

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2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 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 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 - - 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				本年度截止本月份累計數			
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	57,857,434	63,423,425	-5,565,991	-8.78	142,253,060	132,390,837	9,862,223	7.45
4101	銷貨收入	2,142,266,000	-	-	-	--	-	-	-	--
410101	銷貨收入	2,142,266,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4198	其他營業收入	863,900,000	57,857,434	63,423,425	-5,565,991	-8.78	142,253,060	132,390,837	9,862,223	7.45
419801	投資性不動產收入	851,208,000	57,857,434	63,423,425	-5,565,991	-8.78	136,724,910	126,681,741	10,043,169	7.93
419805	什項營業收入	12,692,000	-	-	-	--	5,528,150	5,709,096	-180,946	-3.17
51	營業成本	1,333,990,000	15,958,378	19,831,620	-3,873,242	-19.53	33,652,209	45,617,148	-11,964,939	-26.23
5101	銷貨成本	973,376,000	-	-	-	--	-	-	-	--
510101	銷貨成本	973,376,000	-	-	-	--	-	-	-	--
5198	其他營業成本	360,614,000	15,958,378	19,831,620	-3,873,242	-19.53	33,652,209	45,617,148	-11,964,939	-26.23
519802	投資性不動產費用	360,614,000	15,958,378	19,831,620	-3,873,242	-19.53	33,652,209	45,617,148	-11,964,939	-26.23
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	41,899,056	43,591,805	-1,692,749	-3.88	108,600,851	86,773,689	21,827,162	25.15
52	營業費用	217,980,000	6,013,340	8,660,330	-2,646,990	-30.56	24,140,243	38,272,962	-14,132,719	-36.93
5202	業務費用	167,837,000	3,420,283	5,374,830	-1,954,547	-36.36	13,304,449	22,171,932	-8,867,483	-39.99
520201	業務費用	167,837,000	3,420,283	5,374,830	-1,954,547	-36.36	13,304,449	22,171,932	-8,867,483	-39.99
5203	管理費用	50,143,000	2,593,057	3,285,500	-692,443	-21.08	10,835,794	16,101,030	-5,265,236	-32.70
520301	管理費用	50,143,000	2,593,057	3,285,500	-692,443	-21.08	10,835,794	16,101,030	-5,265,236	-32.70

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				本年度截止本月份累計數			
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	35,885,716	34,931,475	954,241	2.73	84,460,608	48,500,727	35,959,881	74.14
49	營業外收入	75,534,000	8,332,241	7,702,500	629,741	8.18	18,206,892	15,404,000	2,802,892	18.20
4901	財務收入	70,534,000	8,171,146	7,700,000	471,146	6.12	16,143,978	15,400,000	743,978	4.83
490101	利息收入	70,534,000	8,171,146	7,700,000	471,146	6.12	16,143,978	15,400,000	743,978	4.83
4998	其他營業外收入	5,000,000	161,095	2,500	158,595	6,343.80	2,062,914	4,000	2,058,914	--
499805	賠償收入	3,000,000	156,733	500	156,233	--	284,112	1,500	282,612	--
499808	什項收入	2,000,000	4,362	2,000	2,362	118.10	1,778,802	2,500	1,776,302	--
59	營業外費用	620,000	-	-	-	--	856,238	620,000	236,238	38.10
5901	財務費用	620,000	-	-	-	--	54,598	620,000	-565,402	-91.19
590101	利息費用	620,000	-	-	-	--	54,598	620,000	-565,402	-91.19
5998	其他營業外費用	-	-	-	-	--	801,640	-	801,640	--
599816	什項費用	-	-	-	-	--	801,640	-	801,640	--
63	營業外利益 (損失)	74,914,000	8,332,241	7,702,500	629,741	8.18	17,350,654	14,784,000	2,566,654	17.36
64	稅前淨利 (淨損)	1,529,110,000	44,217,957	42,633,975	1,583,982	3.72	101,811,262	63,284,727	38,526,535	60.88
68	本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	44,217,957	42,633,975	1,583,982	3.72	101,811,262	63,284,727	38,526,535	60.88

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落後，主要係因考核獎金尚未轉正、供出租聯開不動產之管理費及委託代租代管費用尚未核銷所致。

(2)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管理費尚未核銷所致。

(3)管理費用執行落後，主要係因考核獎金尚未轉正所致。

(4)賠償收入執行數超前，主要係因新店區公所站(捷22)、蘆洲站(捷6)及關渡站(交40)承租人提前終止租約沒入保證金所致。

(5)什項收入執行數超前，主要係因菜寮站(捷4)投資人歸墊104-107年房屋稅，另調整龍山寺站(交1)、臺北橋站(捷2)及新店機廠等3處捷運公宅107年度應收未收款認列數所致。

(6)利息費用執行落後，主要係因押金銷售額為簡化開立發票及報繳手續，改為按年計算押金利息，預計於3月入帳所致。

(7)什項費用執行數超前，主要係調整都發局代辦龍山寺站(交1)、臺北橋站(捷2)、新店機廠及港墘站(交9)捷運公宅107年度第4季房屋修繕費、公證費及超商代收手續費認列數所致。

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。

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2月28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	42,686,267,368	100.00	2	負債	13,505,837,750	31.64
11	流動資產	18,190,818,933	42.62	21	流動負債	575,725,080	1.35
1101	現金	11,421,476,526	26.76	2104	應付款項	170,138,404	0.40
110102	銀行存款	11,421,376,526	26.76	210402	應付帳款	33,940,372	0.08
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210403	應付代收款	56,129,911	0.13
1104	流動金融資產	2,470,000,000	5.79	210405	應付費用	14,273,131	0.03
110498	其他金融資產 - 流動	2,470,000,000	5.79	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	61,482,969	0.14	2108	預收款項	405,586,676	0.95
110504	應收帳款	16,360,405	0.04	210801	預收貨款	126,026,351	0.30
110514	應收利息	44,967,891	0.11	210803	預收收入	272,980,075	0.64
110598	其他應收款	154,673	0.00	210806	銷項稅額	6,580,250	0.02
1107	存貨	3,352,954,115	7.85	24	長期負債	12,762,000,000	29.90
110701	商(藥)品存貨	3,352,954,115	7.85	2401	長期債務	12,762,000,000	29.90
1110	預付款項	884,905,323	2.07	240104	長期借款	12,762,000,000	29.90
111005	進項稅額	5,347,080	0.01	28	其他負債	168,112,670	0.39
111006	留抵稅額	879,558,243	2.06	2898	什項負債	168,112,670	0.39
14	不動產、廠房及設備	8,492,572	0.02	289801	存入保證金	135,741,140	0.32
1404	機械及設備	8,461,584	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	32,371,530	0.08
140401	機械及設備	12,612,113	0.03	3	權益	29,180,429,618	68.36

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2月28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	-4,150,529	-0.01	31	資本	17,414,196,220	40.80
1406	什項設備	30,988	0.00	3101	資本	17,414,196,220	40.80
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,414,196,220	40.80
140603	累計折舊 - 什項設備	-39,488	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	11,766,233,398	27.56
15	投資性不動產	16,467,610,293	38.58	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,024,328,675	23.48	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,064,730,569	25.92	3302	未指撥保留盈餘	11,733,166,331	27.49
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,040,401,894	-2.44	330201	累積盈餘	11,631,355,069	27.25
1502	建造中之投資性不動產	6,443,281,618	15.09	330204	本期損益	101,811,262	0.24
150201	建造中之投資性不動產	6,443,281,618	15.09				
18	其他資產	8,019,345,570	18.79				
1897	什項資產	8,019,345,570	18.79				
189701	存出保證金	360,000	0.00				
189702	催收款項	43,045,213	0.10				
189706	暫付及待結轉帳項	7,975,940,357	18.69				
	合 計	42,686,267,368	100.00		合 計	42,686,267,368	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2月28日

- 1.信託代理與保證資產(負債)各有1,022,600,700元[包含(保證品)及(存入保證品)612,071,105元，(保管品)及(應付保管品)410,529,595元]。
- 2.截至108年2月28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	49,998.92	53,910.21	92.74	1,157.17	1,176.46	-19.29	-1.64	57,857,434	63,423,425	-5,565,991	-8.78
		累計數	99,267.81	107,598.02	92.26	1,377.33	1,177.36	199.97	16.98	136,724,910	126,681,741	10,043,169	7.93
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
合計		本月數								57,857,434	63,423,425	-5,565,991	-8.78
		累計數								136,724,910	126,681,741	10,043,169	7.93

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 (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	-	292,703,000	-	-	-	292,703,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
繼續性計畫	-	292,703,000	-	-	-	292,703,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
聯開建物計畫	-	292,703,000	-	-	-	292,703,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
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)	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
建造中之投資性不 動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
安和路捷五	-	60,703,000	-	-	-	60,703,000	-	-	-	-	-	-	-		
建造中之投資性不 動產	-	60,703,000	-	-	-	60,703,000	-	-	-	-	-	-	-		
建造中之投資性 不動產	-	60,703,000	-	-	-	60,703,000	-	-	-	-	-	-	-		
一般建築及設備計畫小計	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	-	-	-	-	-	-		
一次性項目	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	296,368,000	-	-	-	296,368,000	12,900,000	13,242,689	-	13,242,689	102.66	342,689	2.66		
不動產、廠房及設備小計															
機械及設備															
機械及設備															
投資性不動產小計										13,242,689					
總計										13,242,689					

製表

覆核