

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 會 計 月 報

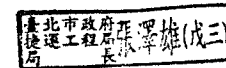
### 營 業 基 金

中華民國110年3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110年3月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 7 頁
三、產品銷售營運（業務）量值表	第 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 10 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 11 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 12 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110年3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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
營業收入	2,391,138,000	219,451,925	222,261,667	-2,809,742	-1.26	705,694,985	665,095,371	40,599,614	6.10
銷貨收入	1,213,233,000	125,221,862	125,221,862	0	0.00	412,135,208	370,167,331	41,967,877	11.34
銷貨收入	1,213,233,000	125,221,862	125,221,862	0	0.00	412,135,208	370,167,331	41,967,877	11.34
其他營業收入	1,177,905,000	94,230,063	97,039,805	-2,809,742	-2.90	293,559,777	294,928,040	-1,368,263	-0.46
投資性不動產收入	1,164,960,000	94,230,063	97,039,805	-2,809,742	-2.90	287,881,840	289,250,103	-1,368,263	-0.47
什項營業收入	12,945,000	-	-	-	--	5,677,937	5,677,937	0	0.00
營業成本	914,849,000	68,446,680	71,915,931	-3,469,251	-4.82	172,372,660	190,350,541	-17,977,881	-9.44
銷貨成本	517,791,000	51,233,603	51,233,603	0	0.00	122,160,350	122,220,809	-60,459	-0.05
銷貨成本	517,791,000	51,233,603	51,233,603	0	0.00	122,160,350	122,220,809	-60,459	-0.05
其他營業成本	397,058,000	17,213,077	20,682,328	-3,469,251	-16.77	50,212,310	68,129,732	-17,917,422	-26.30
投資性不動產費用	397,058,000	17,213,077	20,682,328	-3,469,251	-16.77	50,212,310	68,129,732	-17,917,422	-26.30
營業毛利(毛損)	1,476,289,000	151,005,245	150,345,736	659,509	0.44	533,322,325	474,744,830	58,577,495	12.34
營業費用	153,320,000	9,706,194	10,738,872	-1,032,678	-9.62	36,445,020	47,085,934	-10,640,914	-22.60
業務費用	104,589,000	6,576,822	7,199,313	-622,491	-8.65	21,865,157	27,769,546	-5,904,389	-21.26
業務費用	104,589,000	6,576,822	7,199,313	-622,491	-8.65	21,865,157	27,769,546	-5,904,389	-21.26
管理費用	48,731,000	3,129,372	3,539,559	-410,187	-11.59	14,579,863	19,316,388	-4,736,525	-24.52
管理費用	48,731,000	3,129,372	3,539,559	-410,187	-11.59	14,579,863	19,316,388	-4,736,525	-24.52

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 損益表

中華民國110年3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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
營業利益 (損失)	1,322,969,000	141,299,051	139,606,864	1,692,187	1.21	496,877,305	427,658,896	69,218,409	16.19
營業外收入	97,302,000	6,142,489	9,278,000	-3,135,511	-33.80	22,017,405	27,723,500	-5,706,095	-20.58
財務收入	92,302,000	5,923,598	9,220,000	-3,296,402	-35.75	18,747,827	27,660,000	-8,912,173	-32.22
利息收入	92,302,000	5,923,598	9,220,000	-3,296,402	-35.75	18,747,827	27,660,000	-8,912,173	-32.22
其他營業外收入	5,000,000	218,891	58,000	160,891	277.40	3,269,578	63,500	3,206,078	5,048.94
賠償收入	3,000,000	64,995	50,000	14,995	29.99	249,528	51,500	198,028	384.52
什項收入	2,000,000	153,896	8,000	145,896	1,823.70	3,020,050	12,000	3,008,050	25,067.08
營業外費用	1,372,000	1,217,742	-	1,217,742	--	1,655,827	1,335,492	320,335	23.99
財務費用	1,372,000	1,147,469	-	1,147,469	--	1,157,308	1,335,492	-178,184	-13.34
利息費用	1,372,000	1,147,469	-	1,147,469	--	1,157,308	1,335,492	-178,184	-13.34
其他營業外費用	-	70,273	-	70,273	--	498,519	-	498,519	--
什項費用	-	70,273	-	70,273	--	498,519	-	498,519	--
營業外利益 (損失)	95,930,000	4,924,747	9,278,000	-4,353,253	-46.92	20,361,578	26,388,008	-6,026,430	-22.84
稅前淨利 (淨損)	1,418,899,000	146,223,798	148,884,864	-2,661,066	-1.79	517,238,883	454,046,904	63,191,979	13.92
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,418,899,000	146,223,798	148,884,864	-2,661,066	-1.79	517,238,883	454,046,904	63,191,979	13.92
本期淨利 (淨損)	1,418,899,000	146,223,798	148,884,864	-2,661,066	-1.79	517,238,883	454,046,904	63,191,979	13.92

# 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110年3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)銷貨收入執行數超前，主要係因辛亥站(交10)基地標售情形較原預估佳所致。
  - (2)投資性不動產費用執行落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正、委託代租代管費用及折舊費用較預估降低所致。
  - (3)業務費用及管理費用執行落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正所致。
  - (4)利息收入執行落後，主要係因受新冠肺炎疫情影響，金融情勢調降利率，定期存款之利率較預估降低所致。
  - (5)賠償收入執行數超前，主要係因大橋頭站(捷2)得標人未按期簽約視同棄標沒入押標金所致。
  - (6)什項收入執行數超前，主要係因認列109年捷運開發大樓公有不動產委託租賃勞務案12月服務費多估數、都發局代辦龍山寺站(交1)等4基地捷運公宅109年度部分承租戶欠繳租金所致。
  - (7)利息費用執行落後，主要係因受新冠肺炎疫情影響，金融情勢調降利率，押金銷售額較預估降低所致。
  - (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109年度第4次費用少估、臺北橋站(捷2)公宅承租戶積欠107-108年租金及管理費多估數、內湖站(交11)109年1-12月押金銷售額溢列所致。
- 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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	45,669,450,179	100.00	負債	14,526,366,919	31.81
流動資產	20,366,873,670	44.60	流動負債	1,108,024,808	2.43
現金	4,462,893,159	9.77	應付款項	100,747,533	0.22
銀行存款	4,462,793,159	9.77	應付代收款	10,151,226	0.02
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	24,801,317	0.05
流動金融資產	12,970,000,000	28.40	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
其他金融資產 - 流動	12,970,000,000	28.40	預收款項	1,007,277,275	2.21
應收款項	29,909,734	0.07	預收貨款	741,508,900	1.62
應收帳款	2,747,945	0.01	預收收入	259,014,267	0.57
應收利息	27,161,789	0.06	銷項稅額	6,754,108	0.01
存貨	1,766,445,694	3.87	長期負債	13,143,310,432	28.78
商(藥)品存貨	1,766,445,694	3.87	長期債務	13,143,310,432	28.78
預付款項	1,137,625,083	2.49	長期借款	13,143,000,000	28.78
進項稅額	377,567	0.00	應付租賃款	310,432	0.00
留抵稅額	1,137,247,516	2.49	其他負債	275,031,679	0.60
不動產、廠房及設備	11,159,083	0.02	什項負債	275,031,679	0.60
機械及設備	10,745,118	0.02	存入保證金	242,638,848	0.53
機械及設備	18,224,191	0.04	暫收及待結轉帳項	32,392,831	0.07
累計折舊 - 機械及設備	-7,479,073	-0.02	權益	31,143,083,260	68.19

# 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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
什項設備	1,913	0.00	資本	17,678,736,803	38.71
什項設備	70,476	0.00	資本	17,678,736,803	38.71
累計折舊 - 什項設備	-68,563	-0.00	資本	17,678,736,803	38.71
租賃資產	412,052	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	13,464,346,457	29.48
租賃資產	474,642	0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
累計折舊 - 租賃資產	-62,590	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	17,902,568,846	39.20	未指撥保留盈餘	13,431,279,390	29.41
投資性不動產	10,709,234,736	23.45	累積盈餘	12,914,040,507	28.28
投資性不動產	12,054,375,402	26.39	本期損益	517,238,883	1.13
累計折舊 - 投資性不動產	-1,345,140,666	-2.95			
建造中之投資性不動產	7,193,334,110	15.75			
建造中之投資性不動產	7,193,334,110	15.75			
無形資產及礦產資源	3,171,418	0.01			
無形資產及礦產資源	3,171,418	0.01			
電腦軟體	2,123,799	0.00			
發展中之無形資產	1,047,619	0.00			
其他資產	7,385,677,162	16.17			
什項資產	7,385,677,162	16.17			
催收款項	6,906,235	0.02			

# 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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
暫付及待結轉帳項	7,378,770,927	16.16			
合 計	45,669,450,179	100.00	合 計	45,669,450,179	100.00



# 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110年3月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)1,084,925,866元，係包括「保證品」及「存入保證品」895,456,306元、「保管品」及「應付保管品」189,469,560元。
- 2.截至110年3月31日債權憑證3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110年3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	154.71	154.71	100.00	809,397.34	809,397.34	0	0.00	125,221,862	125,221,862	0	0.00
		累計數	582.72	476.97	122.17	707,261.13	776,080.95	-68,819.82	-8.87	412,135,208	370,167,331	41,967,877	11.34
投資性不動產收入	坪	本月數	90,142.40	98,335.35	91.67	1,045.35	986.83	58.52	5.93	94,230,063	97,039,805	-2,809,742	-2.90
		累計數	268,359.32	293,499.00	91.43	1,072.75	985.52	87.23	8.85	287,881,840	289,250,103	-1,368,263	-0.47
		本月數											
		累計數											
		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.銷貨收入執行數超前, 主要係因辛亥站(交10)基地標售情形較原預估佳所致。

# 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110年3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	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	22,200,000	19,204,426	-	19,204,426	86.51	-2,995,574	-13.49	本項係委託 本局一區工 程處代辦， 該處未及於 3月底前函 送110年3月 份工務行政 費及工程管 理費支出憑 證辦理核銷 事宜。	積極督辦中。
繼續性計畫	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	22,200,000	19,204,426	-	19,204,426	86.51	-2,995,574	-13.49		
聯開建物計畫	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	22,200,000	19,204,426	-	19,204,426	86.51	-2,995,574	-13.49		
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	-	139,134,000	-	-	-	139,134,000	22,200,000	19,204,426	-	19,204,426	86.51	-2,995,574	-13.49		
建造中之投資性 不動產	-	139,134,000	-	-	-	139,134,000	22,200,000	19,204,426	-	19,204,426	86.51	-2,995,574	-13.49		
安和路站(捷5)	2,379,471	1,000	-	-	-	2,380,471	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	2,379,471	1,000	-	-	-	2,380,471	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
三重站(捷6)土地開發 計畫	27,348,660	-	-	-	-	27,348,660	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	27,348,660	-	-	-	-	27,348,660	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
一般建築及設備計畫小計	888,571	4,447,000	4,761,600	-	-	10,097,171	888,571	888,571	-	888,571	100.00	0	0.00		
一次性項目	888,571	4,447,000	4,761,600	-	-	10,097,171	888,571	888,571	-	888,571	100.00	0	0.00		
機械及設備	888,571	3,833,000	4,761,600	-	-	9,483,171	888,571	888,571	-	888,571	100.00	0	0.00		

# 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110年3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)		
機械及設備							888,571	-	888,571						
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產															
總計	30,616,702	143,582,000	4,761,600	-	-	178,960,302	23,088,571	20,092,997	20,092,997	87.03	-2,995,574	-12.97			
不動產、廠房及設備小計	888,571	4,447,000	4,761,600	-	-	10,097,171	888,571	888,571	888,571	100.00	0	0.00			
機械及設備	888,571	3,833,000	4,761,600	-	-	9,483,171	888,571	888,571	888,571	100.00	0	0.00			
機械及設備															
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產															
投資性不動產小計	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	22,200,000	19,204,426	19,204,426	86.51	-2,995,574	-13.49			
總計	30,616,702	143,582,000	4,761,600	-	-	178,960,302	23,088,571	20,092,997	20,092,997	87.03	-2,995,574	-12.97			

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110年3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)			
無形資產小計	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	-	-	-	-	-	-	--		
委託資訊服務	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	-	-	-	-	-	-	--		
電腦軟體	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	-	-	-	-	-	-	--		
電腦軟體					-	-	-	-	-	-	--		
總計	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	-	-	-	--	-	-	--		

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

110年度第1期(民國110年1月至3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110年3月底累計分配數 (2)	截至110年3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%
三重站(捷6)土地開發計畫	457,440,000	140,364,000	27,348,660	-	-	--	-			-	24.70	17.08
安和路站(捷5)	379,392,171	230,682,924	2,380,471	-	-	--	-			-	100.00	99.79
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	6,283,769,655	139,134,000	22,200,000	19,204,426	86.51	13.80			-	100.00	100.00