

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 會 計 月 報

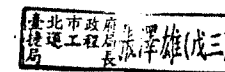
### 營 業 基 金

中華民國110年4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4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 - - 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4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	499,552,952	178,260,665	321,292,287	180.24	1,205,247,937	843,356,036	361,891,901	42.91
銷貨收入	1,213,233,000	411,203,566	82,000,000	329,203,566	401.47	823,338,774	452,167,331	371,171,443	82.09
銷貨收入	1,213,233,000	411,203,566	82,000,000	329,203,566	401.47	823,338,774	452,167,331	371,171,443	82.09
其他營業收入	1,177,905,000	88,349,386	96,260,665	-7,911,279	-8.22	381,909,163	391,188,705	-9,279,542	-2.37
投資性不動產收入	1,164,960,000	88,349,386	96,260,665	-7,911,279	-8.22	376,231,226	385,510,768	-9,279,542	-2.41
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	221,144,575	54,825,229	166,319,346	303.36	393,517,235	245,175,770	148,341,465	60.50
銷貨成本	517,791,000	200,078,050	34,500,800	165,577,250	479.92	322,238,400	156,721,609	165,516,791	105.61
銷貨成本	517,791,000	200,078,050	34,500,800	165,577,250	479.92	322,238,400	156,721,609	165,516,791	105.61
其他營業成本	397,058,000	21,066,525	20,324,429	742,096	3.65	71,278,835	88,454,161	-17,175,326	-19.42
投資性不動產費用	397,058,000	21,066,525	20,324,429	742,096	3.65	71,278,835	88,454,161	-17,175,326	-19.42
營業毛利(毛損)	1,476,289,000	278,408,377	123,435,436	154,972,941	125.55	811,730,702	598,180,266	213,550,436	35.70
營業費用	153,320,000	14,957,192	7,633,742	7,323,450	95.94	51,402,212	54,719,676	-3,317,464	-6.06
業務費用	104,589,000	8,467,351	4,496,143	3,971,208	88.32	30,332,508	32,265,689	-1,933,181	-5.99
業務費用	104,589,000	8,467,351	4,496,143	3,971,208	88.32	30,332,508	32,265,689	-1,933,181	-5.99
管理費用	48,731,000	6,489,841	3,137,599	3,352,242	106.84	21,069,704	22,453,987	-1,384,283	-6.16
管理費用	48,731,000	6,489,841	3,137,599	3,352,242	106.84	21,069,704	22,453,987	-1,384,283	-6.16

## 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4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	263,451,185	115,801,694	147,649,491	127.50	760,328,490	543,460,590	216,867,900	39.90
營業外收入	97,302,000	5,785,321	9,268,000	-3,482,679	-37.58	27,802,726	36,991,500	-9,188,774	-24.84
財務收入	92,302,000	5,595,455	9,220,000	-3,624,545	-39.31	24,343,282	36,880,000	-12,536,718	-33.99
利息收入	92,302,000	5,595,455	9,220,000	-3,624,545	-39.31	24,343,282	36,880,000	-12,536,718	-33.99
其他營業外收入	5,000,000	189,866	48,000	141,866	295.55	3,459,444	111,500	3,347,944	3,002.64
賠償收入	3,000,000	115,469	40,000	75,469	188.67	364,997	91,500	273,497	298.90
什項收入	2,000,000	74,397	8,000	66,397	829.96	3,094,447	20,000	3,074,447	15,372.24
營業外費用	1,372,000	118,431	-	118,431	--	1,774,258	1,335,492	438,766	32.85
財務費用	1,372,000	41,826	-	41,826	--	1,199,134	1,335,492	-136,358	-10.21
利息費用	1,372,000	41,826	-	41,826	--	1,199,134	1,335,492	-136,358	-10.21
其他營業外費用	-	76,605	-	76,605	--	575,124	-	575,124	--
什項費用	-	76,605	-	76,605	--	575,124	-	575,124	--
營業外利益 (損失)	95,930,000	5,666,890	9,268,000	-3,601,110	-38.86	26,028,468	35,656,008	-9,627,540	-27.00
稅前淨利 (淨損)	1,418,899,000	269,118,075	125,069,694	144,048,381	115.17	786,356,958	579,116,598	207,240,360	35.79
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,418,899,000	269,118,075	125,069,694	144,048,381	115.17	786,356,958	579,116,598	207,240,360	35.79
本期淨利 (淨損)	1,418,899,000	269,118,075	125,069,694	144,048,381	115.17	786,356,958	579,116,598	207,240,360	35.79

# 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4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，主要係因辛亥站(交10)及內湖站(交11)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，主要係因委託代租代管費用、折舊費用及管理費較預估降低所致。
  - (3)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。
  - (4)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、龍山寺站(交1)及關渡站(交40)之承租人提前終止租約沒入保證金所致。
  - (5)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。
  - (6)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。
  - (7)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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	45,773,775,458	100.00	負債	14,361,574,123	31.38
流動資產	20,484,827,488	44.75	流動負債	939,691,022	2.05
現金	7,775,694,721	16.99	應付款項	93,459,189	0.20
銀行存款	7,775,594,721	16.99	應付代收款	10,489,760	0.02
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	17,174,439	0.04
流動金融資產	9,970,000,000	21.78	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
其他金融資產 - 流動	9,970,000,000	21.78	預收款項	846,231,833	1.85
應收款項	34,361,583	0.08	預收貨款	572,580,005	1.25
應收帳款	1,604,339	0.00	預收收入	259,014,267	0.57
應收利息	32,757,244	0.07	銷項稅額	14,637,561	0.03
存貨	1,566,367,644	3.42	長期負債	13,143,310,432	28.71
商(藥)品存貨	1,566,367,644	3.42	長期債務	13,143,310,432	28.71
預付款項	1,138,403,540	2.49	長期借款	13,143,000,000	28.71
進項稅額	1,156,024	0.00	應付租賃款	310,432	0.00
留抵稅額	1,137,247,516	2.48	其他負債	278,572,669	0.61
不動產、廠房及設備	10,988,007	0.02	什項負債	278,572,669	0.61
機械及設備	10,583,082	0.02	存入保證金	246,132,635	0.54
機械及設備	18,224,191	0.04	暫收及待結轉帳項	32,440,034	0.07
累計折舊 - 機械及設備	-7,641,109	-0.02	權益	31,412,201,335	68.62

# 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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
什項設備	705	0.00	資本	17,678,736,803	38.62
什項設備	70,476	0.00	資本	17,678,736,803	38.62
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	17,678,736,803	38.62
租賃資產	404,220	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	13,733,464,532	30.00
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	-70,422	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	17,897,776,750	39.10	未指撥保留盈餘	13,700,397,465	29.93
投資性不動產	10,698,223,262	23.37	累積盈餘	12,914,040,507	28.21
投資性不動產	12,054,375,402	26.33	本期損益	786,356,958	1.72
累計折舊 - 投資性不動產	-1,356,152,140	-2.96			
建造中之投資性不動產	7,199,553,488	15.73			
建造中之投資性不動產	7,199,553,488	15.73			
無形資產及礦產資源	3,850,601	0.01			
無形資產及礦產資源	3,850,601	0.01			
電腦軟體	2,802,982	0.01			
發展中之無形資產	1,047,619	0.00			
其他資產	7,376,332,612	16.11			
什項資產	7,376,332,612	16.11			
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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
暫付及待結轉帳項	7,369,426,377	16.10			
合 計	45,773,775,458	100.00	合 計	45,773,775,458	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4月30日

- 1.信託代理與保證資產(負債)1,075,456,918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」180,000,612元。
- 2.截至110年4月30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4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	488.35	101.30	482.08	842,026.35	809,476.80	32,549.55	4.02	411,203,566	82,000,000	329,203,566	401.47
		累計數	1,071.07	578.27	185.22	768,706.78	781,931.16	-13,224.38	-1.69	823,338,774	452,167,331	371,171,443	82.09
投資性不動產收入	坪	本月數	89,385.92	98,102.72	91.11	988.40	981.22	7.18	0.73	88,349,386	96,260,665	-7,911,279	-8.22
		累計數	357,745.24	391,601.72	91.35	1,051.67	984.45	67.22	6.83	376,231,226	385,510,768	-9,279,542	-2.41
		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)及內湖站(交11)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4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	29,920,000	25,423,804	-	25,423,804	84.97	-4,496,196	-15.03	本項係委託 本局一區工 程處代辦， 該處4月份 憑證預計於 5月送本局 辦理核銷。	積極督辦中。
繼續性計畫	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	29,920,000	25,423,804	-	25,423,804	84.97	-4,496,196	-15.03		
聯開建物計畫	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	29,920,000	25,423,804	-	25,423,804	84.97	-4,496,196	-15.03		
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	29,920,000	25,423,804	-	25,423,804	84.97	-4,496,196	-15.03		
建造中之投資性 不動產	-	139,134,000	-	-	-	139,134,000	29,920,000	25,423,804	-	25,423,804	84.97	-4,496,196	-15.03		
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		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	888,571	-	888,571	-	-	-		
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	--		

# 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4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															
總計	30,616,702	143,582,000	4,761,600	-	-	178,960,302	30,808,571	26,312,375	-	26,312,375	85.41	-4,496,196	-14.59		
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								888,571	-	888,571					
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	29,920,000	25,423,804	-	25,423,804	84.97	-4,496,196	-15.03		
總計	30,616,702	143,582,000	4,761,600	-	-	178,960,302	30,808,571	26,312,375	-	26,312,375	85.41	-4,496,196	-14.59		

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4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	-	720,639	-	720,639	-	720,639	--	土開基金 相關系統 開發作業 專業軟體 採購案係 於110年4 月驗收合 格辦理付 款。	爾後覈實 分配預 算。
電腦軟體	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	720,639	-	720,639	-	720,639	--		
委託資訊服務	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	720,639	-	720,639	-	720,639	--		
總計	1,904,762	5,521,000	7,425,762	-	720,639	-	720,639	--	720,639	--		

製表

覆核