
- 2.截至108年8月31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8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	764.99	289.11	264.60	489,378.16	561,730.43	-72,352.27	-12.88	374,369,402	162,401,886	211,967,516	130.52
		累計數	1,121.93	920.94	121.82	429,367.01	535,814.31	-106,447.30	-19.87	481,719,730	493,452,834	-11,733,104	-2.38
投資性不動產收入	坪	本月數	100,033.44	72,551.88	137.88	989.56	1,060.24	-70.68	-6.67	98,988,662	76,922,687	22,065,975	28.69
		累計數	534,084.53	491,881.64	108.58	1,132.70	1,118.23	14.47	1.29	604,959,614	550,037,212	54,922,402	9.99
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

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8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	207,497,109	203,107,358	-	203,107,358	97.88	-4,389,751	-2.12		
繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	207,497,109	203,107,358	-	203,107,358	97.88	-4,389,751	-2.12		
聯開建物計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	207,497,109	203,107,358	-	203,107,358	97.88	-4,389,751	-2.12		
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	182,252,740	177,862,989	-	177,862,989	97.59	-4,389,751	-2.41		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	182,252,740	177,862,989	-	177,862,989	97.59	-4,389,751	-2.41		
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	25,244,369	25,244,369	-	25,244,369	100.00	0	0.00		
投資性不動產	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	25,244,369	25,244,369	-	25,244,369	100.00	0	0.00		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	25,244,369	-	25,244,369	-	-	-		
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8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	-	-	-241,000	3,424,000	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	-	-	-	241,000	1,141,529	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家鑑 定廠商所提 送鑑價報告 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	209,027,638	204,359,475	-	204,359,475	97.77	-4,668,163	-2.23		
不動產、廠房及設備小計	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	630,000	583,218	-	583,218	92.57	-46,782	-7.43		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	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	-	-	241,000	345,951,997	208,397,638	203,776,257	-	203,776,257	97.78	-4,621,381	-2.22		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	209,027,638	204,359,475	-	204,359,475	97.77	-4,668,163	-2.23		

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8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	432,053	514,349	-	514,349	119.05	82,296	19.05	本局土地開發基金會計管理系統功能擴充案於107年9月3日簽約，廠商交付帳簿、月報、半年報，經查驗合格後支付第1期價金。	爾後覈實分配預算。
委託資訊服務	720,088	-	720,088	432,053	514,349	-	514,349	119.05	82,296	19.05		
總計	720,088	-	720,088	432,053	514,349	-	514,349	119.05	82,296	19.05		

製表

覆核