

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111年2月份

主辦會計人員

會計室主任劉秀蓮

機關長官

臺北市政府
捷運工程局長張澤雄(三)

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國111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 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111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	1,357,322,000	82,068,756	315,714,317	-233,645,561	-74.01	357,429,420	315,714,317	41,715,103	13.21
銷貨收入	104,771,000	-	104,771,000	-104,771,000	--	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
銷貨收入	104,771,000	-	104,771,000	-104,771,000	--	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
其他營業收入	1,252,551,000	82,068,756	210,943,317	-128,874,561	-61.09	212,615,233	210,943,317	1,671,916	0.79
投資性不動產收入	1,239,606,000	82,068,756	204,898,093	-122,829,337	-59.95	206,570,009	204,898,093	1,671,916	0.82
什項營業收入	12,945,000	-	6,045,224	-6,045,224	--	6,045,224	6,045,224	0	0.00
營業成本	445,683,000	16,091,026	95,591,636	-79,500,610	-83.17	90,421,814	95,591,636	-5,169,822	-5.41
銷貨成本	44,740,000	-	44,740,000	-44,740,000	--	52,015,275	44,740,000	7,275,275	16.26
銷貨成本	44,740,000	-	44,740,000	-44,740,000	--	52,015,275	44,740,000	7,275,275	16.26
其他營業成本	400,943,000	16,091,026	50,851,636	-34,760,610	-68.36	38,406,539	50,851,636	-12,445,097	-24.47
投資性不動產費用	400,943,000	16,091,026	50,851,636	-34,760,610	-68.36	38,406,539	50,851,636	-12,445,097	-24.47
營業毛利(毛損)	911,639,000	65,977,730	220,122,681	-154,144,951	-70.03	267,007,606	220,122,681	46,884,925	21.30
營業費用	106,255,000	4,811,607	31,909,712	-27,098,105	-84.92	20,293,536	31,909,712	-11,616,176	-36.40
業務費用	55,965,000	2,231,566	15,486,339	-13,254,773	-85.59	9,274,122	15,486,339	-6,212,217	-40.11
業務費用	55,965,000	2,231,566	15,486,339	-13,254,773	-85.59	9,274,122	15,486,339	-6,212,217	-40.11
管理費用	50,290,000	2,580,041	16,423,373	-13,843,332	-84.29	11,019,414	16,423,373	-5,403,959	-32.90
管理費用	50,290,000	2,580,041	16,423,373	-13,843,332	-84.29	11,019,414	16,423,373	-5,403,959	-32.90

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國111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	%
營業利益 (損失)	805,384,000	61,166,123	188,212,969	-127,046,846	-67.50	246,714,070	188,212,969	58,501,101	31.08
營業外收入	76,232,000	15,003,901	14,895,600	108,301	0.73	21,364,249	14,895,600	6,468,649	43.43
財務收入	70,232,000	5,669,006	11,892,000	-6,222,994	-52.33	11,614,340	11,892,000	-277,660	-2.33
利息收入	70,232,000	5,669,006	11,892,000	-6,222,994	-52.33	11,614,340	11,892,000	-277,660	-2.33
其他營業外收入	6,000,000	9,334,895	3,003,600	6,331,295	210.79	9,749,909	3,003,600	6,746,309	224.61
賠償收入	3,000,000	58,878	3,600	55,278	1,535.50	62,186	3,600	58,586	1,627.39
什項收入	3,000,000	9,276,017	3,000,000	6,276,017	209.20	9,687,723	3,000,000	6,687,723	222.92
營業外費用	1,128,000	1,379,557	-	1,379,557	--	1,536,793	-	1,536,793	--
財務費用	1,128,000	1,379,557	-	1,379,557	--	1,379,557	-	1,379,557	--
利息費用	1,128,000	1,379,557	-	1,379,557	--	1,379,557	-	1,379,557	--
其他營業外費用	-	-	-	-	--	157,236	-	157,236	--
什項費用	-	-	-	-	--	157,236	-	157,236	--
營業外利益 (損失)	75,104,000	13,624,344	14,895,600	-1,271,256	-8.53	19,827,456	14,895,600	4,931,856	33.11
稅前淨利 (淨損)	880,488,000	74,790,467	203,108,569	-128,318,102	-63.18	266,541,526	203,108,569	63,432,957	31.23
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	880,488,000	74,790,467	203,108,569	-128,318,102	-63.18	266,541,526	203,108,569	63,432,957	31.23
本期淨利 (淨損)	880,488,000	74,790,467	203,108,569	-128,318,102	-63.18	266,541,526	203,108,569	63,432,957	31.23

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111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)銷貨收入及銷貨成本執行數超前，主要係內湖站(交11)基地標售情形較原預估佳，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、委託代租代管費用尚未核銷轉正，另投資性不動產之折舊費用較原預估減少，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，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)賠償收入執行數超前，主要係本府都發局代辦捷運龍山寺站等4處社會住宅出租業務，承租人遲延繳付租金產生罰款，致實際數較預算數增加。
 - (6)什項收入執行數超前，主要係都市更新處分攤行天宮站(捷8)相關稅費、公寓大廈管理基金、產權登記費用、仲裁費、撤銷仲裁判斷律師服務費及相關利息等及退還大橋頭站(捷2)溢繳110年地價稅，致實際數較預算數增加。
 - (7)利息費用執行數超前，主要係本局管有出租公有不動產111年押金銷售額，因作業時程提前於本年度2月開立，致實際數較預算數增加。
 - (8)什項費用執行數超前，主要係核銷七張站(捷10,11)110年12月4-5樓管理費及車位清潔費，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。

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111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	51,508,740,177	100.00	負債	18,347,382,551	35.62
流動資產	20,756,529,030	40.30	流動負債	965,053,849	1.87
現金	3,006,664,390	5.84	短期債務	600,000,000	1.16
銀行存款	3,006,564,390	5.84	短期借款	600,000,000	1.16
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	102,961,919	0.20
流動金融資產	15,500,000,000	30.09	應付代收款	10,760,260	0.02
其他金融資產 - 流動	15,500,000,000	30.09	應付費用	26,406,669	0.05
應收款項	45,927,919	0.09	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.13
應收帳款	7,252,495	0.01	預收款項	262,091,930	0.51
應收利息	27,213,682	0.05	預收收入	252,031,363	0.49
其他應收款	11,461,742	0.02	銷項稅額	10,060,567	0.02
存貨	1,118,931,165	2.17	長期負債	17,094,568,363	33.19
商(藥)品存貨	1,118,931,165	2.17	長期債務	17,094,568,363	33.19
預付款項	1,085,005,556	2.11	長期借款	17,094,000,000	33.19
進項稅額	498,875	0.00	應付租賃款	568,363	0.00
留抵稅額	1,084,506,681	2.11	其他負債	287,760,339	0.56
不動產、廠房及設備	16,925,865	0.03	什項負債	287,760,339	0.56
機械及設備	16,151,423	0.03	存入保證金	213,788,628	0.42
機械及設備	25,671,066	0.05	暫收及待結轉帳項	73,971,711	0.14

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111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-9,519,643	-0.02	權益	33,161,357,626	64.38
什項設備	705	0.00	資本	18,995,928,026	36.88
什項設備	70,476	0.00	資本	18,995,928,026	36.88
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	18,995,928,026	36.88
租賃資產	773,737	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	14,165,429,600	27.50
租賃資產	997,939	0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.06
累計折舊 - 租賃資產	-224,202	-0.00	法定公積	33,067,067	0.06
投資性不動產	18,982,863,388	36.85	未指撥保留盈餘	14,132,362,533	27.44
投資性不動產	12,145,768,830	23.58	累積盈餘	13,865,821,007	26.92
投資性不動產	13,660,440,699	26.52	本期損益	266,541,526	0.52
累計折舊 - 投資性不動產	-1,514,671,869	-2.94			
建造中之投資性不動產	6,837,094,558	13.27			
建造中之投資性不動產	6,837,094,558	13.27			
無形資產及礦產資源	9,108,245	0.02			
無形資產及礦產資源	9,108,245	0.02			
電腦軟體	2,291,407	0.00			
發展中之無形資產	6,816,838	0.01			
其他資產	11,743,313,649	22.80			
什項資產	11,743,313,649	22.80			

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111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
催收款項	723,868	0.00			
暫付及待結轉帳項	11,742,589,781	22.80			
合 計	51,508,740,177	100.00	合 計	51,508,740,177	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111年2月28日

- 1.信託代理與保證資產與負債1,207,373,009元[包含(保證品)及(存入保證品)1,006,745,021元，(保管品)及(應付保管品)200,627,988元]。
- 2.截至111年2月28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。

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111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	-	122.83	-	-	852,975.66	-852,975.66	--	-	104,771,000	-104,771,000	--
		累計數	150.25	122.83	122.32	963,821.54	852,975.66	110,845.88	13.00	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
投資性不動產收入	坪	本月數	125,736.11	204,478.04	61.49	652.71	1,002.05	-349.34	-34.86	82,068,756	204,898,093	-122,829,337	-59.95
		累計數	250,455.96	204,478.04	122.49	824.78	1,002.05	-177.27	-17.69	206,570,009	204,898,093	1,671,916	0.82
		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.銷貨收入執行數超前, 主要係內湖站(交11)基地標售情形較原預估佳, 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111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	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	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	11,980,140	3,713,652,000	-	-	-	3,725,632,140	11,887,768	10,978,252	-	10,978,252	92.35	-909,516	-7.65			0.29
繼續性計畫	11,980,140	3,702,832,000	-	-	-	3,714,812,140	11,887,768	10,978,252	-	10,978,252	92.35	-909,516	-7.65			0.30
聯開建物計畫	11,980,140	3,702,832,000	-	-	-	3,714,812,140	11,887,768	10,978,252	-	10,978,252	92.35	-909,516	-7.65			0.30
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	-	3,614,078,000	-	-	-	3,614,078,000	11,773,768	10,978,252	-	10,978,252	93.24	-795,516	-6.76			0.30
投資性不動產	-	3,614,078,000	-	-	-	3,614,078,000	11,773,768	10,978,252	-	10,978,252	93.24	-795,516	-6.76			0.30
建造中之投資 性不動產								10,978,252	-	10,978,252						
安和路站(捷5)	10,086,382	88,754,000	-	-	-	98,840,382	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	10,086,382	88,754,000	-	-	-	98,840,382	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產																
三重站(捷6)土地開 發計畫	1,893,758	-	-	-	-	1,893,758	114,000	-	-	-	-	-114,000	--			--
投資性不動產	1,893,758	-	-	-	-	1,893,758	114,000	-	-	-	-	-114,000	--			--
建造中之投資 性不動產														刻正辦理委 託臺北市不 動產估價師 公會協審5 家不動產估 價師事務所 提交估價報 告書之服務 費(40%)計 114,000元 核銷事宜。	積極督辦中	
新興計畫	-	10,820,000	-	-	-	10,820,000	-	-	-	-	-	-	-			--
聯開建物計畫	-	10,820,000	-	-	-	10,820,000	-	-	-	-	-	-	-			--

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111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	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	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)	
松江南京站(捷13)土地開發計畫	-	10,820,000	-	-	-	10,820,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資性不動產	-	10,820,000	-	-	-	10,820,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫小計	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一次性項目	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	3,357,000	-	-	-	3,357,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	11,980,140	3,717,623,000	-	-	-	3,729,603,140	11,887,768	10,978,252	-	10,978,252	92.35	-909,516	-7.65	-	-	-	0.29
不動產、廠房及設備小計	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	3,357,000	-	-	-	3,357,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	11,980,140	3,713,652,000	-	-	-	3,725,632,140	11,887,768	10,978,252	-	10,978,252	92.35	-909,516	-7.65	-	-	-	0.29
總計	11,980,140	3,717,623,000	-	-	-	3,729,603,140	11,887,768	10,978,252	-	10,978,252	92.35	-909,516	-7.65	-	-	-	0.29

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111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	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	911,604	2,778,000	3,689,604	-	-	-	-	--	-	-	--			--

製表

覆核