

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

會 計 月 報

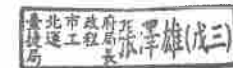
營 業 基 金

中華民國109年7月份

主辦會計人員



機關長官



臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國109年7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 至 8 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 9 至 11 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 12 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 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109年7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	2,173,961,000	117,001,885	339,913,204	-222,911,319	-65.58	1,315,919,746	1,016,392,784	299,526,962	29.47
4101	銷貨收入	1,077,203,000	-	248,960,188	-248,960,188	--	636,887,227	381,083,852	255,803,375	67.13
410101	銷貨收入	1,077,203,000	-	248,960,188	-248,960,188	--	636,887,227	381,083,852	255,803,375	67.13
4198	其他營業收入	1,096,758,000	117,001,885	90,953,016	26,048,869	28.64	679,032,519	635,308,932	43,723,587	6.88
419801	投資性不動產收入	1,083,971,000	73,192,649	90,953,016	-17,760,367	-19.53	525,158,202	629,630,995	-104,472,793	-16.59
419805	什項營業收入	12,787,000	43,809,236	-	43,809,236	--	153,874,317	5,677,937	148,196,380	2,610.04
51	營業成本	701,343,000	17,966,892	94,002,837	-76,035,945	-80.89	416,384,798	328,336,906	88,047,892	26.82
5101	銷貨成本	360,268,000	-	76,238,707	-76,238,707	--	202,057,612	110,016,219	92,041,393	83.66
510101	銷貨成本	360,268,000	-	76,238,707	-76,238,707	--	202,057,612	110,016,219	92,041,393	83.66
5198	其他營業成本	341,075,000	17,966,892	17,764,130	202,762	1.14	214,327,186	218,320,687	-3,993,501	-1.83
519802	投資性不動產費用	341,075,000	17,966,892	17,764,130	202,762	1.14	214,327,186	218,320,687	-3,993,501	-1.83
61	營業毛利(毛損)	1,472,618,000	99,034,993	245,910,367	-146,875,374	-59.73	899,534,948	688,055,878	211,479,070	30.74
52	營業費用	179,129,000	8,202,183	13,932,554	-5,730,371	-41.13	93,394,162	120,084,169	-26,690,007	-22.23
5202	業務費用	131,951,000	5,180,280	10,881,802	-5,701,522	-52.40	64,046,377	88,460,480	-24,414,103	-27.60
520201	業務費用	131,951,000	5,180,280	10,881,802	-5,701,522	-52.40	64,046,377	88,460,480	-24,414,103	-27.60
5203	管理費用	47,178,000	3,021,903	3,050,752	-28,849	-0.95	29,347,785	31,623,689	-2,275,904	-7.20
520301	管理費用	47,178,000	3,021,903	3,050,752	-28,849	-0.95	29,347,785	31,623,689	-2,275,904	-7.20

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國109年7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)	1,293,489,000	90,832,810	231,977,813	-141,145,003	-60.84	806,140,786	567,971,709	238,169,077	41.93
49	營業外收入	65,823,000	8,985,003	10,282,500	-1,297,497	-12.62	149,263,502	65,823,000	83,440,502	126.76
4901	財務收入	60,823,000	8,619,030	5,503,000	3,116,030	56.62	62,732,768	60,823,000	1,909,768	3.14
490101	利息收入	60,823,000	8,619,030	5,503,000	3,116,030	56.62	62,732,768	60,823,000	1,909,768	3.14
4998	其他營業外收入	5,000,000	365,973	4,779,500	-4,413,527	-92.34	86,530,734	5,000,000	81,530,734	1,630.61
499805	賠償收入	3,000,000	207,343	2,829,500	-2,622,157	-92.67	84,394,544	3,000,000	81,394,544	2,713.15
499808	什項收入	2,000,000	158,630	1,950,000	-1,791,370	-91.87	2,136,190	2,000,000	136,190	6.81
59	營業外費用	1,124,000	6,023	-	6,023	--	4,356,255	1,108,000	3,248,255	293.16
5901	財務費用	1,124,000	3,572	-	3,572	--	1,401,613	1,108,000	293,613	26.50
590101	利息費用	1,124,000	3,572	-	3,572	--	1,401,613	1,108,000	293,613	26.50
5998	其他營業外費用	-	2,451	-	2,451	--	2,954,642	-	2,954,642	--
599803	資產報廢損失	-	2,451	-	2,451	--	2,451	-	2,451	--
599816	什項費用	-	-	-	-	--	2,952,191	-	2,952,191	--
63	營業外利益 (損失)	64,699,000	8,978,980	10,282,500	-1,303,520	-12.68	144,907,247	64,715,000	80,192,247	123.92
64	稅前淨利 (淨損)	1,358,188,000	99,811,790	242,260,313	-142,448,523	-58.80	951,048,033	632,686,709	318,361,324	50.32
66	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,358,188,000	99,811,790	242,260,313	-142,448,523	-58.80	951,048,033	632,686,709	318,361,324	50.32
68	本期淨利 (淨損)	1,358,188,000	99,811,790	242,260,313	-142,448,523	-58.80	951,048,033	632,686,709	318,361,324	50.32

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109年7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數超前，主要係因菜寮站(捷4)標售情形較原預估佳，致實際數較預算數增加。

(2)投資性不動產收入執行數落後，主要係因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，提供臺北市大眾捷運系統土地開發公有不動產承租戶紓困減租措施，另都發局代辦龍山寺站(交1)等4基地捷運公宅4-7月收入尚未移回本局核銷入帳，致實際數較預算數減少。

(3)什項營業收入執行數超前，主要係因增加大橋頭站(捷2)及蘆洲站(捷6)房地互易之房屋款與土地款之稅額差額，致實際數較預算數增加。

(4)業務費用執行數落後，主要係因供出售聯開不動產之房屋稅及管理費較預估少，致實際數較預算數減少。

(5)賠償收入執行數超前，主要係因安和路站(捷5)之投資人未依契約約定期限完工交屋須償付違約金，致實際數較預算數增加。

(6)利息費用執行數超前，主要係因標租成效佳，故押金銷售額大幅增加，致實際數較預算數增加。

(7)資產報廢損失執行數超前，主要係因增加13臺個人電腦報廢損失，致實際數較預算數增加。

(8)什項費用執行數超前，主要係因都發局代辦龍山寺站(交1)等4基地捷運公宅108年度第4季費用認列差額款、新店區公所站(捷23)87年公告聯合開發計畫相關費用、緊急出口變更為一般出入口之變更設計費及新店機廠(捷17,18,19)權配重新鑑價評估作業爭議仲裁案委任仲裁代理人服務費等，致實際數較預算數增加。

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109年7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	43,853,595,023	100.00	2	負債	14,039,839,002	32.02
11	流動資產	18,668,323,027	42.57	21	流動負債	758,224,922	1.73
1101	現金	5,856,167,444	13.35	2104	應付款項	91,738,371	0.21
110102	銀行存款	5,856,067,444	13.35	210403	應付代收款	9,768,968	0.02
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210405	應付費用	16,174,413	0.04
1104	流動金融資產	9,346,000,000	21.31	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
110498	其他金融資產 - 流動	9,346,000,000	21.31	2108	預收款項	666,486,551	1.52
1105	應收款項	59,965,061	0.14	210801	預收貨款	395,992,162	0.90
110504	應收帳款	937,848	0.00	210803	預收收入	265,997,171	0.61
110514	應收利息	58,970,465	0.13	210806	銷項稅額	4,497,218	0.01
110598	其他應收款	56,748	0.00	24	長期負債	13,077,000,000	29.82
1107	存貨	2,268,835,081	5.17	2401	長期債務	13,077,000,000	29.82
110701	商(藥)品存貨	2,268,835,081	5.17	240104	長期借款	13,077,000,000	29.82
1110	預付款項	1,137,355,441	2.59	28	其他負債	204,614,080	0.47
111005	進項稅額	193,299,771	0.44	2898	什項負債	204,614,080	0.47
111006	留抵稅額	944,055,670	2.15	289801	存入保證金	170,005,851	0.39
14	不動產、廠房及設備	8,989,819	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	34,608,229	0.08
1404	機械及設備	8,978,602	0.02	3	權益	29,813,756,021	67.98
140401	機械及設備	15,240,924	0.03	31	資本	17,678,736,803	40.31

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109年7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	-6,262,322	-0.01	3101	資本	17,678,736,803	40.31
1406	什項設備	11,217	0.00	310101	資本	17,678,736,803	40.31
140601	什項設備	70,476	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	12,135,019,218	27.67
140603	累計折舊 - 什項設備	-59,259	-0.00	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
15	投資性不動產	17,711,890,222	40.39	330101	法定公積	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,712,489,020	24.43	3302	未指撥保留盈餘	12,101,952,151	27.60
150101	投資性不動產	11,959,648,602	27.27	330201	累積盈餘	11,150,904,118	25.43
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,247,159,582	-2.84	330204	本期損益	951,048,033	2.17
1502	建造中之投資性不動產	6,999,401,202	15.96				
150201	建造中之投資性不動產	6,999,401,202	15.96				
16	無形資產及礦產資源	2,364,077	0.01				
1601	無形資產及礦產資源	2,364,077	0.01				
160105	電腦軟體	2,364,077	0.01				
18	其他資產	7,462,027,878	17.02				
1897	什項資產	7,462,027,878	17.02				
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	7,442,710,832	16.97				
	合 計	43,853,595,023	100.00		合 計	43,853,595,023	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109年7月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債2,958,507,113元[包含(保證品)及(存入保證品)2,717,541,423元，(保管品)及(應付保管品)240,965,690元]
- 2.截至109年7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)量值表

中華民國109年7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	-	406.10	-	-	613,051.44	--	--	-	248,960,188	-248,960,188	--
		累計數	1,222.11	637.18	191.80	521,137.40	598,078.80	-76,941.40	-12.86	636,887,227	381,083,852	255,803,375	67.13
投資性不動產收入	坪	本月數	82,968.26	90,466.40	91.71	882.18	1,005.38	-123.20	-12.25	73,192,649	90,953,016	-17,760,367	-19.53
		累計數	607,227.75	628,989.06	96.54	864.85	1,001.02	-136.17	-13.60	525,158,202	629,630,995	-104,472,793	-16.59
		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

產品營運量值表-差異原因

中華民國109年7月份

產品名稱	差異原因
銷貨收入 投資性不動產收入	<p>銷貨收入執行超前，主要係因菜寮站(捷4)標售情形較原預估佳，致實際數較預算數增加。</p> <p>(1)因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，提供臺北市大眾捷運系統土地開發公有不動產承租戶紓困減租措施，致實際數較預算數減少。</p> <p>(2)都發局代辦龍山寺站(交1)、港墘站(交9)、臺北橋站(捷2)及新店機廠(捷17-19)等4基地捷運公宅4-7月收入尚未移回本局核銷入帳，致實際數較預算數減少。</p>

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109年7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	67,052,646	399,551,000	204,645,129	-	-	671,248,775	419,081,112	409,002,219	-	409,002,219	97.60	-10,078,893	-2.40		
繼續性計畫	67,052,646	246,808,000	204,645,129	-	395,790	518,901,565	301,224,112	296,712,669	-	296,712,669	98.50	-4,511,443	-1.50		
聯開建物計畫	67,052,646	246,808,000	204,645,129	-	395,790	518,901,565	301,224,112	296,712,669	-	296,712,669	98.50	-4,511,443	-1.50		
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	-	233,000,000	-	-	-	233,000,000	82,706,193	82,538,713	-	82,538,713	99.80	-167,480	-0.20		
建造中之投資性 不動產	-	233,000,000	-	-	-	233,000,000	82,706,193	82,538,713	-	82,538,713	99.80	-167,480	-0.20		
安和路(捷5)	60,704,000	1,000	-	-	-14,907,939	45,797,061	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	60,704,000	1,000	-	-	-14,907,939	45,797,061	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷一	3,116,066	-	-	-	15,303,729	18,419,795	65,790	65,790	-	65,790	100.00	0	0.00		
投資性不動產	3,116,066	-	-	-	15,303,729	18,419,795	65,790	65,790	-	65,790	100.00	0	0.00		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	65,790	-	65,790	-	-	-		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
大橋頭站(捷2)	-	13,807,000	204,645,129	-	-	218,452,129	218,452,129	214,108,166	-	214,108,166	98.01	-4,343,963	-1.99		
投資性不動產	-	13,807,000	204,645,129	-	-	218,452,129	218,452,129	214,108,166	-	214,108,166	98.01	-4,343,963	-1.99		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	214,108,166	-	214,108,166	-	-	-		
新興計畫	-	152,743,000	-	-	-395,790	152,347,210	117,857,000	112,289,550	-	112,289,550	95.28	-5,567,450	-4.72		

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109年7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)		
聯開建物計畫	-	152,743,000	-	-	-395,790	152,347,210	117,857,000	112,289,550	-	112,289,550	95.28	-5,567,450	-4.72		
三重站(捷6)土地開發計畫	-	140,364,000	-	-	-725,790	139,638,210	117,857,000	112,289,550	-	112,289,550	95.28	-5,567,450	-4.72		
投資性不動產	-	140,364,000	-	-	-725,790	139,638,210	117,857,000	112,289,550	-	112,289,550	95.28	-5,567,450	-4.72		
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	112,289,550	-	112,289,550	-	-	-		
中山站(捷2)建造成本	-	12,379,000	-	-	330,000	12,709,000	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	-	12,379,000	-	-	330,000	12,709,000	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
一般建築及設備計畫小計	-	4,131,000	-	-	-	4,131,000	215,000	161,448	-	161,448	75.09	-53,552	-24.91		
一次性項目	-	4,131,000	-	-	-	4,131,000	215,000	161,448	-	161,448	75.09	-53,552	-24.91		
機械及設備	-	3,578,000	-	-	-	3,578,000	215,000	161,448	-	161,448	75.09	-53,552	-24.91		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	161,448	-	161,448	-	-	-	網路及資訊 周邊設備採 購案刻正辦 理交貨，俟 驗收合格後 辦理付款作 業。	積極督辦中。
租賃資產	-	553,000	-	-	-	553,000	-	-	-	-	-	-	--		
租賃資產	-	553,000	-	-	-	553,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	67,052,646	403,682,000	204,645,129	-	-	675,379,775	419,296,112	409,163,667	-	409,163,667	97.58	-10,132,445	-2.42		
不動產、廠房及設備小計	-	4,131,000	-	-	-	4,131,000	215,000	161,448	-	161,448	75.09	-53,552	-24.91		
機械及設備	-	3,578,000	-	-	-	3,578,000	215,000	161,448	-	161,448	75.09	-53,552	-24.91		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	161,448	-	161,448	-	-	-		

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109年7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)		
租賃資產	-	553,000	-			553,000	-	-	-	-	-	-			
租賃資產							-	-	-	-	-	-			
投資性不動產小計	67,052,646	399,551,000	204,645,129			671,248,775	419,081,112	409,002,219	-	409,002,219	97.60	-10,078,893	-2.40		
總計	67,052,646	403,682,000	204,645,129			675,379,775	419,296,112	409,163,667	-	409,163,667	97.58	-10,132,445	-2.42		

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

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

中華民國109年7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	205,739	3,325,000	3,530,739	205,739	1,390,116	-	1,390,116	675.67	1,184,377	575.67	1.土開基金會計管理系統功能擴充案第2期款171,449元，節餘數34,290元。 2.捷運聯開資產管理系統-租售服務平台建置案第2期款1,218,667元於109年6月16日簽准支付並併入109年度決算辦理。	爾後年度覈實編列預算。
委託資訊服務	205,739	3,325,000	3,530,739	205,739	1,390,116	-	1,390,116	675.67	1,184,377	575.67		
總計	205,739	3,325,000	3,530,739	205,739	1,390,116	-	1,390,116	675.67	1,184,377	575.67		

製表

覆核