

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113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113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 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113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	1,383,304,000	107,549,120	231,849,377	-124,300,257	-53.61	264,532,435	231,849,377	32,683,058	14.10
其他營業收入	1,383,304,000	107,549,120	231,849,377	-124,300,257	-53.61	264,532,435	231,849,377	32,683,058	14.10
投資性不動產收入	1,370,276,000	107,549,120	225,804,153	-118,255,033	-52.37	258,263,314	225,804,153	32,459,161	14.37
什項營業收入	13,028,000	-	6,045,224	-6,045,224	--	6,269,121	6,045,224	223,897	3.70
營業成本	414,057,000	18,272,443	50,758,333	-32,485,890	-64.00	41,217,495	50,758,333	-9,540,838	-18.80
其他營業成本	414,057,000	18,272,443	50,758,333	-32,485,890	-64.00	41,217,495	50,758,333	-9,540,838	-18.80
投資性不動產費用	414,057,000	18,272,443	50,758,333	-32,485,890	-64.00	41,217,495	50,758,333	-9,540,838	-18.80
營業毛利（毛損）	969,247,000	89,276,677	181,091,044	-91,814,367	-50.70	223,314,940	181,091,044	42,223,896	23.32
營業費用	98,062,000	5,456,801	26,632,387	-21,175,586	-79.51	20,185,909	26,632,387	-6,446,478	-24.21
業務費用	45,861,000	2,323,101	12,566,548	-10,243,447	-81.51	8,944,843	12,566,548	-3,621,705	-28.82
業務費用	45,861,000	2,323,101	12,566,548	-10,243,447	-81.51	8,944,843	12,566,548	-3,621,705	-28.82
管理費用	52,201,000	3,133,700	14,065,839	-10,932,139	-77.72	11,241,066	14,065,839	-2,824,773	-20.08
管理費用	52,201,000	3,133,700	14,065,839	-10,932,139	-77.72	11,241,066	14,065,839	-2,824,773	-20.08
營業利益（損失）	871,185,000	83,819,876	154,458,657	-70,638,781	-45.73	203,129,031	154,458,657	48,670,374	31.51
營業外收入	277,845,000	18,297,008	47,477,766	-29,180,758	-61.46	35,781,498	47,477,766	-11,696,268	-24.64
財務收入	266,845,000	18,069,599	44,474,166	-26,404,567	-59.37	34,771,005	44,474,166	-9,703,161	-21.82
利息收入	266,845,000	18,069,599	44,474,166	-26,404,567	-59.37	34,771,005	44,474,166	-9,703,161	-21.82

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國113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	%
其他營業外收入	11,000,000	227,409	3,003,600	-2,776,191	-92.43	1,010,493	3,003,600	-1,993,107	-66.36
賠償收入	5,000,000	11,649	3,600	8,049	223.58	302,921	3,600	299,321	8,314.47
什項收入	6,000,000	215,760	3,000,000	-2,784,240	-92.81	707,572	3,000,000	-2,292,428	-76.41
營業外費用	2,436,000	200,397	2,325,273	-2,124,876	-91.38	3,224,021	2,325,273	898,748	38.65
財務費用	2,436,000	146,820	2,325,273	-2,178,453	-93.69	3,170,444	2,325,273	845,171	36.35
利息費用	2,436,000	146,820	2,325,273	-2,178,453	-93.69	3,170,444	2,325,273	845,171	36.35
其他營業外費用	-	53,577	-	53,577	--	53,577	-	53,577	--
什項費用	-	53,577	-	53,577	--	53,577	-	53,577	--
營業外利益 (損失)	275,409,000	18,096,611	45,152,493	-27,055,882	-59.92	32,557,477	45,152,493	-12,595,016	-27.89
稅前淨利 (淨損)	1,146,594,000	101,916,487	199,611,150	-97,694,663	-48.94	235,686,508	199,611,150	36,075,358	18.07
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,146,594,000	101,916,487	199,611,150	-97,694,663	-48.94	235,686,508	199,611,150	36,075,358	18.07
本期淨利 (淨損)	1,146,594,000	101,916,487	199,611,150	-97,694,663	-48.94	235,686,508	199,611,150	36,075,358	18.07

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113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)投資性不動產收入執行數超前，主要係因部分站別重新公告招租期間短於預期、依本年度重新鑑價（較高）年租率辦理續租，及部分承租人次月租金提前於本月繳入，致實際數較預算數增加。
 - (2)投資性不動產費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，另各站別一般房屋修護、機械及設備修護需求較預期為少，及委託代租、代管廠商申請其他專業服務費情形不如預期，致實際數較預算數減少。
 - (3)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實際發生數較預計數減少，致實際數較預算數減少。
 - (4)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。
 - (5)利息收入執行數落後，主要係因目前本局實際存款之定存利率較原預估低，致實際數較預算數減少。
 - (6)賠償收入執行數超前，主要係因部分站別承租人提前終止契約沒入保證金及租金遲延繳付罰款等情形高於預期，致實際數較預算數增加。
 - (7)什項收入執行數落後，主要係因各站別承租人提前終止契約補繳裝潢期租金、保證金充作違約金及抵繳租金等情形較原預估低，致執行數較預算數減少。
 - (8)利息費用執行數超前，主要係因設算押金利息所採本年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率（1.6%），高於預估年度利率（1.475%），致實際數較預算數增加。
 - (9)什項費用執行數超前，主要係沖轉都發局代辦社宅溢認列112年度應收租金收入，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。
- 4.本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

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113年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	43,430,807,133	100.00	負債	10,464,312,055	24.09
流動資產	16,412,483,837	37.79	流動負債	4,758,211,039	10.96
現金	1,632,329,756	3.76	短期債務	4,400,092,571	10.13
銀行存款	1,632,229,756	3.76	短期借款	4,400,000,000	10.13
零用及週轉金	100,000	0.00	應付到期長期負債	92,571	0.00
流動金融資產	12,920,000,000	29.75	應付款項	108,496,234	0.25
其他金融資產 - 流動	12,920,000,000	29.75	應付帳款	11,177,000	0.03
應收款項	79,583,870	0.18	應付代收款	14,030,781	0.03
應收帳款	461,442	0.00	應付費用	17,493,463	0.04
應收利息	79,002,318	0.18	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
其他應收款	120,110	0.00	預收款項	249,622,234	0.57
存貨	968,313,259	2.23	預收收入	238,065,555	0.55
商(藥)品存貨	968,313,259	2.23	銷項稅額	11,556,679	0.03
預付款項	812,256,952	1.87	長期負債	5,408,886,312	12.45
進項稅額	139,494	0.00	長期債務	5,408,886,312	12.45
留抵稅額	812,117,458	1.87	長期借款	5,408,000,000	12.45
不動產、廠房及設備	18,740,038	0.04	應付租賃款	886,312	0.00
機械及設備	17,469,939	0.04	其他負債	297,214,704	0.68
機械及設備	30,939,361	0.07	什項負債	297,214,704	0.68

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113年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-13,469,422	-0.03	存入保證金	262,291,472	0.60
什項設備	705	0.00	暫收及待結轉帳項	34,923,232	0.08
什項設備	70,476	0.00	權益	32,966,495,078	75.91
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,677,835,117	47.61
租賃資產	1,269,394	0.00	資本	20,677,835,117	47.61
租賃資產	2,152,806	0.00	資本	20,677,835,117	47.61
累計折舊 - 租賃資產	-883,412	-0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	12,288,659,961	28.29
投資性不動產	24,106,788,505	55.51	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
投資性不動產	14,326,842,000	32.99	法定公積	33,067,067	0.08
投資性不動產	16,422,015,770	37.81	未指撥保留盈餘	12,255,592,894	28.22
累計折舊 - 投資性不動產	-2,095,173,770	-4.82	累積盈餘	12,019,906,386	27.68
建造中之投資性不動產	9,779,946,505	22.52	本期損益	235,686,508	0.54
建造中之投資性不動產	9,779,946,505	22.52			
無形資產及礦產資源	11,905,407	0.03			
無形資產及礦產資源	11,905,407	0.03			
電腦軟體	11,905,407	0.03			
其他資產	2,880,889,346	6.63			
什項資產	2,880,889,346	6.63			
催收款項	2,371,600	0.01			

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113年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
暫付及待結轉帳項	2,878,517,746	6.63			
合 計	43,430,807,133	100.00	合 計	43,430,807,133	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113年2月29日

- 1.信託代理與保證資產與負債4,002,781,534元[包含(保證品)及(存入保證品)3,836,772,572元，(保管品)及(應付保管品)166,008,962元]。
- 2.截至113年2月29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。
- 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113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	%
投資性不動產收入	坪	本月數	109,394.77	215,212.15	50.83	983.13	1,049.22	-66.09	-6.30	107,549,120	225,804,153	-118,255,033	-52.37
		累計數	219,044.11	215,212.15	101.78	1,179.05	1,049.22	129.83	12.37	258,263,314	225,804,153	32,459,161	14.37
		本月數											
		累計數											
		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.預算數欄,在法定預算發布前,本市各基金暫按本府核定數編列。

2.投資性不動產收入執行數超前,主要係因部分站別重新公告招租期間短於預期、依本年度重新鑑價(較高)年租率辦理續租,及部分承租人次月租金提前於本月繳入,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113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	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	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51			3.64
繼續性計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51			4.33
聯開建物計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51			4.33
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 計畫	-	357,500,000	-	-	357,500,000	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51			7.13
投資性不動產	-	357,500,000	-	-	357,500,000	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51			7.13
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	25,476,474	-	25,476,474	-	-	-			-
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	187,150,000	-	-	187,150,000	-	-	-	-	-	-	-			-
投資性不動產	-	187,150,000	-	-	187,150,000	-	-	-	-	-	-	-			-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	-	-	-	-	-	-	-			-
投資性不動產	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	-	-	-	-	-	-	-			-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
中和高中站(捷6)土 地開發計畫	-	17,968,000	-	-	17,968,000	-	-	-	-	-	-	-			-
投資性不動產	-	17,968,000	-	-	17,968,000	-	-	-	-	-	-	-			-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-

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113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	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	-	111,557,000	-	-	111,557,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聯開建物計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新店區公所站(捷23) 土地開發計畫	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
環狀線Y26站(捷4) 土地開發計畫	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
連城錦和站(捷3)土 地開發計畫	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信義安和站(捷5)	-	76,864,000	-	-	76,864,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	-	76,864,000	-	-	76,864,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫小計	-	5,658,000	-	-	5,658,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一次性項目	-	5,658,000	-	-	5,658,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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113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	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	-	5,044,000	-	-	5,044,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	5,111,754	700,572,000	-	-	705,683,754	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51	-	-	-	3.61
不動產、廠房及設備小計	-	5,658,000	-	-	5,658,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	5,044,000	-	-	5,044,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51	-	-	-	3.64
總計	5,111,754	700,572,000	-	-	705,683,754	28,154,368	25,476,474	-	25,476,474	90.49	-2,677,894	-9.51	-	-	-	3.61

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

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113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	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總 計	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	--	-	--			--

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

