

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4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
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112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	1,525,423,000	91,944,660	110,785,999	-18,841,339	-17.01	447,470,174	449,012,430	-1,542,256	-0.34
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業收入	1,341,670,000	91,944,660	110,785,999	-18,841,339	-17.01	447,470,174	449,012,430	-1,542,256	-0.34
投資性不動產收入	1,328,642,000	91,944,660	110,785,999	-18,841,339	-17.01	441,424,950	442,967,206	-1,542,256	-0.35
什項營業收入	13,028,000	-	-	-	--	6,045,224	6,045,224	0	0.00
營業成本	453,394,000	17,450,886	21,524,791	-4,073,905	-18.93	89,075,076	92,540,923	-3,465,847	-3.75
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	-	-	--
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他營業成本	406,940,000	17,450,886	21,524,791	-4,073,905	-18.93	89,075,076	92,540,923	-3,465,847	-3.75
投資性不動產費用	406,940,000	17,450,886	21,524,791	-4,073,905	-18.93	89,075,076	92,540,923	-3,465,847	-3.75
營業毛利(毛損)	1,072,029,000	74,493,774	89,261,208	-14,767,434	-16.54	358,395,098	356,471,507	1,923,591	0.54
營業費用	107,011,000	5,060,943	6,981,319	-1,920,376	-27.51	30,098,500	44,960,993	-14,862,493	-33.06
業務費用	54,356,000	2,373,935	3,269,445	-895,510	-27.39	13,836,075	22,811,866	-8,975,791	-39.35
業務費用	54,356,000	2,373,935	3,269,445	-895,510	-27.39	13,836,075	22,811,866	-8,975,791	-39.35
管理費用	52,655,000	2,687,008	3,711,874	-1,024,866	-27.61	16,262,425	22,149,127	-5,886,702	-26.58
管理費用	52,655,000	2,687,008	3,711,874	-1,024,866	-27.61	16,262,425	22,149,127	-5,886,702	-26.58

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）	965,018,000	69,432,831	82,279,889	-12,847,058	-15.61	328,296,598	311,510,514	16,786,084	5.39
營業外收入	162,986,000	15,946,430	13,882,944	2,063,486	14.86	60,878,717	58,465,378	2,413,339	4.13
財務收入	153,986,000	15,509,083	13,842,944	1,666,139	12.04	59,314,582	55,371,778	3,942,804	7.12
利息收入	153,986,000	15,509,083	13,842,944	1,666,139	12.04	59,314,582	55,371,778	3,942,804	7.12
其他營業外收入	9,000,000	437,347	40,000	397,347	993.37	1,564,135	3,093,600	-1,529,465	-49.44
賠償收入	5,000,000	33,416	40,000	-6,584	-16.46	313,226	93,600	219,626	234.64
什項收入	4,000,000	403,931	-	403,931	--	1,250,909	3,000,000	-1,749,091	-58.30
營業外費用	1,244,000	3,049,665	-	3,049,665	--	5,612,083	1,089,177	4,522,906	415.26
財務費用	1,244,000	37,664	-	37,664	--	2,596,711	1,089,177	1,507,534	138.41
利息費用	1,244,000	37,664	-	37,664	--	2,596,711	1,089,177	1,507,534	138.41
其他營業外費用	-	3,012,001	-	3,012,001	--	3,015,372	-	3,015,372	--
什項費用	-	3,012,001	-	3,012,001	--	3,015,372	-	3,015,372	--
營業外利益（損失）	161,742,000	12,896,765	13,882,944	-986,179	-7.10	55,266,634	57,376,201	-2,109,567	-3.68
稅前淨利（淨損）	1,126,760,000	82,329,596	96,162,833	-13,833,237	-14.39	383,563,232	368,886,715	14,676,517	3.98
繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,126,760,000	82,329,596	96,162,833	-13,833,237	-14.39	383,563,232	368,886,715	14,676,517	3.98
本期淨利（淨損）	1,126,760,000	82,329,596	96,162,833	-13,833,237	-14.39	383,563,232	368,886,715	14,676,517	3.98

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)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、工程及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。
 - (2)管理費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正、法律事務費及電腦軟體攤銷數等較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
 - (3)賠償收入執行數超前，主要係新莊線大橋頭站(捷2)、蘆洲站、新店站等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和臺北橋站(捷2)公共住宅違約金等，致實際數較預算數增加。
 - (4)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、淡水線關渡站捷運大樓供出租公有不動產房屋稅退稅款、淡水線關渡站(交40)溢繳地價稅退稅款(利息)、新店線公館站(交11)、內湖線港墘站(交9)、淡水線關渡站(交40)等區權會/管委會出席費、新莊線臺北橋站(捷2)等4站公共住宅移回111年度管理費、租金收入等及新店線新店機廠(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。
 - (5)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。
 - (6)什項費用執行數超前，主要係因板橋線龍山寺站等都發局代辦公宅112年度第1次(111年8-12月)超商代收手續費、111年12月管理傳輸服務費及主管帳號費用、土城線永寧站(捷1、10)受大法官釋字第743號解釋拘束無法續行開發和南港線南港機廠(交33、33-1、33-2)於105年度簽報核定配合本府政策不辦理開發，帳列執行數轉入什項費用等，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112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	47,149,771,947	100.00	負債	12,944,183,363	27.45
流動資產	19,495,058,227	41.35	流動負債	4,783,303,502	10.14
現金	8,902,698,235	18.88	短期債務	4,400,000,000	9.33
銀行存款	8,902,598,235	18.88	短期借款	4,400,000,000	9.33
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	127,139,033	0.27
流動金融資產	8,452,000,000	17.93	應付代收款	13,689,413	0.03
其他金融資產 - 流動	8,452,000,000	17.93	應付費用	47,654,630	0.10
應收款項	88,875,397	0.19	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
應收帳款	319,427	0.00	預收款項	256,164,469	0.54
應收利息	88,464,328	0.19	預收收入	245,048,459	0.52
其他應收款	91,642	0.00	銷項稅額	11,116,010	0.02
存貨	1,088,071,467	2.31	長期負債	7,494,796,843	15.90
商(藥)品存貨	1,088,071,467	2.31	長期債務	7,494,796,843	15.90
預付款項	963,413,128	2.04	長期借款	7,494,000,000	15.89
進項稅額	195,631	0.00	應付租賃款	796,843	0.00
留抵稅額	963,217,497	2.04	其他負債	666,083,018	1.41
不動產、廠房及設備	16,789,112	0.04	什項負債	666,083,018	1.41
機械及設備	15,760,893	0.03	存入保證金	593,005,103	1.26
機械及設備	27,952,601	0.06	暫收及待結轉帳項	73,077,915	0.15

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	-12,191,708	-0.03	權益	34,205,588,584	72.55
什項設備	705	0.00	資本	20,676,587,117	43.85
什項設備	70,476	0.00	資本	20,676,587,117	43.85
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,676,587,117	43.85
租賃資產	1,027,514	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	13,529,001,467	28.69
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	-562,746	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	20,749,219,421	44.01	未指撥保留盈餘	13,495,934,400	28.62
投資性不動產	12,237,846,687	25.96	累積盈餘	13,112,371,168	27.81
投資性不動產	13,943,999,624	29.57	本期損益	383,563,232	0.81
累計折舊 - 投資性不動產	-1,706,152,937	-3.62			
建造中之投資性不動產	8,511,372,734	18.05			
建造中之投資性不動產	8,511,372,734	18.05			
無形資產及礦產資源	11,502,395	0.02			
無形資產及礦產資源	11,502,395	0.02			
電腦軟體	6,617,237	0.01			
發展中之無形資產	4,885,158	0.01			
其他資產	6,877,202,792	14.59			
什項資產	6,877,202,792	14.59			

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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
催收款項	645,209	0.00			
暫付及待結轉帳項	6,876,557,583	14.58			
合 計	47,149,771,947	100.00	合 計	47,149,771,947	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4月30日

- 1.信託代理與保證資產與負債3,259,985,637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)158,698,141元]。
- 2.截至112年4月30日債權憑證8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。
- 4.經管珍貴動產、不動產計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	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	--
投資性不動產收入	坪	本月數	107,431.91	107,526.23	99.91	855.84	1,030.32	-174.48	-16.93	91,944,660	110,785,999	-18,841,339	-17.01
		累計數	429,455.28	434,532.05	98.83	1,027.87	1,019.41	8.46	0.83	441,424,950	442,967,206	-1,542,256	-0.35
		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	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	42,610,532	54,036,976	-	54,036,976	126.82	11,426,444	26.82			1.47
繼續性計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	42,610,532	54,036,976	-	54,036,976	126.82	11,426,444	26.82			1.48
聯開建物計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	42,610,532	54,036,976	-	54,036,976	126.82	11,426,444	26.82			1.48
臺灣桃園國際機場 聯外捷運系統建設 暨C1/D1土地開發	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	42,610,532	53,732,781	-	53,732,781	126.10	11,122,249	26.10			1.47
投資性不動產	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	42,610,532	53,732,781	-	53,732,781	126.10	11,122,249	26.10			1.47
建造中之投資 性不動產								53,732,781	-	53,732,781				主要係因向 金融機構借 款基準利率 自111年12 月21日起陸 續2次調升 ，致利息資 本化金額較 原預估高， 致實際數較 預算數增加 。	積極辦理中	
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	1,000	-	-	785,595	786,595	-	304,195	-	304,195	-	304,195	-			38.67
投資性不動產	-	1,000	-	-	785,595	786,595	-	304,195	-	304,195	-	304,195	-			38.67
建造中之投資 性不動產								304,195	-	304,195				基地執行數 超前，主要 係由松江南 京站(捷13) 建造成本第 一期項下調 整支應建造 成本鑑定費 及土地成本 估價費等尾 款。	爾後年度覈 實編列預算 。	

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)			
松江南京站(捷13)土地開發計畫	5,896,349	1,000	-	-	-785,595	5,111,754	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	5,896,349	1,000	-	-	-785,595	5,111,754	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新興計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	42,610,532	54,036,976	-	54,036,976	126.82	11,426,444	26.82	-	-	1.47
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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)			
投資性不動產小計	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	42,610,532	54,036,976	-	54,036,976	126.82	11,426,444	26.82			1.47
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	42,610,532	54,036,976	-	54,036,976	126.82	11,426,444	26.82			1.47

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	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

