

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5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5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 - - 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5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	78,251,689	69,162,215	9,089,474	13.14	356,268,296	398,280,692	-42,012,396	-10.55
4101	銷貨收入	2,142,266,000	-	-	-	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
410101	銷貨收入	2,142,266,000	-	-	-	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
4198	其他營業收入	863,900,000	78,251,689	69,162,215	9,089,474	13.14	356,268,296	328,679,884	27,588,412	8.39
419801	投資性不動產收入	851,208,000	78,251,689	69,162,215	9,089,474	13.14	350,740,146	322,970,788	27,769,358	8.60
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	100,614,538	97,285,551	3,328,987	3.42	167,685,936	212,261,781	-44,575,845	-21.00
5101	銷貨成本	973,376,000	-	-	-	--	-	25,131,676	-25,131,676	--
510101	銷貨成本	973,376,000	-	-	-	--	-	25,131,676	-25,131,676	--
5198	其他營業成本	360,614,000	100,614,538	97,285,551	3,328,987	3.42	167,685,936	187,130,105	-19,444,169	-10.39
519802	投資性不動產費用	360,614,000	100,614,538	97,285,551	3,328,987	3.42	167,685,936	187,130,105	-19,444,169	-10.39
61	營業毛利 (毛損)	1,672,176,000	-22,362,849	-28,123,336	5,760,487	--	188,582,360	186,018,911	2,563,449	1.38
52	營業費用	217,980,000	14,212,895	37,135,038	-22,922,143	-61.73	52,561,291	100,688,196	-48,126,905	-47.80
5202	業務費用	167,837,000	10,948,671	33,909,243	-22,960,572	-67.71	32,264,067	74,653,241	-42,389,174	-56.78
520201	業務費用	167,837,000	10,948,671	33,909,243	-22,960,572	-67.71	32,264,067	74,653,241	-42,389,174	-56.78
5203	管理費用	50,143,000	3,264,224	3,225,795	38,429	1.19	20,297,224	26,034,955	-5,737,731	-22.04
520301	管理費用	50,143,000	3,264,224	3,225,795	38,429	1.19	20,297,224	26,034,955	-5,737,731	-22.04

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5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	-36,575,744	-65,258,374	28,682,630	--	136,021,069	85,330,715	50,690,354	59.40
49	營業外收入	75,534,000	8,483,658	8,045,000	438,658	5.45	55,024,872	41,616,500	13,408,372	32.22
4901	財務收入	70,534,000	8,384,989	8,000,000	384,989	4.81	41,186,983	39,400,000	1,786,983	4.54
490101	利息收入	70,534,000	8,384,989	8,000,000	384,989	4.81	41,186,983	39,400,000	1,786,983	4.54
4998	其他營業外收入	5,000,000	98,669	45,000	53,669	119.26	13,837,889	2,216,500	11,621,389	524.31
499805	賠償收入	3,000,000	97,786	45,000	52,786	117.30	11,751,023	216,500	11,534,523	5,327.72
499808	什項收入	2,000,000	883	-	883	--	2,086,866	2,000,000	86,866	4.34
59	營業外費用	620,000	109,551	-	109,551	--	15,782,725	620,000	15,162,725	2,445.60
5901	財務費用	620,000	109,551	-	109,551	--	971,228	620,000	351,228	56.65
590101	利息費用	620,000	109,551	-	109,551	--	971,228	620,000	351,228	56.65
5998	其他營業外費用	-	-	-	-	--	14,811,497	-	14,811,497	--
599816	什項費用	-	-	-	-	--	14,811,497	-	14,811,497	--
63	營業外利益 (損失)	74,914,000	8,374,107	8,045,000	329,107	4.09	39,242,147	40,996,500	-1,754,353	-4.28
64	稅前淨利 (淨損)	1,529,110,000	-28,201,637	-57,213,374	29,011,737	--	175,263,216	126,327,215	48,936,001	38.74
68	本期淨利 (淨損)	1,529,110,000	-28,201,637	-57,213,374	29,011,737	--	175,263,216	126,327,215	48,936,001	38.74

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5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，3次開標均因無人投標而流標，復於108年3月26日第2次公告標售，108年4月22日決標1戶，得標人未依規定於108年5月29日前繳清總價款並將沒入押標金所致。

(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火險、工程及管理諮詢服務費、管理費尚未核銷所致，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。

(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、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5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	42,865,663,901	100.00	2	負債	13,611,782,329	31.75
11	流動資產	18,824,334,075	43.91	21	流動負債	578,886,310	1.35
1101	現金	5,859,370,657	13.67	2104	應付款項	174,493,687	0.41
110102	銀行存款	5,859,270,657	13.67	210402	應付帳款	31,771,372	0.07
110104	零用及週轉金	100,000	0.00	210403	應付代收款	57,026,594	0.13
1104	流動金融資產	8,670,000,000	20.23	210405	應付費用	19,900,731	0.05
110498	其他金融資產 - 流動	8,670,000,000	20.23	210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
1105	應收款項	70,506,179	0.16	2108	預收款項	404,392,623	0.94
110504	應收帳款	15,895,643	0.04	210801	預收貨款	127,495,051	0.30
110514	應收利息	54,489,543	0.13	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	3,917,497	0.01
1107	存貨	3,352,954,115	7.82	24	長期負債	12,862,000,000	30.01
110701	商(藥)品存貨	3,352,954,115	7.82	2401	長期債務	12,862,000,000	30.01
1110	預付款項	871,503,124	2.03	240104	長期借款	12,862,000,000	30.01
111005	進項稅額	231,587	0.00	28	其他負債	170,896,019	0.40
111006	留抵稅額	871,271,537	2.03	2898	什項負債	170,896,019	0.40
14	不動產、廠房及設備	8,565,526	0.02	289801	存入保證金	138,645,072	0.32
1404	機械及設備	8,538,027	0.02	289804	暫收及待結轉帳項	32,250,947	0.08
140401	機械及設備	13,066,589	0.03	3	權益	29,253,881,572	68.25

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5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	-4,528,562	-0.01	31	資本	17,414,196,220	40.63
1406	什項設備	27,499	0.00	3101	資本	17,414,196,220	40.63
140601	什項設備	70,476	0.00	310101	資本	17,414,196,220	40.63
140603	累計折舊 - 什項設備	-42,977	0.00	33	保留盈餘 (或累積虧損)	11,839,685,352	27.62
15	投資性不動產	16,456,703,094	38.39	3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
1501	投資性不動產	9,993,263,747	23.31	330101	法定公積	33,067,067	0.08
150101	投資性不動產	11,064,730,569	25.81	3302	未指撥保留盈餘	11,806,618,285	27.54
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,071,466,822	-2.50	330201	累積盈餘	11,631,355,069	27.13
1502	建造中之投資性不動產	6,463,439,347	15.08	330204	本期損益	175,263,216	0.41
150201	建造中之投資性不動產	6,463,439,347	15.08				
18	其他資產	7,576,061,206	17.67				
1897	什項資產	7,576,061,206	17.67				
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	7,556,744,160	17.63				
	合 計	42,865,663,901	100.00		合 計	42,865,663,901	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5月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)各有993,721,763元[包含(保證品)及(存入保證品)630,071,105元，(保管品)及(應付保管品)363,650,658元]。
- 2.截至108年5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5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	-	123.90	-	-	561,749.86	--	--	-	69,600,808	-69,600,808	--
投資性不動產收入	坪	本月數	74,549.22	62,220.65	119.81	1,049.66	1,111.56	-61.90	-5.57	78,251,689	69,162,215	9,089,474	13.14
		累計數	283,701.61	277,506.48	102.23	1,236.30	1,163.83	72.47	6.23	350,740,146	322,970,788	27,769,358	8.60
		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, 3次開標均因無人投標而流標, 復於108年3月26日第2次公告標售, 108年4月22日決標1戶, 得標人未依規定於108年5月29日前繳清總價款並將沒入押標金所致。

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5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	32,700,000	32,731,519	-	32,731,519	100.10	31,519	0.10		
繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	32,700,000	32,731,519	-	32,731,519	100.10	31,519	0.10		
聯開建物計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	32,700,000	32,731,519	-	32,731,519	100.10	31,519	0.10		
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	32,700,000	32,731,519	-	32,731,519	100.10	31,519	0.10		
建造中之投資性 不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	32,700,000	32,731,519	-	32,731,519	100.10	31,519	0.10		
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	-	-	-	-	32,120,706	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	32,120,706	-	-	-	-	32,120,706	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
中山站捷二	16,753,182	-	-	-	-	16,753,182	-	-	-	-	-	-	--		
投資性不動產	16,753,182	-	-	-	-	16,753,182	-	-	-	-	-	-	--		
建造中之投資性 不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
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	900,529	1,123,375	-	1,123,375	124.75	222,846	24.75		

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5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	900,529	1,123,375	-	1,123,375	124.75	222,846	24.75		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	454,476	-	454,476	-	454,476	--		
機械及設備								454,476	-	454,476					
投資性不動產	900,529	-	-	-	-	900,529	900,529	668,899	-	668,899	74.28	-231,630	-25.72	汰換個人電腦採購期程較原預估提前完成驗收及付款作業。	爾後覈實分配預算。
建造中之投資性不動產								668,899	-	668,899				大橋頭站(捷2)建造成本鑑定採購案，3家廠商鑑價報告書業經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。	爾後覈實分配預算。
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	33,600,529	33,854,894	-	33,854,894	100.76	254,365	0.76		
不動產、廠房及設備小計	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	454,476	-	454,476	-	454,476	--		
機械及設備	-	3,665,000	-	-	-	3,665,000	-	454,476	-	454,476	-	454,476	--		
機械及設備								454,476	-	454,476					
投資性不動產小計	53,007,997	292,703,000	-	-	-	345,710,997	33,600,529	33,400,418	-	33,400,418	99.40	-200,111	-0.60		
總計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	33,600,529	33,854,894	-	33,854,894	100.76	254,365	0.76		

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5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