

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5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5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 12 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 13 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5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	272,044,856	156,792,281	115,252,575	73.51	1,477,292,793	1,000,148,317	477,144,476	47.71
銷貨收入	1,213,233,000	185,713,862	62,000,000	123,713,862	199.54	1,009,052,636	514,167,331	494,885,305	96.25
銷貨收入	1,213,233,000	185,713,862	62,000,000	123,713,862	199.54	1,009,052,636	514,167,331	494,885,305	96.25
其他營業收入	1,177,905,000	86,330,994	94,792,281	-8,461,287	-8.93	468,240,157	485,980,986	-17,740,829	-3.65
投資性不動產收入	1,164,960,000	86,330,994	94,792,281	-8,461,287	-8.93	462,562,220	480,303,049	-17,740,829	-3.69
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	161,049,921	143,091,198	17,958,723	12.55	554,567,156	388,266,968	166,300,188	42.83
銷貨成本	517,791,000	45,990,399	26,059,950	19,930,449	76.48	368,228,799	182,781,559	185,447,240	101.46
銷貨成本	517,791,000	45,990,399	26,059,950	19,930,449	76.48	368,228,799	182,781,559	185,447,240	101.46
其他營業成本	397,058,000	115,059,522	117,031,248	-1,971,726	-1.68	186,338,357	205,485,409	-19,147,052	-9.32
投資性不動產費用	397,058,000	115,059,522	117,031,248	-1,971,726	-1.68	186,338,357	205,485,409	-19,147,052	-9.32
營業毛利(毛損)	1,476,289,000	110,994,935	13,701,083	97,293,852	710.12	922,725,637	611,881,349	310,844,288	50.80
營業費用	153,320,000	18,081,222	12,272,447	5,808,775	47.33	69,483,434	66,992,123	2,491,311	3.72
業務費用	104,589,000	15,023,456	9,180,988	5,842,468	63.64	45,355,964	41,446,677	3,909,287	9.43
業務費用	104,589,000	15,023,456	9,180,988	5,842,468	63.64	45,355,964	41,446,677	3,909,287	9.43
管理費用	48,731,000	3,057,766	3,091,459	-33,693	-1.09	24,127,470	25,545,446	-1,417,976	-5.55
管理費用	48,731,000	3,057,766	3,091,459	-33,693	-1.09	24,127,470	25,545,446	-1,417,976	-5.55

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5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	92,913,713	1,428,636	91,485,077	6,403.67	853,242,203	544,889,226	308,352,977	56.59
營業外收入	97,302,000	5,827,763	9,275,000	-3,447,237	-37.17	33,630,489	46,266,500	-12,636,011	-27.31
財務收入	92,302,000	5,610,884	9,220,000	-3,609,116	-39.14	29,954,166	46,100,000	-16,145,834	-35.02
利息收入	92,302,000	5,610,884	9,220,000	-3,609,116	-39.14	29,954,166	46,100,000	-16,145,834	-35.02
其他營業外收入	5,000,000	216,879	55,000	161,879	294.33	3,676,323	166,500	3,509,823	2,108.00
賠償收入	3,000,000	139,370	45,000	94,370	209.71	504,367	136,500	367,867	269.50
什項收入	2,000,000	77,509	10,000	67,509	675.09	3,171,956	30,000	3,141,956	10,473.19
營業外費用	1,372,000	179,694	-	179,694	--	1,953,952	1,335,492	618,460	46.31
財務費用	1,372,000	32,089	-	32,089	--	1,231,223	1,335,492	-104,269	-7.81
利息費用	1,372,000	32,089	-	32,089	--	1,231,223	1,335,492	-104,269	-7.81
其他營業外費用	-	147,605	-	147,605	--	722,729	-	722,729	--
什項費用	-	147,605	-	147,605	--	722,729	-	722,729	--
營業外利益 (損失)	95,930,000	5,648,069	9,275,000	-3,626,931	-39.10	31,676,537	44,931,008	-13,254,471	-29.50
稅前淨利 (淨損)	1,418,899,000	98,561,782	10,703,636	87,858,146	820.83	884,918,740	589,820,234	295,098,506	50.03
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,418,899,000	98,561,782	10,703,636	87,858,146	820.83	884,918,740	589,820,234	295,098,506	50.03
本期淨利 (淨損)	1,418,899,000	98,561,782	10,703,636	87,858,146	820.83	884,918,740	589,820,234	295,098,506	50.03

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5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)、內湖站(交11)基地標售情形較原預估佳，另增加大橋頭站(捷2)原私地主購買畸零樓地板面積所致。
 - (2)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。
 - (3)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。
 - (4)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。
 - (5)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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	46,028,845,970	100.00	負債	14,319,527,619	31.11
流動資產	20,580,670,405	44.71	流動負債	869,859,928	1.89
現金	11,396,908,882	24.76	應付款項	86,069,710	0.19
銀行存款	11,396,808,882	24.76	應付代收款	8,498,174	0.02
零用及週轉金	100,000	0.00	應付費用	11,776,546	0.03
流動金融資產	6,470,000,000	14.06	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
其他金融資產 - 流動	6,470,000,000	14.06	預收款項	783,790,218	1.70
應收款項	40,404,775	0.09	預收貨款	519,375,356	1.13
應收帳款	2,036,647	0.00	預收收入	259,014,267	0.56
應收利息	38,368,128	0.08	銷項稅額	5,400,595	0.01
存貨	1,548,965,560	3.37	長期負債	13,158,310,432	28.59
商(藥)品存貨	1,548,965,560	3.37	長期債務	13,158,310,432	28.59
預付款項	1,124,391,188	2.44	長期借款	13,158,000,000	28.59
進項稅額	625,203	0.00	應付租賃款	310,432	0.00
留抵稅額	1,123,765,985	2.44	其他負債	291,357,259	0.63
不動產、廠房及設備	10,817,681	0.02	什項負債	291,357,259	0.63
機械及設備	10,420,588	0.02	存入保證金	258,917,769	0.56
機械及設備	18,224,191	0.04	暫收及待結轉帳項	32,439,490	0.07
累計折舊 - 機械及設備	-7,803,603	-0.02	權益	31,709,318,351	68.89

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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
什項設備	705	0.00	資本	17,877,292,037	38.84
什項設備	70,476	0.00	資本	17,877,292,037	38.84
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	17,877,292,037	38.84
租賃資產	396,388	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	13,832,026,314	30.05
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	-78,254	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	18,053,916,456	39.22	未指撥保留盈餘	13,798,959,247	29.98
投資性不動產	11,196,650,947	24.33	累積盈餘	12,914,040,507	28.06
投資性不動產	12,573,043,820	27.32	本期損益	884,918,740	1.92
累計折舊 - 投資性不動產	-1,376,392,873	-2.99			
建造中之投資性不動產	6,857,265,509	14.90			
建造中之投資性不動產	6,857,265,509	14.90			
無形資產及礦產資源	3,809,145	0.01			
無形資產及礦產資源	3,809,145	0.01			
電腦軟體	2,761,526	0.01			
發展中之無形資產	1,047,619	0.00			
其他資產	7,379,632,283	16.03			
什項資產	7,379,632,283	16.03			
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5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	7,372,726,048	16.02			
合 計	46,028,845,970	100.00	合 計	46,028,845,970	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5月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)1,091,561,877元，係包括「保證品」及「存入保證品」896,702,806元、「保管品」及「應付保管品」194,859,071元。
- 2.截至110年5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5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	255.35	76.59	333.40	727,291.41	809,505.16	-82,213.75	-10.16	185,713,862	62,000,000	123,713,862	199.54
		累計數	1,326.42	654.86	202.55	760,733.88	785,156.11	-24,422.23	-3.11	1,009,052,636	514,167,331	494,885,305	96.25
投資性不動產收入	坪	本月數	87,274.61	96,077.21	90.84	989.19	986.63	2.56	0.26	86,330,994	94,792,281	-8,461,287	-8.93
		累計數	445,019.85	487,678.93	91.25	1,039.42	984.88	54.54	5.54	462,562,220	480,303,049	-17,740,829	-3.69
		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)、內湖站(交11)基地標售情形較原預估佳, 另增加大橋頭站(捷2)原私地主購買畸零樓地板面積所致。

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5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	43,770,340	31,837,324	-	31,837,324	72.74	-11,933,016	-27.26	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明
繼續性計畫	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	43,770,340	31,837,324	-	31,837,324	72.74	-11,933,016	-27.26		
聯開建物計畫	29,728,131	139,135,000	-	-	-	168,863,131	43,770,340	31,837,324	-	31,837,324	72.74	-11,933,016	-27.26		
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	36,620,000	31,837,324	-	31,837,324	86.94	-4,782,676	-13.06		
建造中之投資性 不動產	-	139,134,000	-	-	-	139,134,000	36,620,000	31,837,324	-	31,837,324	86.94	-4,782,676	-13.06		
安和路(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	7,150,340	-	-	-	-	-7,150,340	--		
投資性不動產	27,348,660	-	-	-	-	27,348,660	7,150,340	-	-	-	-	-7,150,340	--		
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	1,502,571	888,571	-	888,571	59.14	-614,000	-40.86		
一次性項目	888,571	4,447,000	4,761,600	-	-	10,097,171	1,502,571	888,571	-	888,571	59.14	-614,000	-40.86		
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	614,000	-	-	-	-	-614,000	--		
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	30,616,702	143,582,000	4,761,600	-	-	178,960,302	45,272,911	32,725,895	-	32,725,895	72.29	-12,547,016	-27.71		

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5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)		
不動產、廠房及設備小計	888,571	4,447,000	4,761,600	-	-	10,097,171	1,502,571	888,571	-	888,571	59.14	-614,000	-40.86	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明
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	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	43,770,340	31,837,324	-	31,837,324	72.74	-11,933,016	-27.26		
總計	30,616,702	143,582,000	4,761,600	-	-	178,960,302	45,272,911	32,725,895	-	32,725,895	72.29	-12,547,016	-27.71		

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差異或落後原因及改進措施表

中華民國110年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	差異或落後原因	改進措施
專案計畫小計 繼續性計畫 聯開建物計畫 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 建造中之投資性不動產 安和路站(捷5) 投資性不動產 建造中之投資性不動產 三重站(捷6)土地開發計畫 投資性不動產 建造中之投資性不動產	<p>本項係委託本局一區工程處代辦，該處5月份憑證預計於6月送本局辦理核銷，致執行數較預算數減少。</p> <p>1.土地鑑價費：本案五家不動產估價師事務所已提送估價報告書初稿至局，惟另案辦理之建造成本鑑定案刻正由臺北市建築師公會協審中，須俟審查完成方能轉請估價師配合調整報告書內容，預計於110年8月提送臺北市不動產估價師公會協審，並於110年9月支付第1期款。 2.建造成本鑑定費：本案三家鑑定廠商已於規定時間(110年5月17日)提送鑑定報告書，本局亦已將報告書送臺北市建築師公會辦理協審事宜，惟為因應國內新</p>	<p>積極督辦中。</p> <p>積極督辦中。</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差異或落後原因及改進措施表

中華民國110年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	差異或落後原因	改進措施
一般建築及設備計畫小計 一次性項目 機械及設備 機械及設備 租賃資產 租賃資產 總計 不動產、廠房及設備小計 機械及設備 機械及設備 租賃資產 租賃資產 投資性不動產小計 總計	<p>冠肺炎疫情，暫時取消召開協審查會，俟協審會議達成共識由三家鑑定廠商提送修正複稿後，即辦理支付第一期款項(60%服務費)支付事宜。</p> <p>個人電腦租賃案於110年4月下訂，目前尚在交貨中，俟查驗合格後，預計於110年8月起租並辦理資產認列作業，致執行數較預算數減少。</p>	<p>積極督辦中。</p>

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5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