

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111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111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 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111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	1,357,322,000	102,560,313	103,709,030	-1,148,717	-1.11	564,886,002	520,779,935	44,106,067	8.47
銷貨收入	104,771,000	-	-	-	--	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
銷貨收入	104,771,000	-	-	-	--	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
其他營業收入	1,252,551,000	102,560,313	103,709,030	-1,148,717	-1.11	420,071,815	416,008,935	4,062,880	0.98
投資性不動產收入	1,239,606,000	102,560,313	103,709,030	-1,148,717	-1.11	414,026,591	409,963,711	4,062,880	0.99
什項營業收入	12,945,000	-	-	-	--	6,045,224	6,045,224	0	0.00
營業成本	445,683,000	17,889,567	21,141,741	-3,252,174	-15.38	146,726,354	138,136,830	8,589,524	6.22
銷貨成本	44,740,000	-	-	-	--	52,015,275	44,740,000	7,275,275	16.26
銷貨成本	44,740,000	-	-	-	--	52,015,275	44,740,000	7,275,275	16.26
其他營業成本	400,943,000	17,889,567	21,141,741	-3,252,174	-15.38	94,711,079	93,396,830	1,314,249	1.41
投資性不動產費用	400,943,000	17,889,567	21,141,741	-3,252,174	-15.38	94,711,079	93,396,830	1,314,249	1.41
營業毛利(毛損)	911,639,000	84,670,746	82,567,289	2,103,457	2.55	418,159,648	382,643,105	35,516,543	9.28
營業費用	106,255,000	5,770,117	6,523,870	-753,753	-11.55	32,454,980	45,827,696	-13,372,716	-29.18
業務費用	55,965,000	2,647,003	3,267,145	-620,142	-18.98	14,906,148	22,569,083	-7,662,935	-33.95
業務費用	55,965,000	2,647,003	3,267,145	-620,142	-18.98	14,906,148	22,569,083	-7,662,935	-33.95
管理費用	50,290,000	3,123,114	3,256,725	-133,611	-4.10	17,548,832	23,258,613	-5,709,781	-24.55
管理費用	50,290,000	3,123,114	3,256,725	-133,611	-4.10	17,548,832	23,258,613	-5,709,781	-24.55

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國111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）	805,384,000	78,900,629	76,043,419	2,857,210	3.76	385,704,668	336,815,409	48,889,259	14.52
營業外收入	76,232,000	6,814,648	5,986,000	828,648	13.84	36,180,617	26,877,600	9,303,017	34.61
財務收入	70,232,000	5,863,219	5,946,000	-82,781	-1.39	22,975,677	23,784,000	-808,323	-3.40
利息收入	70,232,000	5,863,219	5,946,000	-82,781	-1.39	22,975,677	23,784,000	-808,323	-3.40
其他營業外收入	6,000,000	951,429	40,000	911,429	2,278.57	13,204,940	3,093,600	10,111,340	326.85
賠償收入	3,000,000	173,578	40,000	133,578	333.95	302,056	93,600	208,456	222.71
什項收入	3,000,000	777,851	-	777,851	--	12,902,884	3,000,000	9,902,884	330.10
營業外費用	1,128,000	104,780	-	104,780	--	10,998,104	1,089,177	9,908,927	909.76
財務費用	1,128,000	3,235	-	3,235	--	1,388,268	1,089,177	299,091	27.46
利息費用	1,128,000	3,235	-	3,235	--	1,388,268	1,089,177	299,091	27.46
其他營業外費用	-	101,545	-	101,545	--	9,609,836	-	9,609,836	--
資產報廢損失	-	1,160	-	1,160	--	3,713	-	3,713	--
什項費用	-	100,385	-	100,385	--	9,606,123	-	9,606,123	--
營業外利益（損失）	75,104,000	6,709,868	5,986,000	723,868	12.09	25,182,513	25,788,423	-605,910	-2.35
稅前淨利（淨損）	880,488,000	85,610,497	82,029,419	3,581,078	4.37	410,887,181	362,603,832	48,283,349	13.32
繼續營業單位本期淨利（淨損）	880,488,000	85,610,497	82,029,419	3,581,078	4.37	410,887,181	362,603,832	48,283,349	13.32
本期淨利（淨損）	880,488,000	85,610,497	82,029,419	3,581,078	4.37	410,887,181	362,603,832	48,283,349	13.32

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111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，主要係內湖站(交11)基地標售情形較原預估佳，致實際數較預算數增加。
 - (2)業務費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，以及法律事務費、工程管理諮詢服務費等執行數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
 - (3)管理費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，致實際數較預算數減少。
 - (4)賠償收入執行數超前，主要係內湖站(交11)、港墘站(交9)提前解約沒入保證金，大橋頭站(捷2)、蘆洲站(捷6)、新店機廠(捷17-19)、行天宮站(捷7)、景安站(捷5)等站，及本府都發局代辦捷運龍山寺站等4處社會住宅出租業務，承租人遲延繳付租金產生罰款，致實際數較預算數增加。
 - (5)什項收入執行數超前，主要係因都市更新處分攤行天宮站(捷8)相關稅費、公寓大廈管理基金、產權登記費用、仲裁費、撤銷仲裁判斷律師服務費及相關利息等，及退還大橋頭站(捷2)溢繳110年地價稅，暨本府都發局代辦捷運龍山寺站等4處社會住宅出租業務，繳回111年度以前租金收入，致實際數較預算數增加。
 - (6)利息費用執行數超前，主要係因本局管有出租公有不動產間有提前解約及新承租，致各站押金銷售額之實際數字與原估列數有所差距，致實際數較預算數增加。
 - (7)資產報廢損失執行數超前，主要係因增加個人電腦及機械及設備等16項財產報廢損失，致實際數較預算數增加。
 - (8)什項費用執行數超前，主要係本府都發局代辦捷運龍山寺站等4處社會住宅出租業務，110年8至12月委託服務費等憑證移回、七張站(捷10,11)110年12月份管理費等費用辦理核銷及本府都更處獲行天宮站(捷8)遲延交屋賠償收入及利息，暨新店區公所(捷23)捷運信義線東延段DR149設計標第六號契約變更請款，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111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	47,267,981,530	100.00	負債	13,962,278,249	29.54
流動資產	20,938,413,498	44.30	流動負債	969,084,555	2.05
現金	3,407,031,390	7.21	短期債務	600,000,000	1.27
銀行存款	3,406,931,390	7.21	短期借款	600,000,000	1.27
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	106,280,580	0.22
流動金融資產	15,300,000,000	32.37	應付代收款	15,600,086	0.03
其他金融資產 - 流動	15,300,000,000	32.37	應付費用	24,885,504	0.05
應收款項	36,263,730	0.08	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
應收帳款	619,338	0.00	預收款項	262,803,975	0.56
應收利息	35,333,051	0.07	預收收入	252,031,363	0.53
其他應收款	311,341	0.00	銷項稅額	10,772,612	0.02
存貨	1,118,931,165	2.37	長期負債	12,709,568,363	26.89
商(藥)品存貨	1,118,931,165	2.37	長期債務	12,709,568,363	26.89
預付款項	1,076,187,213	2.28	長期借款	12,709,000,000	26.89
進項稅額	1,242,218	0.00	應付租賃款	568,363	0.00
留抵稅額	1,074,944,995	2.27	其他負債	283,625,331	0.60
不動產、廠房及設備	16,455,430	0.03	什項負債	283,625,331	0.60
機械及設備	15,718,212	0.03	存入保證金	210,114,128	0.44
機械及設備	25,299,409	0.05	暫收及待結轉帳項	73,511,203	0.16

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111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-9,581,197	-0.02	權益	33,305,703,281	70.46
什項設備	705	0.00	資本	18,995,928,026	40.19
什項設備	70,476	0.00	資本	18,995,928,026	40.19
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	18,995,928,026	40.19
租賃資產	736,513	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	14,309,775,255	30.27
租賃資產	997,939	0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
累計折舊 - 租賃資產	-261,426	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	18,961,556,363	40.12	未指撥保留盈餘	14,276,708,188	30.20
投資性不動產	12,360,086,396	26.15	累積盈餘	13,865,821,007	29.33
投資性不動產	13,913,970,771	29.44	本期損益	410,887,181	0.87
累計折舊 - 投資性不動產	-1,553,884,375	-3.29			
建造中之投資性不動產	6,601,469,967	13.97			
建造中之投資性不動產	6,601,469,967	13.97			
無形資產及礦產資源	9,000,750	0.02			
無形資產及礦產資源	9,000,750	0.02			
電腦軟體	2,183,912	0.00			
發展中之無形資產	6,816,838	0.01			
其他資產	7,342,555,489	15.53			
什項資產	7,342,555,489	15.53			

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111年4月30日

- 1.信託代理與保證資產與負債1,190,735,455元[包含(保證品)及(存入保證品)1,005,579,748元，(保管品)及(應付保管品)185,155,707元]。
- 2.截至111年4月30日債權憑證5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111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	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	--
		累計數	150.25	122.83	122.32	963,821.54	852,975.66	110,845.88	13.00	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
投資性不動產收入	坪	本月數	14,707.18	102,841.31	14.30	6,973.49	1,008.44	5,965.05	591.51	102,560,313	103,709,030	-1,148,717	-1.11
		累計數	389,878.67	408,987.53	95.33	1,061.94	1,002.39	59.55	5.94	414,026,591	409,963,711	4,062,880	0.99
		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, 主要係內湖站(交11)基地標售情形較原預估佳, 致實際數較預算數增加。

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111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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
專案計畫小計	11,980,140	3,713,652,000	-	-	-	3,725,632,140	24,670,001	28,883,733	-	28,883,733	117.08	4,213,732	17.08			0.78
繼續性計畫	11,980,140	3,702,832,000	-	-	-145,552	3,714,666,588	24,670,001	28,738,181	-	28,738,181	116.49	4,068,180	16.49			0.77
聯開建物計畫	11,980,140	3,702,832,000	-	-	-145,552	3,714,666,588	24,670,001	28,738,181	-	28,738,181	116.49	4,068,180	16.49			0.77
臺灣桃園國際機場 聯外捷運系統建設 (三重站至臺北車站) 暨C1/D1土地開發	-	3,614,078,000	-	-	-	3,614,078,000	24,556,001	28,624,181	-	28,624,181	116.57	4,068,180	16.57			0.79
投資性不動產	-	3,614,078,000	-	-	-	3,614,078,000	24,556,001	28,624,181	-	28,624,181	116.57	4,068,180	16.57			0.79
建造中之投資 性不動產								28,624,181	-	28,624,181				向金融機構 借款基準利 率自111年3 月23日起調 升0.25%， 致利息資本 化金額較原 預估高，以 及工管費、 工務行政費 核銷金額較 原預估高， 致實際數較 預算數增加	爾後年度覈 實編列預算	
安和路站(捷5)	10,086,382	88,754,000	-	-	-145,552	98,694,830	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	10,086,382	88,754,000	-	-	-145,552	98,694,830	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產								-	-	-	-	-	-			
三重站(捷6)土地開 發計畫	1,893,758	-	-	-	-	1,893,758	114,000	114,000	-	114,000	100.00	0	0.00			6.02
投資性不動產	1,893,758	-	-	-	-	1,893,758	114,000	114,000	-	114,000	100.00	0	0.00			6.02
建造中之投資 性不動產								114,000	-	114,000						

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111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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
新興計畫	-	10,820,000	-	-	145,552	10,965,552	-	145,552	-	145,552	-	145,552	-			1.33
聯開建物計畫	-	10,820,000	-	-	145,552	10,965,552	-	145,552	-	145,552	-	145,552	-			1.33
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	-	10,820,000	-	-	-	10,820,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	10,820,000	-	-	-	10,820,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			--
行天宮站(捷8)	-	-	-	-	145,552	145,552	-	145,552	-	145,552	-	145,552	-			100.00
投資性不動產	-	-	-	-	145,552	145,552	-	145,552	-	145,552	-	145,552	-			100.00
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	145,552	-	145,552	-	-	-	建造成本鑑定費第5期服務費由安和路站(捷5)調整容納轉出145,552元至行天宮站(捷8)項下。	爾後年度覈實編列預算	
一般建築及設備計畫小計	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	-	-	-	-	-	-	-			--
一次性項目	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	-	-	-	-	-	-	-			--
機械及設備	-	3,357,000	-	-	-	3,357,000	-	-	-	-	-	-	-			--
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			--
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-			--
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			--
總計	11,980,140	3,717,623,000	-	-	-	3,729,603,140	24,670,001	28,883,733	-	28,883,733	117.08	4,213,732	17.08			0.77
不動產、廠房及設備小計	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	-	-	-	-	-	-	-			--

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111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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	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 (1)		累計執行數				比較增減					
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
機械及設備	-	3,357,000	-	-	-	3,357,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	11,980,140	3,713,652,000	-	-	-	3,725,632,140	24,670,001	28,883,733	-	28,883,733	117.08	4,213,732	17.08			0.78	
總計	11,980,140	3,717,623,000	-	-	-	3,729,603,140	24,670,001	28,883,733	-	28,883,733	117.08	4,213,732	17.08			0.77	

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111年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
無形資產小計	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	--	-	-	--			--

製表

覆核