

# 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11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11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	259,911,872	74,525,786	185,386,086	248.75	1,802,988,708	1,537,674,900	265,313,808	17.25
4101	銷貨收入	2,142,266,000	169,605,822	-	169,605,822	--	894,020,272	754,902,974	139,117,298	18.43
410101	銷貨收入	2,142,266,000	169,605,822	-	169,605,822	--	894,020,272	754,902,974	139,117,298	18.43
4198	其他營業收入	863,900,000	90,306,050	74,525,786	15,780,264	21.17	908,968,436	782,771,926	126,196,510	16.12
419801	投資性不動產收入	851,208,000	90,306,050	74,525,786	15,780,264	21.17	867,765,882	777,062,830	90,703,052	11.67
419805	什項營業收入	12,692,000	-	-	-	--	41,202,554	5,709,096	35,493,458	621.70
51	營業成本	1,333,990,000	93,208,027	50,750,718	42,457,309	83.66	549,408,607	501,591,382	47,817,225	9.53
5101	銷貨成本	973,376,000	43,477,791	-	43,477,791	--	234,473,664	164,418,198	70,055,466	42.61
510101	銷貨成本	973,376,000	43,477,791	-	43,477,791	--	234,473,664	164,418,198	70,055,466	42.61
5198	其他營業成本	360,614,000	49,730,236	50,750,718	-1,020,482	-2.01	314,934,943	337,173,184	-22,238,241	-6.60
519802	投資性不動產費用	360,614,000	49,730,236	50,750,718	-1,020,482	-2.01	314,934,943	337,173,184	-22,238,241	-6.60
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	166,703,845	23,775,068	142,928,777	601.17	1,253,580,101	1,036,083,518	217,496,583	20.99
52	營業費用	217,980,000	16,321,575	26,381,413	-10,059,838	-38.13	117,175,439	195,314,395	-78,138,956	-40.01
5202	業務費用	167,837,000	13,321,875	22,878,193	-9,556,318	-41.77	79,740,430	147,417,258	-67,676,828	-45.91
520201	業務費用	167,837,000	13,321,875	22,878,193	-9,556,318	-41.77	79,740,430	147,417,258	-67,676,828	-45.91
5203	管理費用	50,143,000	2,999,700	3,503,220	-503,520	-14.37	37,435,009	47,897,137	-10,462,128	-21.84
520301	管理費用	50,143,000	2,999,700	3,503,220	-503,520	-14.37	37,435,009	47,897,137	-10,462,128	-21.84

## 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11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	150,382,270	-2,606,345	152,988,615	--	1,136,404,662	840,769,123	295,635,539	35.16
49	營業外收入	75,534,000	8,583,758	-	8,583,758	--	108,914,510	75,534,000	33,380,510	44.19
4901	財務收入	70,534,000	8,504,458	-	8,504,458	--	92,129,228	70,534,000	21,595,228	30.62
490101	利息收入	70,534,000	8,504,458	-	8,504,458	--	92,129,228	70,534,000	21,595,228	30.62
4998	其他營業外收入	5,000,000	79,300	-	79,300	--	16,785,282	5,000,000	11,785,282	235.71
499805	賠償收入	3,000,000	54,206	-	54,206	--	14,069,124	3,000,000	11,069,124	368.97
499808	什項收入	2,000,000	25,094	-	25,094	--	2,716,158	2,000,000	716,158	35.81
59	營業外費用	620,000	268,107	-	268,107	--	20,178,952	620,000	19,558,952	3,154.67
5901	財務費用	620,000	188	-	188	--	1,173,207	620,000	553,207	89.23
590101	利息費用	620,000	188	-	188	--	1,173,207	620,000	553,207	89.23
5998	其他營業外費用	-	267,919	-	267,919	--	19,005,745	-	19,005,745	--
599816	什項費用	-	267,919	-	267,919	--	19,005,745	-	19,005,745	--
63	營業外利益 ( 損失 )	74,914,000	8,315,651	-	8,315,651	--	88,735,558	74,914,000	13,821,558	18.45
64	稅前淨利 ( 淨損 )	1,529,110,000	158,697,921	-2,606,345	161,304,266	--	1,225,140,220	915,683,123	309,457,097	33.80
66	繼續營業單位本期淨利 ( 淨損 )	1,529,110,000	158,697,921	-2,606,345	161,304,266	--	1,225,140,220	915,683,123	309,457,097	33.80
68	本期淨利 ( 淨損 )	1,529,110,000	158,697,921	-2,606,345	161,304,266	--	1,225,140,220	915,683,123	309,457,097	33.80

# 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11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超前，主要係因台北橋站(捷2)10月9日決標14戶，11月22日決標13戶，須俟得標人依規定期限前繳清總價款及完成產權移轉登記後列帳，且標售情形較預期高。
  - (2)投資性不動產收入執行超前：景安站(捷5)、南勢角站(捷6)、蘆洲站(捷6)及辛亥站(交10)出租情況較預期佳，致租金收入實際數較預算數增加。
  - (3)什項營業收入執行超前：主要係因增加菜寮站(捷4)及徐匯中學站(捷1)房地互易營業稅所致。
  - (4)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。
  - (5)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。
  - (6)利息收入：主要係因定期存款利率較預期高，致實際數較預算數增加。
  - (7)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。
  - (8)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出席南勢角站(捷6)等聯開大樓區分所有權人會議之出席費，蘆洲站(捷6)建造成本鑑定採購案報告書逾期提送違約金及汰換聯開公有不動產空調設備變賣收入，致實際數較預算數增加所致。
  - (9)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。
- 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11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	43,438,844,336	100.00	2	負債	14,057,073,838	32.36
11	流動資產	19,410,975,795	44.69	21	流動負債	885,989,705	2.04
1101	現金	7,554,171,147	17.39	2104	應付款項	143,834,997	0.33
110102	銀行存款	7,554,071,147	17.39	210402	應付帳款	241,000	0.00
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210403	應付代收款	56,325,286	0.13
1104	流動金融資產	7,676,000,000	17.67	210405	應付費用	21,473,721	0.05
110498	其他金融資產 - 流動	7,676,000,000	17.67	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	58,961,086	0.14	2108	預收款項	742,154,708	1.71
110504	應收帳款	538,614	0.00	210801	預收貨款	461,412,062	1.06
110514	應收利息	58,381,743	0.13	210803	預收收入	272,980,075	0.63
110598	其他應收款	40,729	0.00	210806	銷項稅額	7,762,571	0.02
1107	存貨	3,243,580,763	7.47	24	長期負債	12,948,000,000	29.81
110701	商(藥)品存貨	3,243,580,763	7.47	2401	長期債務	12,948,000,000	29.81
1110	預付款項	878,262,799	2.02	240104	長期借款	12,948,000,000	29.81
111005	進項稅額	474,121	0.00	28	其他負債	223,084,133	0.51
111006	留抵稅額	877,788,678	2.02	2898	什項負債	223,084,133	0.51
14	不動產、廠房及設備	8,285,284	0.02	289801	存入保證金	189,790,674	0.44
1404	機械及設備	8,264,763	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	33,293,459	0.08
140401	機械及設備	13,581,331	0.03	3	權益	29,381,770,498	67.64

## 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11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	-5,316,568	-0.01	31	資本	17,524,022,855	40.34
1406	什項設備	20,521	0.00	3101	資本	17,524,022,855	40.34
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,524,022,855	40.34
140603	累計折舊 - 什項設備	-49,955	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	11,857,747,643	27.30
15	投資性不動產	16,562,583,357	38.13	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,007,791,213	23.04	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,151,051,659	25.67	3302	未指撥保留盈餘	11,824,680,576	27.22
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,143,260,446	-2.63	330201	累積盈餘	10,599,540,356	24.40
1502	建造中之投資性不動產	6,554,792,144	15.09	330204	本期損益	1,225,140,220	2.82
150201	建造中之投資性不動產	6,554,792,144	15.09				
16	無形資產及礦產資源	1,036,635	0.00				
1601	無形資產及礦產資源	1,036,635	0.00				
160109	發展中之無形資產	1,036,635	0.00				
18	其他資產	7,455,963,265	17.16				
1897	什項資產	7,455,963,265	17.16				
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	7,436,646,219	17.12				
	合 計	43,438,844,336	100.00		合 計	43,438,844,336	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11月30日

- 1.信託代理與保證資產與負債2,988,824,828元[包含(保證品)及(存入保證品)2,694,149,519元，(保管品)及(應付保管品)294,675,309元]。
- 2.截至108年11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11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	334.38	-	-	507,224.78	-	--	--	169,605,822	-	169,605,822	--
		累計數	1,938.94	1,428.87	135.70	461,087.13	528,321.66	-67,234.53	-12.73	894,020,272	754,902,974	139,117,298	18.43
投資性不動產收入	坪	本月數	91,780.55	71,078.70	129.13	983.93	1,048.50	-64.57	-6.16	90,306,050	74,525,786	15,780,264	21.17
		累計數	793,925.79	707,272.10	112.25	1,093.01	1,098.68	-5.67	-0.52	867,765,882	777,062,830	90,703,052	11.67
		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.銷貨收入執行超前,主要係因主要係因10月9日決標14戶,11月22日決標13戶,須俟得標人依規定期限前繳清總價款及完成產權移轉登記後列帳,且標售情形較預期高。

2.投資性不動產收入執行超前:景安站(捷5)、南勢角站(捷6)、蘆洲站(捷6)及辛亥站(交10)出租情況較預期佳,致租金收入實際數較預算數增加。

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11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	228,497,109	231,911,419	-	231,911,419	101.49	3,414,310	1.49		
繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	228,497,109	231,911,419	-	231,911,419	101.49	3,414,310	1.49		
聯開建物計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	228,497,109	231,911,419	-	231,911,419	101.49	3,414,310	1.49		
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	203,252,740	206,667,050	-	206,667,050	101.68	3,414,310	1.68		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	203,252,740	206,667,050	-	206,667,050	101.68	3,414,310	1.68		
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	2,259,779	1,805,450	-	1,805,450	79.89	-454,329	-20.11		

# 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11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	2,259,779	1,805,450	-	1,805,450	79.89	-454,329	-20.11		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	1,118,250	969,218	-	969,218	86.67	-149,032	-13.33		
機械及設備								969,218	-	969,218					
投資性不動產	900,529	-	-	-	241,000	1,141,529	1,141,529	836,232	-	836,232	73.26	-305,297	-26.74		
建造中之投資性不動 產								836,232	-	836,232					

港墘站(交9)增設無障礙設施 - 階梯式輪椅平台昇降機1臺，由空調設備項目預算數調整容納488,250元，實際執行數為370,286元。

爾後覈實分配預算。

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，另土地補充鑑價採購案，俟完成原私地主驗、交屋作業後，即辦理驗收與付款。

爾後覈實分配預算。

# 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11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)		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	230,756,888	233,716,869	-	233,716,869	101.28	2,959,981	1.28		
不動產、廠房及設備小計	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	1,118,250	969,218	-	969,218	86.67	-149,032	-13.33		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	1,118,250	969,218	-	969,218	86.67	-149,032	-13.33		
機械及設備								969,218	-	969,218					
投資性不動產小計	53,007,997	292,703,000	-	-	241,000	345,951,997	229,638,638	232,747,651	-	232,747,651	101.35	3,109,013	1.35		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	230,756,888	233,716,869	-	233,716,869	101.28	2,959,981	1.28		

## 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11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	1,036,635	-	1,036,635	239.93	604,582	139.93		
委託資訊服務	720,088	-	720,088	432,053	1,036,635	-	1,036,635	239.93	604,582	139.93	1.本局土地開發基金會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。 2.本局辦理捷運聯開資產管理系統 - 租售服務平台建置案於108年5月14日簽約，	爾後覈實分配預算。

# 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11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)				
													廠商業依契約規定時程內，提交「專案執行計畫書」及「系統需求及設計規格書」，經查驗合格，支付第1期款(契約價金30%)，計522,286元，於108年11月8日簽准依臺北市政府附屬單位預算執行要點第27點規定，併入年度決	

# 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11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)			

算辦理。

製表

覆核