

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3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3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 9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 11 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3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	68,447,182	133,136,325	-64,689,143	-48.59	210,700,242	265,527,162	-54,826,920	-20.65
4101	銷貨收入	2,142,266,000	-	69,600,808	-69,600,808	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
410101	銷貨收入	2,142,266,000	-	69,600,808	-69,600,808	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
4198	其他營業收入	863,900,000	68,447,182	63,535,517	4,911,665	7.73	210,700,242	195,926,354	14,773,888	7.54
419801	投資性不動產收入	851,208,000	68,447,182	63,535,517	4,911,665	7.73	205,172,092	190,217,258	14,954,834	7.86
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	15,045,492	49,267,883	-34,222,391	-69.46	48,697,701	94,885,031	-46,187,330	-48.68
5101	銷貨成本	973,376,000	-	25,131,676	-25,131,676	--	-	25,131,676	-25,131,676	--
510101	銷貨成本	973,376,000	-	25,131,676	-25,131,676	--	-	25,131,676	-25,131,676	--
5198	其他營業成本	360,614,000	15,045,492	24,136,207	-9,090,715	-37.66	48,697,701	69,753,355	-21,055,654	-30.19
519802	投資性不動產費用	360,614,000	15,045,492	24,136,207	-9,090,715	-37.66	48,697,701	69,753,355	-21,055,654	-30.19
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	53,401,690	83,868,442	-30,466,752	-36.33	162,002,541	170,642,131	-8,639,590	-5.06
52	營業費用	217,980,000	7,092,014	9,137,575	-2,045,561	-22.39	31,232,257	47,410,537	-16,178,280	-34.12
5202	業務費用	167,837,000	4,080,785	5,701,380	-1,620,595	-28.42	17,385,234	27,873,312	-10,488,078	-37.63
520201	業務費用	167,837,000	4,080,785	5,701,380	-1,620,595	-28.42	17,385,234	27,873,312	-10,488,078	-37.63
5203	管理費用	50,143,000	3,011,229	3,436,195	-424,966	-12.37	13,847,023	19,537,225	-5,690,202	-29.12
520301	管理費用	50,143,000	3,011,229	3,436,195	-424,966	-12.37	13,847,023	19,537,225	-5,690,202	-29.12

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3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	46,309,676	74,730,867	-28,421,191	-38.03	130,770,284	123,231,594	7,538,690	6.12
49	營業外收入	75,534,000	19,825,770	10,127,500	9,698,270	95.76	38,032,662	25,531,500	12,501,162	48.96
4901	財務收入	70,534,000	8,276,472	8,000,000	276,472	3.46	24,420,450	23,400,000	1,020,450	4.36
490101	利息收入	70,534,000	8,276,472	8,000,000	276,472	3.46	24,420,450	23,400,000	1,020,450	4.36
4998	其他營業外收入	5,000,000	11,549,298	2,127,500	9,421,798	442.86	13,612,212	2,131,500	11,480,712	538.62
499805	賠償收入	3,000,000	11,358,078	130,000	11,228,078	8,636.98	11,642,190	131,500	11,510,690	8,753.38
499808	什項收入	2,000,000	191,220	1,997,500	-1,806,280	-90.43	1,970,022	2,000,000	-29,978	-1.50
59	營業外費用	620,000	15,011,197	-	15,011,197	--	15,867,435	620,000	15,247,435	2,459.26
5901	財務費用	620,000	1,048,835	-	1,048,835	--	1,103,433	620,000	483,433	77.97
590101	利息費用	620,000	1,048,835	-	1,048,835	--	1,103,433	620,000	483,433	77.97
5998	其他營業外費用	-	13,962,362	-	13,962,362	--	14,764,002	-	14,764,002	--
599816	什項費用	-	13,962,362	-	13,962,362	--	14,764,002	-	14,764,002	--
63	營業外利益 (損失)	74,914,000	4,814,573	10,127,500	-5,312,927	-52.46	22,165,227	24,911,500	-2,746,273	-11.02
64	稅前淨利 (淨損)	1,529,110,000	51,124,249	84,858,367	-33,734,118	-39.75	152,935,511	148,143,094	4,792,417	3.23
68	本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	51,124,249	84,858,367	-33,734,118	-39.75	152,935,511	148,143,094	4,792,417	3.23

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3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107年11月21日公告標售，分別於107年12月17日、108年1月21日及3月11日開標，均因無人投標而流標所致，復於108年3月26日第2次公告標售，將於108年4月22日辦理開標。
 - (2)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火險、管理費及委託代租代管費用尚未核銷所致。
 - (3)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及管理費尚未核銷所致。
 - (4)管理費用執行落後，主要係因考核獎金尚未轉正所致。
 - (5)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所致。
 - (6)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。
 - (7)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3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	42,779,337,309	100.00	2	負債	13,547,783,442	31.67
11	流動資產	18,801,957,262	43.95	21	流動負債	580,339,038	1.36
1101	現金	9,648,542,485	22.55	2104	應付款項	177,313,966	0.41
110102	銀行存款	9,648,442,485	22.55	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	56,408,090	0.13
1104	流動金融資產	4,863,000,000	11.37	210405	應付費用	21,170,514	0.05
110498	其他金融資產 - 流動	4,863,000,000	11.37	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	59,057,315	0.14	2108	預收款項	403,025,072	0.94
110504	應收帳款	20,699,345	0.05	210801	預收貨款	126,026,351	0.29
110514	應收利息	38,236,977	0.09	210803	預收收入	272,980,075	0.64
110598	其他應收款	120,993	0.00	210806	銷項稅額	4,018,646	0.01
1107	存貨	3,352,954,115	7.84	24	長期負債	12,811,000,000	29.95
110701	商(藥)品存貨	3,352,954,115	7.84	2401	長期債務	12,811,000,000	29.95
1110	預付款項	878,403,347	2.05	240104	長期借款	12,811,000,000	29.95
111005	進項稅額	78,268	0.00	28	其他負債	156,444,404	0.37
111006	留抵稅額	878,325,079	2.05	2898	什項負債	156,444,404	0.37
14	不動產、廠房及設備	8,368,518	0.02	289801	存入保證金	124,113,811	0.29
1404	機械及設備	8,338,693	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	32,330,593	0.08
140401	機械及設備	12,612,113	0.03	3	權益	29,231,553,867	68.33

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3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	-4,273,420	-0.01	31	資本	17,414,196,220	40.71
1406	什項設備	29,825	0.00	3101	資本	17,414,196,220	40.71
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,414,196,220	40.71
140603	累計折舊 - 什項設備	-40,651	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	11,817,357,647	27.62
15	投資性不動產	16,464,313,991	38.49	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	10,013,973,699	23.41	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,064,730,569	25.86	3302	未指撥保留盈餘	11,784,290,580	27.55
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,050,756,870	-2.46	330201	累積盈餘	11,631,355,069	27.19
1502	建造中之投資性不動產	6,450,340,292	15.08	330204	本期損益	152,935,511	0.36
150201	建造中之投資性不動產	6,450,340,292	15.08				
18	其他資產	7,504,697,538	17.54				
1897	什項資產	7,504,697,538	17.54				
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	7,485,380,492	17.50				
	合 計	42,779,337,309	100.00		合 計	42,779,337,309	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3月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)各有1,006,975,358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)394,904,253元]。
- 2.截至108年3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3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	-	123.90	-	-	561,749.86	--	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
		累計數	-	123.90	-	-	561,749.86	--	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
投資性不動產收入	坪	本月數	58,588.41	53,810.93	108.88	1,168.27	1,180.72	-12.45	-1.05	68,447,182	63,535,517	4,911,665	7.73
		累計數	157,856.22	161,408.95	97.80	1,299.74	1,178.48	121.26	10.29	205,172,092	190,217,258	14,954,834	7.86
		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: 銷貨收入執行落後, 主要係因臺北橋站(捷2)於107年11月21日公告標售, 分別於107年12月17日、108年1月21日及3月11日開標, 均因無人投標而流標所致, 復於108年3月26日第2次公告標售, 將於108年4月22日辦理開標。

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3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	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11		
繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11		
聯開建物計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11		
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	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11		
建造中之投資性不 動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11		
安和路捷五	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性不 動產	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷一	32,120,706	-	-	-	-	32,120,706	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性不 動產	32,120,706	-	-	-	-	32,120,706	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	32,120,706	-	-	-	-	32,120,706	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷二	16,753,182	-	-	-	-	16,753,182	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性不 動產	16,753,182	-	-	-	-	16,753,182	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	16,753,182	-	-	-	-	16,753,182	-	-	-	-	-	-	--		
行天宮站(捷8)	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性不 動產	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-	-	-	-	-	--		
一般建築及設備計畫小計	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	-	-	-	-	-	-	--		

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3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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資性不動產	900,529	-	-	-	-	900,529	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資性不動產	900,529	-	-	-	-	900,529	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	19,500,000	20,301,363	-	20,301,363	104.11	801,363	4.11	-	-
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										20,301,363					
總計										20,301,363					

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3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	-	-	-	-	-	-	-	-		
委託資訊服務	720,088	-	720,088	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	720,088	-	720,088	-	-	-	-	-	-	-	-		

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

重大計畫預算執行績效分析表

108年度第1期(民國108年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至108年3月底累計分配數 (2)	截至108年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
中山站(捷1)	107,069,020	73,125,953	32,120,706	-	-	-	-			-	100.00	100.00
中山站(捷2)	119,665,583	89,701,369	16,753,182	-	-	-	-			-	100.00	100.00
安和路站(捷5)	379,392,171	230,680,924	60,704,000	-	-	-	-			-	100.00	90.03
行天宮站(捷8)	103,489,409	103,489,409	3,232,580	-	-	-	-			-	100.00	100.00
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)	27,727,097,230	5,911,635,655	232,000,000	19,500,000	20,301,363	104.11	8.75			-	100.00	100.00

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員