

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

會計月報

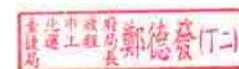
營業基金

中華民國112年2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112年2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2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	91,366,711	116,730,663	-25,363,952	-21.73	228,867,343	227,307,399	1,559,944	0.69
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業收入	1,341,670,000	91,366,711	116,730,663	-25,363,952	-21.73	228,867,343	227,307,399	1,559,944	0.69
投資性不動產收入	1,328,642,000	91,366,711	110,685,439	-19,318,728	-17.45	222,822,119	221,262,175	1,559,944	0.71
什項營業收入	13,028,000	-	6,045,224	-6,045,224	--	6,045,224	6,045,224	0	0.00
營業成本	453,394,000	18,167,634	21,328,362	-3,160,728	-14.82	40,068,944	49,219,919	-9,150,975	-18.59
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業成本	406,940,000	18,167,634	21,328,362	-3,160,728	-14.82	40,068,944	49,219,919	-9,150,975	-18.59
投資性不動產費用	406,940,000	18,167,634	21,328,362	-3,160,728	-14.82	40,068,944	49,219,919	-9,150,975	-18.59
營業毛利(毛損)	1,072,029,000	73,199,077	95,402,301	-22,203,224	-23.27	188,798,399	178,087,480	10,710,919	6.01
營業費用	107,011,000	4,605,612	8,506,093	-3,900,481	-45.86	18,833,628	30,124,111	-11,290,483	-37.48
業務費用	54,356,000	2,140,871	4,792,567	-2,651,696	-55.33	8,660,113	15,720,522	-7,060,409	-44.91
業務費用	54,356,000	2,140,871	4,792,567	-2,651,696	-55.33	8,660,113	15,720,522	-7,060,409	-44.91
管理費用	52,655,000	2,464,741	3,713,526	-1,248,785	-33.63	10,173,515	14,403,589	-4,230,074	-29.37
管理費用	52,655,000	2,464,741	3,713,526	-1,248,785	-33.63	10,173,515	14,403,589	-4,230,074	-29.37

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2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	68,593,465	86,896,208	-18,302,743	-21.06	169,964,771	147,963,369	22,001,402	14.87
營業外收入	162,986,000	14,501,626	13,846,545	655,081	4.73	30,351,684	30,689,490	-337,806	-1.10
財務收入	153,986,000	14,268,819	13,842,945	425,874	3.08	29,395,361	27,685,890	1,709,471	6.17
利息收入	153,986,000	14,268,819	13,842,945	425,874	3.08	29,395,361	27,685,890	1,709,471	6.17
其他營業外收入	9,000,000	232,807	3,600	229,207	6,366.86	956,323	3,003,600	-2,047,277	-68.16
賠償收入	5,000,000	194,736	3,600	191,136	5,309.33	195,736	3,600	192,136	5,337.11
什項收入	4,000,000	38,071	-	38,071	--	760,587	3,000,000	-2,239,413	-74.65
營業外費用	1,244,000	2,378,864	-	2,378,864	--	2,378,859	-	2,378,859	--
財務費用	1,244,000	2,378,864	-	2,378,864	--	2,378,859	-	2,378,859	--
利息費用	1,244,000	2,378,864	-	2,378,864	--	2,378,859	-	2,378,859	--
營業外利益 (損失)	161,742,000	12,122,762	13,846,545	-1,723,783	-12.45	27,972,825	30,689,490	-2,716,665	-8.85
稅前淨利 (淨損)	1,126,760,000	80,716,227	100,742,753	-20,026,526	-19.88	197,937,596	178,652,859	19,284,737	10.79
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,126,760,000	80,716,227	100,742,753	-20,026,526	-19.88	197,937,596	178,652,859	19,284,737	10.79
本期淨利 (淨損)	1,126,760,000	80,716,227	100,742,753	-20,026,526	-19.88	197,937,596	178,652,859	19,284,737	10.79

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112年2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及分攤員工保險費等執行數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
- (2)業務費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正及法律事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及其他旅運費等執行數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
- (4)賠償收入執行數超前，主要係新莊線大橋頭站捷二租金遲延繳交罰款及新店線新店區公所(捷22)3樓之5，提前解約沒入押租金等，致實際數較預算數增加。
- (5)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)、大橋頭站(捷2)、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、新店線新店機廠捷(17,18,19)111年度美河市續約案公證費認列應付費用差額轉入等執行數較原預估減少，致實際數較預算數減少。
- (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，又因完成開立本年度押金銷售額時程較預估期間為提前，致各站押金銷售額之實際數字與估列數有所差距。

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2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	46,928,687,187	100.00	負債	12,908,724,239	27.51
流動資產	19,377,283,896	41.29	流動負債	4,749,959,297	10.12
現金	6,760,186,493	14.41	短期債務	4,400,000,000	9.38
銀行存款	6,760,086,493	14.41	短期借款	4,400,000,000	9.38
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	95,314,430	0.20
流動金融資產	10,452,000,000	22.27	應付代收款	9,443,461	0.02
其他金融資產 - 流動	10,452,000,000	22.27	應付費用	20,075,979	0.04
應收款項	73,352,342	0.16	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
應收帳款	3,514,182	0.01	預收款項	254,644,867	0.54
應收利息	69,745,107	0.15	預收收入	245,048,459	0.52
其他應收款	93,053	0.00	銷項稅額	9,596,408	0.02
存貨	1,118,931,165	2.38	長期負債	7,494,796,843	15.97
商(藥)品存貨	1,118,931,165	2.38	長期債務	7,494,796,843	15.97
預付款項	972,813,896	2.07	長期借款	7,494,000,000	15.97
進項稅額	252,866	0.00	應付租賃款	796,843	0.00
留抵稅額	972,561,030	2.07	其他負債	663,968,099	1.41
不動產、廠房及設備	17,299,184	0.04	什項負債	663,968,099	1.41
機械及設備	16,214,247	0.03	存入保證金	590,752,949	1.26
機械及設備	27,952,601	0.06	暫收及待結轉帳項	73,215,150	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112年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-11,738,354	-0.03	權益	34,019,962,948	72.49
什項設備	705	0.00	資本	20,676,587,117	44.06
什項設備	70,476	0.00	資本	20,676,587,117	44.06
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,676,587,117	44.06
租賃資產	1,084,232	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	13,343,375,831	28.43
租賃資產	1,590,260	0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
累計折舊 - 租賃資產	-506,028	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	20,720,684,823	44.15	未指撥保留盈餘	13,310,308,764	28.36
投資性不動產	12,237,667,444	26.08	累積盈餘	13,112,371,168	27.94
投資性不動產	13,914,116,323	29.65	本期損益	197,937,596	0.42
累計折舊 - 投資性不動產	-1,676,448,879	-3.57			
建造中之投資性不動產	8,483,017,379	18.08			
建造中之投資性不動產	8,483,017,379	18.08			
無形資產及礦產資源	11,765,195	0.03			
無形資產及礦產資源	11,765,195	0.03			
電腦軟體	5,689,561	0.01			
發展中之無形資產	6,075,634	0.01			
其他資產	6,801,654,089	14.49			
什項資產	6,801,654,089	14.49			

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2月28日

- 1.信託代理與保證資產與負債3,271,299,721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)170,012,225元]。
- 2.截至112年2月28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2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	107,208.94	110,059.88	97.41	852.23	1,005.68	-153.45	-15.26	91,366,711	110,685,439	-19,318,728	-17.45
		累計數	215,193.35	219,622.10	97.98	1,035.45	1,007.47	27.98	2.78	222,822,119	221,262,175	1,559,944	0.71
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

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2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	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72			0.62
繼續性計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72			0.62
聯開建物計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72			0.62
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	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72			0.62
投資性不動產	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72			0.62
建造中之投資 性不動產								22,702,171	-	22,702,171				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2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	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72	-	-	-	0.62
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	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72	-	-	-	0.62
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	18,805,266	22,702,171	-	22,702,171	120.72	3,896,905	20.72	-	-	-	0.62

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2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

