

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 會計月報

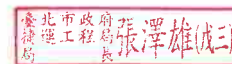
### 營業基金

中華民國111年8月份

主辦會計人員



機關長官



# 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8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 11 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 12 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8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	77,983,076	103,952,278	-25,969,202	-24.98	867,302,910	937,029,178	-69,726,268	-7.44
銷貨收入	104,771,000	-	-	-	--	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
銷貨收入	104,771,000	-	-	-	--	144,814,187	104,771,000	40,043,187	38.22
其他營業收入	1,252,551,000	77,983,076	103,952,278	-25,969,202	-24.98	722,488,723	832,258,178	-109,769,455	-13.19
投資性不動產收入	1,239,606,000	77,983,076	103,952,278	-25,969,202	-24.98	717,199,151	826,212,954	-109,013,803	-13.19
什項營業收入	12,945,000	-	-	-	--	5,289,572	6,045,224	-755,652	-12.50
營業成本	445,683,000	20,333,599	20,844,763	-511,164	-2.45	321,856,703	319,663,462	2,193,241	0.69
銷貨成本	44,740,000	-	-	-	--	52,015,275	44,740,000	7,275,275	16.26
銷貨成本	44,740,000	-	-	-	--	52,015,275	44,740,000	7,275,275	16.26
其他營業成本	400,943,000	20,333,599	20,844,763	-511,164	-2.45	269,841,428	274,923,462	-5,082,034	-1.85
投資性不動產費用	400,943,000	20,333,599	20,844,763	-511,164	-2.45	269,841,428	274,923,462	-5,082,034	-1.85
營業毛利(毛損)	911,639,000	57,649,477	83,107,515	-25,458,038	-30.63	545,446,207	617,365,716	-71,919,509	-11.65
營業費用	106,255,000	5,207,373	6,643,822	-1,436,449	-21.62	59,845,584	74,716,454	-14,870,870	-19.90
業務費用	55,965,000	2,565,626	3,362,097	-796,471	-23.69	28,403,754	38,020,225	-9,616,471	-25.29
業務費用	55,965,000	2,565,626	3,362,097	-796,471	-23.69	28,403,754	38,020,225	-9,616,471	-25.29
管理費用	50,290,000	2,641,747	3,281,725	-639,978	-19.50	31,441,830	36,696,229	-5,254,399	-14.32
管理費用	50,290,000	2,641,747	3,281,725	-639,978	-19.50	31,441,830	36,696,229	-5,254,399	-14.32

# 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8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	52,442,104	76,463,693	-24,021,589	-31.42	485,600,623	542,649,262	-57,048,639	-10.51
營業外收入	76,232,000	9,252,982	5,946,000	3,306,982	55.62	68,008,616	53,568,000	14,440,616	26.96
財務收入	70,232,000	8,656,786	5,946,000	2,710,786	45.59	50,941,973	47,568,000	3,373,973	7.09
利息收入	70,232,000	8,656,786	5,946,000	2,710,786	45.59	50,941,973	47,568,000	3,373,973	7.09
其他營業外收入	6,000,000	596,196	-	596,196	--	17,066,643	6,000,000	11,066,643	184.44
賠償收入	3,000,000	68,821	-	68,821	--	1,841,538	3,000,000	-1,158,462	-38.62
什項收入	3,000,000	527,375	-	527,375	--	15,225,105	3,000,000	12,225,105	407.50
營業外費用	1,128,000	288	-	288	--	12,575,805	1,128,000	11,447,805	1,014.88
財務費用	1,128,000	288	-	288	--	1,410,979	1,128,000	282,979	25.09
利息費用	1,128,000	288	-	288	--	1,410,979	1,128,000	282,979	25.09
其他營業外費用	-	-	-	-	--	11,164,826	-	11,164,826	--
資產報廢損失	-	-	-	-	--	3,713	-	3,713	--
什項費用	-	-	-	-	--	11,161,113	-	11,161,113	--
營業外利益 (損失)	75,104,000	9,252,694	5,946,000	3,306,694	55.61	55,432,811	52,440,000	2,992,811	5.71
稅前淨利 (淨損)	880,488,000	61,694,798	82,409,693	-20,714,895	-25.14	541,033,434	595,089,262	-54,055,828	-9.08
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	880,488,000	61,694,798	82,409,693	-20,714,895	-25.14	541,033,434	595,089,262	-54,055,828	-9.08
本期淨利 (淨損)	880,488,000	61,694,798	82,409,693	-20,714,895	-25.14	541,033,434	595,089,262	-54,055,828	-9.08

# 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8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)投資性不動產收入執行數落後，主要係本局辦理本府111年紓困減租措施，實施期間已繳租金係採後續月份(7、8月)扣抵方式，致實際數較預算數減少。
  - (3)什項營業收入執行數落後，主要係因新莊線松江南京站捷九111年5月至7月地租退還款，致實際數較預算數減少。
  - (4)業務費用執行數落後，主要係因分擔員工保險費及其他專業服務費等執行數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
  - (5)管理費用執行數落後，主要係因撙節人事費用及法律事務費、電腦軟體攤銷等執行數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
  - (6)賠償收入執行數落後，主要係內湖站(交11)、港墘站(交9)、景安站(捷5)、新店區公所(捷22)、新店機廠(捷17-19)、蘆洲站(捷6)提前解約沒入保證金，大橋頭站(捷2)、蘆洲站(捷6)、新店機廠(捷17-19)、行天宮站(捷7)、景安站(捷5)、臺北橋(捷2)、內湖站(交11)、辛亥站(交10)等站，暨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等執行數減少，致實際數較預算數減少。
  - (7)什項收入執行數超前，主要係土地開發110年度法律顧問服務費剩餘款、關渡站(交40)等5處管委(區權)會出席費、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，頂溪站(捷3)、蘆洲站(捷6)繳回110年6、8及9月紓困減租延繳租金，及龍山寺站(交1)提前解約保證金轉裝潢期租金收入，暨大橋頭站(捷2)、蘆洲站(捷6)、內湖站(交11)及本府都發局代辦捷運龍山寺站等4處社會住宅出租業務，繳回111年度以前租金收入、積欠租金(管理費、執行費)轉(追)列催收款項等，致實際數較預算數增加。
  - (8)利息費用執行數超前，主要係因本局管有出租公有不動產間有提前解約及新承租，致各站押金銷售額之實際數字與原估列數有所差距，致實際數較預算數增加。
  - (9)資產報廢損失執行數超前，主要係因增加個人電腦及機械及設備等16項財產報廢損失，致實際數較預算數增加。
  - (10)什項費用執行數超前，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，110年8至12月委託服務費等憑證移回、新店機廠(捷17-19)公宅承租戶積欠租金(管理費)催收款項溢列數轉銷、七張站(捷10,11)110年12月份管理費等費用辦理核銷及本府都更處獲行天宮站(捷8)遲延交屋賠償收入及利息，暨新店區公所站(捷23)捷運信義線東延段DR149設計標第六號契約變更請款，南勢角站(捷6)公有不動產標售案因743號解釋影響產登之民事訴訟案相關費用等，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8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	45,923,166,902	100.00	負債	12,587,317,368	27.41
流動資產	20,922,042,024	45.56	流動負債	4,819,686,653	10.50
現金	1,455,901,180	3.17	短期債務	4,400,000,000	9.58
銀行存款	1,455,801,180	3.17	短期借款	4,400,000,000	9.58
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	92,880,524	0.20
流動金融資產	17,252,000,000	37.57	應付代收款	10,722,268	0.02
其他金融資產 - 流動	17,252,000,000	37.57	應付費用	16,363,266	0.04
應收款項	34,868,570	0.08	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
應收帳款	366,006	0.00	預收款項	326,806,129	0.71
應收利息	34,294,444	0.07	預收收入	252,031,363	0.55
其他應收款	208,120	0.00	銷項稅額	74,774,766	0.16
存貨	1,118,931,165	2.44	長期負債	7,494,568,363	16.32
商(藥)品存貨	1,118,931,165	2.44	長期債務	7,494,568,363	16.32
預付款項	1,060,341,109	2.31	長期借款	7,494,000,000	16.32
進項稅額	524,452	0.00	應付租賃款	568,363	0.00
留抵稅額	1,059,816,657	2.31	其他負債	273,062,352	0.59
不動產、廠房及設備	15,556,596	0.03	什項負債	273,062,352	0.59
機械及設備	14,893,826	0.03	存入保證金	199,702,633	0.43
機械及設備	25,299,409	0.06	暫收及待結轉帳項	73,359,719	0.16

# 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8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-10,405,583	-0.02	權益	33,335,849,534	72.59
什項設備	705	0.00	資本	18,995,928,026	41.36
什項設備	70,476	0.00	資本	18,995,928,026	41.36
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	18,995,928,026	41.36
租賃資產	662,065	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	14,339,921,508	31.23
租賃資產	997,939	0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
累計折舊 - 租賃資產	-335,874	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	19,017,988,591	41.41	未指撥保留盈餘	14,306,854,441	31.15
投資性不動產	12,311,060,904	26.81	累積盈餘	13,765,821,007	29.98
投資性不動產	13,913,970,771	30.30	本期損益	541,033,434	1.18
累計折舊 - 投資性不動產	-1,602,909,867	-3.49			
建造中之投資性不動產	6,706,927,687	14.60			
建造中之投資性不動產	6,706,927,687	14.60			
無形資產及礦產資源	8,785,760	0.02			
無形資產及礦產資源	8,785,760	0.02			
電腦軟體	1,968,922	0.00			
發展中之無形資產	6,816,838	0.01			
其他資產	5,958,793,931	12.98			
什項資產	5,958,793,931	12.98			

# 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8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
催收款項	803,565	0.00			
暫付及待結轉帳項	5,957,990,366	12.97			
合 計	45,923,166,902	100.00	合 計	45,923,166,902	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8月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債3,390,095,888元[包含(保證品)及(存入保證品)3,203,046,625元，(保管品)及(應付保管品)187,049,263元]。
- 2.截至111年8月31日債權憑證8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8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	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	103,212.77	103,077.96	100.13	755.56	1,008.48	-252.92	-25.08	77,983,076	103,952,278	-25,969,202	-24.98
		累計數	789,126.23	821,481.70	96.06	908.85	1,005.76	-96.91	-9.64	717,199,151	826,212,954	-109,013,803	-13.19
		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。

2.投資性不動產收入執行數落後, 主要係本局辦理本府111年紓困減租措施, 實施期間已繳租金係採後續月份(7、8月)扣抵方式, 致實際數較預算數減少。

# 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8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	147,580,359	134,341,453	-	134,341,453	91.03	-13,238,906	-8.97		3.61	
繼續性計畫	11,980,140	3,702,832,000	-	-	-145,552	3,714,666,588	147,434,807	134,195,901	-	134,195,901	91.02	-13,238,906	-8.98		3.61	
聯開建物計畫	11,980,140	3,702,832,000	-	-	-145,552	3,714,666,588	147,434,807	134,195,901	-	134,195,901	91.02	-13,238,906	-8.98		3.61	
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	57,086,692	61,262,914	-	61,262,914	107.32	4,176,222	7.32		1.70	
投資性不動產	-	3,614,078,000	-	-	-	3,614,078,000	57,086,692	61,262,914	-	61,262,914	107.32	4,176,222	7.32		1.70	
建造中之投資 性不動產								61,262,914	-	61,262,914						
安和路站(捷5)	10,086,382	88,754,000	-	-	-145,552	98,694,830	88,617,715	72,818,987	-	72,818,987	82.17	-15,798,728	-17.83		73.78	
投資性不動產	10,086,382	88,754,000	-	-	-145,552	98,694,830	88,617,715	72,818,987	-	72,818,987	82.17	-15,798,728	-17.83		73.78	
建造中之投資 性不動產								72,818,987	-	72,818,987				本案於110年11月24日取得使用執照，先行分配之區位包含主管機關取得之1/2捷運獎勵樓地板，亦於111年4月19日完成建物所有權第一次登記，並已支付委託建造費用第3期款，因權益分配尚有爭議，部分尾款亦未支付，致實際數較預算數減少。	積極辦理中	

# 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8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)			
三重站(捷6)土地開發計畫	1,893,758	-	-	-	-	1,893,758	1,730,400	114,000	-	114,000	6.59	-1,616,400	-93.41			6.02
投資性不動產	1,893,758	-	-	-	-	1,893,758	1,730,400	114,000	-	114,000	6.59	-1,616,400	-93.41			6.02
建造中之投資性不動產								114,000	-	114,000				因相關作業期程延後，致土地鑑價服務費1,616,400元尚未支付。	積極辦理中	
新興計畫	-	10,820,000	-	-	145,552	10,965,552	145,552	145,552	-	145,552	100.00	0	0.00			1.33
聯開建物計畫	-	10,820,000	-	-	145,552	10,965,552	145,552	145,552	-	145,552	100.00	0	0.00			1.33
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								-	-	-	-	-	-			
行天宮站(捷8)	-	-	-	-	145,552	145,552	145,552	145,552	-	145,552	100.00	0	0.00			100.00
投資性不動產	-	-	-	-	145,552	145,552	145,552	145,552	-	145,552	100.00	0	0.00			100.00
建造中之投資性不動產								145,552	-	145,552						
一般建築及設備計畫小計	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	765,400	-	-	-	-	-765,400	-			--
一次性項目	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	765,400	-	-	-	-	-765,400	-			--
機械及設備	-	3,357,000	-	-	-	3,357,000	152,000	-	-	-	-	-152,000	-			--
機械及設備								-	-	-	-			主要係電腦周邊設備相關採購案於5月份簽約，履約期限至111年11月，廠商已陸續交貨及	積極督辦中	

# 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8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)			
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	613,400	-	-	-	-	-613,400	-	安裝，惟尚未至驗收與付款階段致目前執行情形未達預期數。		-
租賃資產														主要係配合本府個人電腦租賃契約期程，已於8/17完成交貨及安裝，並於8/31辦理查驗，惟尚未至付款階段致目前執行情形未達預期數。	積極督辦中	
總計	11,980,140	3,717,623,000	-	-	-	3,729,603,140	148,345,759	134,341,453	-	134,341,453	90.56	-14,004,306	-9.44			3.60
不動產、廠房及設備小計	-	3,971,000	-	-	-	3,971,000	765,400	-	-	-	-	-765,400	-			-
機械及設備	-	3,357,000	-	-	-	3,357,000	152,000	-	-	-	-	-152,000	-			-
機械及設備																
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	613,400	-	-	-	-	-613,400	-			-
租賃資產																
投資性不動產小計	11,980,140	3,713,652,000	-	-	-	3,725,632,140	147,580,359	134,341,453	-	134,341,453	91.03	-13,238,906	-8.97			3.61
總計	11,980,140	3,717,623,000	-	-	-	3,729,603,140	148,345,759	134,341,453	-	134,341,453	90.56	-14,004,306	-9.44			3.60

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8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

