

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108年10月份

主辦會計人員 林瑞碧



機關長官 張澤雄



臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國108年10月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 6 頁
三、產品銷售營運（業務）量值表	第 7 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 8 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108年10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			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
					金額	%			金額	%
41	營業收入	3,006,166,000	346,709,351	206,642,004	140,067,347	67.78	1,543,076,836	1,463,149,114	79,927,722	5.46
4101	銷貨收入	2,142,266,000	242,694,720	130,725,070	111,969,650	85.65	724,414,450	754,902,974	-30,488,524	-4.04
410101	銷貨收入	2,142,266,000	242,694,720	130,725,070	111,969,650	85.65	724,414,450	754,902,974	-30,488,524	-4.04
4198	其他營業收入	863,900,000	104,014,631	75,916,934	28,097,697	37.01	818,662,386	708,246,140	110,416,246	15.59
419801	投資性不動產收入	851,208,000	99,141,265	75,916,934	23,224,331	30.59	777,459,832	702,537,044	74,922,788	10.66
419805	什項營業收入	12,692,000	4,873,366	-	4,873,366	--	41,202,554	5,709,096	35,493,458	621.70
51	營業成本	1,333,990,000	73,769,190	39,590,990	34,178,200	86.33	456,200,580	450,840,664	5,359,916	1.19
5101	銷貨成本	973,376,000	58,769,453	20,161,486	38,607,967	191.49	190,995,873	164,418,198	26,577,675	16.16
510101	銷貨成本	973,376,000	58,769,453	20,161,486	38,607,967	191.49	190,995,873	164,418,198	26,577,675	16.16
5198	其他營業成本	360,614,000	14,999,737	19,429,504	-4,429,767	-22.80	265,204,707	286,422,466	-21,217,759	-7.41
519802	投資性不動產費用	360,614,000	14,999,737	19,429,504	-4,429,767	-22.80	265,204,707	286,422,466	-21,217,759	-7.41
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	272,940,161	167,051,014	105,889,147	63.39	1,086,876,256	1,012,308,450	74,567,806	7.37
52	營業費用	217,980,000	12,110,917	14,114,475	-2,003,558	-14.20	100,853,864	168,932,982	-68,079,118	-40.30
5202	業務費用	167,837,000	9,460,650	10,769,615	-1,308,965	-12.15	66,418,555	124,539,065	-58,120,510	-46.67
520201	業務費用	167,837,000	9,460,650	10,769,615	-1,308,965	-12.15	66,418,555	124,539,065	-58,120,510	-46.67
5203	管理費用	50,143,000	2,650,267	3,344,860	-694,593	-20.77	34,435,309	44,393,917	-9,958,608	-22.43
520301	管理費用	50,143,000	2,650,267	3,344,860	-694,593	-20.77	34,435,309	44,393,917	-9,958,608	-22.43

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國108年10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			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
					金額	%			金額	%
62	營業利益 (損失)	1,454,196,000	260,829,244	152,936,539	107,892,705	70.55	986,022,392	843,375,468	142,646,924	16.91
49	營業外收入	75,534,000	8,716,612	-	8,716,612	--	100,330,752	75,534,000	24,796,752	32.83
4901	財務收入	70,534,000	8,637,553	-	8,637,553	--	83,624,770	70,534,000	13,090,770	18.56
490101	利息收入	70,534,000	8,637,553	-	8,637,553	--	83,624,770	70,534,000	13,090,770	18.56
4998	其他營業外收入	5,000,000	79,059	-	79,059	--	16,705,982	5,000,000	11,705,982	234.12
499805	賠償收入	3,000,000	67,455	-	67,455	--	14,014,918	3,000,000	11,014,918	367.16
499808	什項收入	2,000,000	11,604	-	11,604	--	2,691,064	2,000,000	691,064	34.55
59	營業外費用	620,000	4,643	-	4,643	--	19,910,845	620,000	19,290,845	3,111.43
5901	財務費用	620,000	4,643	-	4,643	--	1,173,019	620,000	553,019	89.20
590101	利息費用	620,000	4,643	-	4,643	--	1,173,019	620,000	553,019	89.20
5998	其他營業外費用	-	-	-	-	--	18,737,826	-	18,737,826	--
599816	什項費用	-	-	-	-	--	18,737,826	-	18,737,826	--
63	營業外利益 (損失)	74,914,000	8,711,969	-	8,711,969	--	80,419,907	74,914,000	5,505,907	7.35
64	稅前淨利 (淨損)	1,529,110,000	269,541,213	152,936,539	116,604,674	76.24	1,066,442,299	918,289,468	148,152,831	16.13
66	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	269,541,213	152,936,539	116,604,674	76.24	1,066,442,299	918,289,468	148,152,831	16.13
68	本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	269,541,213	152,936,539	116,604,674	76.24	1,066,442,299	918,289,468	148,152,831	16.13

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108年10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落後，主要係因臺北橋站(捷2)於108年9月11日決標15戶(1戶解除契約)，10月9日決標14戶，菜寮站(捷4)於108年10月16日決標3戶與辛亥站(交10)於108年8月12日、9月6日各決標2戶，均須俟得標人依規定期限前繳清總價款及完成產權移轉登記後列帳所致。
 - (2)投資性不動產收入執行超前：景安站(捷5)及(交3)、蘆洲站(捷6)及辛亥站(交10)出租情況較預期佳，致租金收入實際數較預算數增加。
 - (3)什項營業收入執行超前：主要係因增加菜寮站(捷4)及徐匯中學站(捷1)房地互易營業稅所致。
 - (4)業務費用執行落後，主要係因考核獎金尚未轉正、供出售聯開不動產之法律事務費、工程及管理諮詢服務費、房屋稅及管理費較預估減少所致，另已於108年5月2日完成代售代管案簽約，俟標售狀況及完成產權移轉登記後撥付委託代售代管服務費。
 - (5)管理費用執行落後，主要係因考核獎金尚未轉正與土地開發整體資訊規劃委外服務案業於108年7月4日決標，尚未付款所致。
 - (6)利息收入：主要係因定期存款利率較預期高，致實際數較預算數增加。
 - (7)賠償收入執行數超前，主要係因淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果沒入租賃保證金，及臺北橋站(捷2)標售案沒收得標人押標金所致。
 - (8)什項收入執行數超前，主要係因菜寮站(捷4)投資人歸墊104-106年房屋稅，另調整都發局代辦龍山寺站(交1)等3處公宅107年度應收未收款認列數及忠孝新生站(捷14)107年得標人未完成租賃沒入押標金所致出席南勢角站(捷6)等聯開大樓區分所有權人會議之出席費，蘆洲站(捷6)建造成本鑑定採購案報告書逾期提送違約金，致實際數較預算數增加所致。
 - (9)利息費用執行數超前，主要係因標租成效佳，致押金銷售額大幅增加所致。
 - (10)什項費用執行數超前，主要係因淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果結清帳務後差額認列什項費用、都發局代辦龍山寺站(交1)等4基地捷運公宅107年度第4季費用移回核銷與認列金額差異部分及南勢角站(捷6)聯開大樓臨和平街人行道拆除重作增加工程費用訴訟案和解成立應給付以前年度工程相關費用等所致。
- 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108年10月31日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 權 益		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	43,201,305,730	100.00	2	負債	13,978,233,153	32.36
11	流動資產	19,177,656,705	44.39	21	流動負債	877,866,777	2.03
1101	現金	6,975,428,836	16.15	2104	應付款項	136,950,160	0.32
110102	銀行存款	6,975,328,836	16.15	210402	應付帳款	241,000	0.00
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210403	應付代收款	55,990,797	0.13
1104	流動金融資產	7,966,000,000	18.44	210405	應付費用	14,923,373	0.03
110498	其他金融資產 - 流動	7,966,000,000	18.44	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	57,946,094	0.13	2108	預收款項	740,916,617	1.72
110504	應收帳款	701,098	0.00	210801	預收貨款	454,502,010	1.05
110514	應收利息	57,204,267	0.13	210803	預收收入	272,980,075	0.63
110598	其他應收款	40,729	0.00	210806	銷項稅額	13,434,532	0.03
1107	存貨	3,287,058,554	7.61	24	長期負債	12,896,000,000	29.85
110701	商(藥)品存貨	3,287,058,554	7.61	2401	長期債務	12,896,000,000	29.85
1110	預付款項	891,223,221	2.06	240104	長期借款	12,896,000,000	29.85
111005	進項稅額	5,922,623	0.01	28	其他負債	204,366,376	0.47
111006	留抵稅額	885,300,598	2.05	2898	什項負債	204,366,376	0.47
14	不動產、廠房及設備	8,420,427	0.02	289801	存入保證金	170,932,961	0.40
1404	機械及設備	8,398,743	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	33,433,415	0.08
140401	機械及設備	13,581,331	0.03	3	權益	29,223,072,577	67.64

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108年10月31日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 權 益		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
140403	累計折舊 - 機械及設備	-5,182,588	-0.01	31	資本	17,524,022,855	40.56
1406	什項設備	21,684	0.00	3101	資本	17,524,022,855	40.56
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,524,022,855	40.56
140603	累計折舊 - 什項設備	-48,792	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	11,699,049,722	27.08
15	投資性不動產	16,558,051,793	38.33	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,018,236,813	23.19	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,151,051,659	25.81	3302	未指撥保留盈餘	11,665,982,655	27.00
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,132,814,846	-2.62	330201	累積盈餘	10,599,540,356	24.54
1502	建造中之投資性不動產	6,539,814,980	15.14	330204	本期損益	1,066,442,299	2.47
150201	建造中之投資性不動產	6,539,814,980	15.14				
16	無形資產及礦產資源	514,349	0.00				
1601	無形資產及礦產資源	514,349	0.00				
160109	發展中之無形資產	514,349	0.00				
18	其他資產	7,456,662,456	17.26				
1897	什項資產	7,456,662,456	17.26				
189701	存出保證金	360,000	0.00				
189702	催收款項	18,957,046	0.04				
189706	暫付及待結轉帳項	7,437,345,410	17.22				
	合 計	43,201,305,730	100.00		合 計	43,201,305,730	100.00

製表

覆核

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108年10月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)各有872,148,508元[包含(保證品)及(存入保證品)565,589,008元，(保管品)及(應付保管品)306,559,500元]。
- 2.截至108年10月31日債權憑證1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(業務)量值表

中華民國108年10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	482.63	253.97	190.03	502,858.75	514,726.42	-11,867.67	-2.31	242,694,720	130,725,070	111,969,650	85.65
		累計數	1,604.56	1,428.87	112.30	451,472.34	528,321.66	-76,849.32	-14.55	724,414,450	754,902,974	-30,488,524	-4.04
投資性不動產收入	坪	本月數	91,227.48	71,921.21	126.84	1,086.75	1,055.56	31.19	2.95	99,141,265	75,916,934	23,224,331	30.59
		累計數	702,145.24	636,193.40	110.37	1,107.26	1,104.28	2.98	0.27	777,459,832	702,537,044	74,922,788	10.66
		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.銷貨收入執行落後, 主要係因臺北橋站(捷2)於108年9月11日決標15戶(1戶解除契約), 10月9日決標14戶, 菜寮站(捷4)於108年10月16日決標3戶與辛亥站(交10)於108年8月12日、9月6日各決標2戶, 均須俟得標人依規定期限前繳清總價款及完成產權移轉登記後列帳所致。

2.投資性不動產收入執行超前: 景安站(捷5)及(交3)、蘆洲站(捷6)及辛亥站(交10)出租情況較預期佳, 致租金收入實際數較預算數增加。

製表

覆核



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108年10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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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		累計執行數				比較增減(-)			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
專案計畫小計	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	221,497,109	216,988,388	-	216,988,388	97.96	-4,508,721	-2.04		
繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	221,497,109	216,988,388	-	216,988,388	97.96	-4,508,721	-2.04		
聯開建物計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	221,497,109	216,988,388	-	216,988,388	97.96	-4,508,721	-2.04		
臺灣桃園國際機場聯 外捷運系統建設計畫 (三重站至臺北車站) 投資性不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	196,252,740	191,744,019	-	191,744,019	97.70	-4,508,721	-2.30		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	196,252,740	191,744,019	-	191,744,019	97.70	-4,508,721	-2.30		
安和路捷五	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷一	32,120,706	-	-	-	-8,491,187	23,629,519	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	32,120,706	-	-	-	-8,491,187	23,629,519	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷二	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	25,244,369	25,244,369	-	25,244,369	100.00	0	0.00		
投資性不動產	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	25,244,369	25,244,369	-	25,244,369	100.00	0	0.00		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	25,244,369	-	25,244,369	-	-	-		
行天宮站(捷8)	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
一般建築及設備計畫小計	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	2,259,779	1,751,317	-	1,751,317	77.50	-508,462	-22.50		

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108年10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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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		累計執行數				比較增減(-)			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
一次性項目	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	2,259,779	1,751,317	-	1,751,317	77.50	-508,462	-22.50		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	1,118,250	969,218	-	969,218	86.67	-149,032	-13.33		
機械及設備								969,218	-	969,218				港墘站(交9)增設無障礙設施 - 階梯式輪椅平台昇降機1臺，由空調設備項目預算數調整容納488,250元，實際執行數為370,286元。	爾後覈實分配預算。
投資性不動產	900,529	-	-	-	241,000	1,141,529	1,141,529	782,099	-	782,099	68.51	-359,430	-31.49		
建造中之投資性不動產								782,099	-	782,099				大橋頭站(捷2)建造成本鑑定採購案，3家鑑定廠商所提送鑑價報告書業經107年12月11日第18次權益分配審議委員會通過權益分配協商方案，依契約支付20%服務費，另土地補充鑑價採購案，俟完成原私地主驗、交屋作業後，即辦理驗收與付款。	爾後覈實分配預算。

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108年10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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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		累計執行數				比較增減(-)			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	223,756,888	218,739,705	-	218,739,705	97.76	-5,017,183	-2.24		
不動產、廠房及設備小計	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	1,118,250	969,218	-	969,218	86.67	-149,032	-13.33		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-241,000	3,424,000	1,118,250	969,218	-	969,218	86.67	-149,032	-13.33		
機械及設備								969,218	-	969,218					
投資性不動產小計	53,007,997	292,703,000	-	-	241,000	345,951,997	222,638,638	217,770,487	-	217,770,487	97.81	-4,868,151	-2.19		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	223,756,888	218,739,705	-	218,739,705	97.76	-5,017,183	-2.24		

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108年10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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計		累計執行數				比較增減(-)			
					實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
無形資產及礦產資源小計	720,088	-	720,088	432,053	514,349	-	514,349	119.05	82,296	19.05	本局土地開發基金會計管理系統功能擴充案於107年9月3日簽約，廠商交付帳簿、月報、半年報，經查驗合格後支付第1期價金。	爾後覈實分配預算。
委託資訊服務	720,088	-	720,088	432,053	514,349	-	514,349	119.05	82,296	19.05		
總計	720,088	-	720,088	432,053	514,349	-	514,349	119.05	82,296	19.05		

製表

覆核