

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112年1月份

主辦會計人員

會計室主任劉秀蓮

機關長官

臺北市政府
捷運工程局長鄭德發(丁二)

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國112年1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112年1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	1,525,423,000	137,500,632	110,576,736	26,923,896	24.35	137,500,632	110,576,736	26,923,896	24.35
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業收入	1,341,670,000	137,500,632	110,576,736	26,923,896	24.35	137,500,632	110,576,736	26,923,896	24.35
投資性不動產收入	1,328,642,000	131,455,408	110,576,736	20,878,672	18.88	131,455,408	110,576,736	20,878,672	18.88
什項營業收入	13,028,000	6,045,224	-	6,045,224	--	6,045,224	-	6,045,224	--
營業成本	453,394,000	21,901,310	27,891,557	-5,990,247	-21.48	21,901,310	27,891,557	-5,990,247	-21.48
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業成本	406,940,000	21,901,310	27,891,557	-5,990,247	-21.48	21,901,310	27,891,557	-5,990,247	-21.48
投資性不動產費用	406,940,000	21,901,310	27,891,557	-5,990,247	-21.48	21,901,310	27,891,557	-5,990,247	-21.48
營業毛利(毛損)	1,072,029,000	115,599,322	82,685,179	32,914,143	39.81	115,599,322	82,685,179	32,914,143	39.81
營業費用	107,011,000	14,228,016	21,618,018	-7,390,002	-34.18	14,228,016	21,618,018	-7,390,002	-34.18
業務費用	54,356,000	6,519,242	10,927,955	-4,408,713	-40.34	6,519,242	10,927,955	-4,408,713	-40.34
業務費用	54,356,000	6,519,242	10,927,955	-4,408,713	-40.34	6,519,242	10,927,955	-4,408,713	-40.34
管理費用	52,655,000	7,708,774	10,690,063	-2,981,289	-27.89	7,708,774	10,690,063	-2,981,289	-27.89
管理費用	52,655,000	7,708,774	10,690,063	-2,981,289	-27.89	7,708,774	10,690,063	-2,981,289	-27.89

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國112年1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)	965,018,000	101,371,306	61,067,161	40,304,145	66.00	101,371,306	61,067,161	40,304,145	66.00
營業外收入	162,986,000	15,850,058	16,842,945	-992,887	-5.89	15,850,058	16,842,945	-992,887	-5.89
財務收入	153,986,000	15,126,542	13,842,945	1,283,597	9.27	15,126,542	13,842,945	1,283,597	9.27
利息收入	153,986,000	15,126,542	13,842,945	1,283,597	9.27	15,126,542	13,842,945	1,283,597	9.27
其他營業外收入	9,000,000	723,516	3,000,000	-2,276,484	-75.88	723,516	3,000,000	-2,276,484	-75.88
賠償收入	5,000,000	1,000	-	1,000	--	1,000	-	1,000	--
什項收入	4,000,000	722,516	3,000,000	-2,277,484	-75.92	722,516	3,000,000	-2,277,484	-75.92
營業外費用	1,244,000	-5	-	-5	--	-5	-	-5	--
財務費用	1,244,000	-5	-	-5	--	-5	-	-5	--
利息費用	1,244,000	-5	-	-5	--	-5	-	-5	--
營業外利益 (損失)	161,742,000	15,850,063	16,842,945	-992,882	-5.89	15,850,063	16,842,945	-992,882	-5.89
稅前淨利 (淨損)	1,126,760,000	117,221,369	77,910,106	39,311,263	50.46	117,221,369	77,910,106	39,311,263	50.46
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,126,760,000	117,221,369	77,910,106	39,311,263	50.46	117,221,369	77,910,106	39,311,263	50.46
本期淨利 (淨損)	1,126,760,000	117,221,369	77,910,106	39,311,263	50.46	117,221,369	77,910,106	39,311,263	50.46

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112年1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)投資性不動產收入執行數超前，主要係新店機廠(捷17-19)、南京復興站(捷4)、科技大樓(交7)、菜寮站(捷4)、中山站(捷1)、港墘站(交9)及內湖站(交11)等28個基地，於112年1月份提前繳匯同年2月(含)以後租金，致實際數較預算數增加。
- (2)什項營業收入執行數超前，主要係因新莊線松江南京站捷九112年度地上權開發案土地地租較原預估時間提前繳入，致實際數較預算數增加。
- (3)投資性不動產費用執行數落後，主要係因考核獎金、委託代租代管費用尚未核銷轉正，致實際數較預算數減少。
- (4)業務費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，致實際數較預算數減少。
- (5)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。
- (6)賠償收入執行數超前，係新莊線大橋頭站捷二租金遲延繳交罰款，致實際數較預算數增加。
- (7)什項收入執行數落後，主要係因捷運開發大樓公有不動產委託租賃服務案，111年12月份契約價金估驗案核銷剩餘款轉入、新莊線忠孝新生站(捷14)及蘆洲線蘆洲站(捷6)停車位等租金收入及淡水線關渡站捷運大樓供出租公有不動產房屋稅退稅款等執行數較原預估減少，致實際數較預算數減少。
- (8)利息費用執行數係新店線新店機廠捷17,18,19停車位提前解約押金銷售額折讓。

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112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	46,460,090,073	100.00	負債	12,520,843,352	26.95
流動資產	19,632,292,382	42.26	流動負債	4,742,038,243	10.21
現金	7,029,437,562	15.13	短期債務	4,400,206,857	9.47
銀行存款	7,029,337,562	15.13	短期借款	4,400,000,000	9.47
零用及週轉金	100,000	0.00	應付到期長期負債	206,857	0.00
流動金融資產	10,452,000,000	22.50	應付款項	91,772,828	0.20
其他金融資產 - 流動	10,452,000,000	22.50	應付代收款	7,634,777	0.02
應收款項	59,311,791	0.13	應付費用	18,343,061	0.04
應收帳款	3,651,134	0.01	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
應收利息	55,476,288	0.12	預收款項	250,058,558	0.54
其他應收款	184,369	0.00	預收收入	245,048,459	0.53
存貨	1,118,931,165	2.41	銷項稅額	5,010,099	0.01
商(藥)品存貨	1,118,931,165	2.41	長期負債	7,494,796,843	16.13
預付款項	972,611,864	2.09	長期債務	7,494,796,843	16.13
進項稅額	50,834	0.00	長期借款	7,494,000,000	16.13
留抵稅額	972,561,030	2.09	應付租賃款	796,843	0.00
不動產、廠房及設備	17,553,822	0.04	其他負債	284,008,266	0.61
機械及設備	16,440,526	0.04	什項負債	284,008,266	0.61
機械及設備	27,952,601	0.06	存入保證金	210,819,862	0.45

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112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-11,512,075	-0.02	暫收及待結轉帳項	73,188,404	0.16
什項設備	705	0.00	權益	33,939,246,721	73.05
什項設備	70,476	0.00	資本	20,676,587,117	44.50
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,676,587,117	44.50
租賃資產	1,112,591	0.00	資本	20,676,587,117	44.50
租賃資產	1,590,260	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	13,262,659,604	28.55
累計折舊 - 租賃資產	-477,669	-0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
投資性不動產	20,721,171,637	44.60	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	12,249,924,075	26.37	未指撥保留盈餘	13,229,592,537	28.48
投資性不動產	13,914,116,323	29.95	累積盈餘	13,112,371,168	28.22
累計折舊 - 投資性不動產	-1,664,192,248	-3.58	本期損益	117,221,369	0.25
建造中之投資性不動產	8,471,247,562	18.23			
建造中之投資性不動產	8,471,247,562	18.23			
無形資產及礦產資源	11,886,772	0.03			
無形資產及礦產資源	11,886,772	0.03			
電腦軟體	5,811,138	0.01			
發展中之無形資產	6,075,634	0.01			
其他資產	6,077,185,460	13.08			
什項資產	6,077,185,460	13.08			

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112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
催收款項	692,804	0.00			
暫付及待結轉帳項	6,076,492,656	13.08			
合 計	46,460,090,073	100.00	合 計	46,460,090,073	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112年1月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債3,276,956,763元[包含(保證品)及(存入保證品)3,101,287,496元，(保管品)及(應付保管品)175,669,267元]。
- 2.截至112年1月31日債權憑證6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112年1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	-	-	-	-	-	--	--	-	-	-	--
投資性不動產收入	坪	本月數	107,984.41	109,562.22	98.56	1,217.36	1,009.26	208.10	20.62	131,455,408	110,576,736	20,878,672	18.88
		累計數	107,984.41	109,562.22	98.56	1,217.36	1,009.26	208.10	20.62	131,455,408	110,576,736	20,878,672	18.88
		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.投資性不動產收入執行數超前, 主要係新店機廠(捷17-19)、南京復興站(捷4)、科技大樓(交7)、菜寮站(捷4)、中山站(捷1)、港墘站(交9)及內湖站(交11)等28個基地, 於112年1月份提前繳匯同年2月(含)以後租金, 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112年1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	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80			0.30
繼續性計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80			0.30
聯開建物計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80			0.30
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	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80			0.30
投資性不動產	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80			0.30
建造中之投資 性不動產								10,932,354	-	10,932,354				主要係因向 金融機構借 款基準利率 自111年12 月21日起調 升0.125%， 致利息資本 化金額較原 預估高，致 實際數較預 算數增加。 增加。	積極辦理中	
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	1,000	-	-	-	1,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	1,000	-	-	-	1,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產																
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	5,896,349	1,000	-	-	-	5,897,349	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	5,896,349	1,000	-	-	-	5,897,349	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產																
新興計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-			--

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112年1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)	
聯開建物計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中和高中站(捷6)土 地開發計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫小計	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一次性項目	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	4,153,000	-	-	-	4,153,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80	-	-	-	0.30
不動產、廠房及設備小計	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	4,153,000	-	-	-	4,153,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80	-	-	-	0.30
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	8,902,633	10,932,354	-	10,932,354	122.80	2,029,721	22.80	-	-	-	0.30

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112年1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	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	--	-	-	--			--

製表

覆核

