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113年7月份

主辦會計人員　專員周雅蘋

機關長官　臺北市政府工務局捷運工程局局長鄭德發(T-1)

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目　　次

中華民國113年7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 12 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 13 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113年7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	1,383,304,000	122,084,639	114,802,537	7,282,102	6.34	824,721,453	802,534,804	22,186,649	2.76
其他營業收入	1,383,304,000	122,084,639	114,802,537	7,282,102	6.34	824,721,453	802,534,804	22,186,649	2.76
投資性不動產收入	1,370,276,000	122,084,639	114,802,537	7,282,102	6.34	818,452,332	796,489,580	21,962,752	2.76
什項營業收入	13,028,000	-	-	-	--	6,269,121	6,045,224	223,897	3.70
營業成本	414,044,000	22,287,843	22,238,532	49,311	0.22	284,321,811	266,068,973	18,252,838	6.86
其他營業成本	414,044,000	22,287,843	22,238,532	49,311	0.22	284,321,811	266,068,973	18,252,838	6.86
投資性不動產費用	414,044,000	22,287,843	22,238,532	49,311	0.22	284,321,811	266,068,973	18,252,838	6.86
營業毛利（毛損）	969,260,000	99,796,796	92,564,005	7,232,791	7.81	540,399,642	536,465,831	3,933,811	0.73
營業費用	98,035,000	11,602,746	6,876,315	4,726,431	68.73	54,865,453	62,573,118	-7,707,665	-12.32
業務費用	45,855,000	5,561,842	3,197,042	2,364,800	73.97	23,986,523	29,608,538	-5,622,015	-18.99
業務費用	45,855,000	5,561,842	3,197,042	2,364,800	73.97	23,986,523	29,608,538	-5,622,015	-18.99
管理費用	52,180,000	6,040,904	3,679,273	2,361,631	64.19	30,878,930	32,964,580	-2,085,650	-6.33
管理費用	52,180,000	6,040,904	3,679,273	2,361,631	64.19	30,878,930	32,964,580	-2,085,650	-6.33
營業利益（損失）	871,225,000	88,194,050	85,687,690	2,506,360	2.92	485,534,189	473,892,713	11,641,476	2.46
營業外收入	277,845,000	18,113,726	27,064,483	-8,950,757	-33.07	131,433,259	163,659,581	-32,226,322	-19.69
財務收入	266,845,000	18,020,800	22,237,083	-4,216,283	-18.96	124,899,643	155,659,581	-30,759,938	-19.76
利息收入	266,845,000	18,020,800	22,237,083	-4,216,283	-18.96	124,899,643	155,659,581	-30,759,938	-19.76

12901-2

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國113年7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	%
其他營業外收入	11,000,000	92,926	4,827,400	-4,734,474	-98.08	6,533,616	8,000,000	-1,466,384	-18.33
賠償收入	5,000,000	31,482	4,827,400	-4,795,918	-99.35	586,932	5,000,000	-4,413,068	-88.26
什項收入	6,000,000	61,444	-	61,444	--	5,946,684	3,000,000	2,946,684	98.22
營業外費用	2,436,000	1,945	11,073	-9,128	-82.43	36,752,381	2,380,638	34,371,743	1,443.80
財務費用	2,436,000	1,575	11,073	-9,498	-85.78	3,258,316	2,380,638	877,678	36.87
利息費用	2,436,000	1,575	11,073	-9,498	-85.78	3,258,316	2,380,638	877,678	36.87
其他營業外費用	-	370	-	370	--	33,494,065	-	33,494,065	--
資產報廢損失	-	-	-	-	--	376	-	376	--
什項費用	-	370	-	370	--	33,493,689	-	33,493,689	--
營業外利益（損失）	275,409,000	18,111,781	27,053,410	-8,941,629	-33.05	94,680,878	161,278,943	-66,598,065	-41.29
稅前淨利（淨損）	1,146,634,000	106,305,831	112,741,100	-6,435,269	-5.71	580,215,067	635,171,656	-54,956,589	-8.65
繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,146,634,000	106,305,831	112,741,100	-6,435,269	-5.71	580,215,067	635,171,656	-54,956,589	-8.65
本期淨利（淨損）	1,146,634,000	106,305,831	112,741,100	-6,435,269	-5.71	580,215,067	635,171,656	-54,956,589	-8.65

製表　　覆核

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113年7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：
⑴業務費用執行數落後，主要係因用人費用及專業服務費等實際發生數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
⑵利息收入執行數落後，主要係因目前本局實際存款之定存利率較原預估低，致實際數較預算數減少。
⑶賠償收入執行數落後，主要係因廠商提前解約沒收保證金及承租（購）戶違約賠償等執行收入不如預期，致實際數較預算數減少。
⑷什項收入執行數超前，主要係因蘆洲站（捷6）權益分配後續相關帳務處理（房地互易營業稅本局溢付金額及投資人取得122戶地價稅），致實際數較預算數增加。
⑸利息費用執行數超前，主要係因設算押金利息所採本年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率（1.6%），高於預估年度利率（1.475%），致實際數較預算數增加。
⑹資產報廢損失執行數超前，主要係因增加1筆球型數位攝影機財產報廢損失，致實際數較預算數增加。
⑺什項費用執行數超前，主要係沖轉都發局代辦社宅溢認列112年度應收租金收入、已標售公有不動產與本府110年核備室裝圖不符之修繕費用及蘆洲站（捷6）權益分配後續相關帳務處理（仲裁費、公寓大廈管理基金、規費、地政士報酬及房屋稅），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元。

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113年7月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
資產	43,304,786,426	100.00	負債	10,493,903,150	24.23
流動資產	15,888,292,404	36.69	流動負債	4,783,769,131	11.05
現金	8,622,709,628	19.91	短期債務	4,400,000,000	10.16
銀行存款	8,622,609,628	19.91	短期借款	4,400,000,000	10.16
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	134,406,632	0.31
流動金融資產	5,536,000,000	12.78	應付帳款	11,177,000	0.03
其他金融資產－流動	5,536,000,000	12.78	應付代收款	14,870,546	0.03
應收款項	149,484,628	0.35	應付費用	42,423,735	0.10
應收帳款	73,413	0.00	應付股（官）息紅利	65,935,351	0.15
應收利息	149,365,976	0.34	預收款項	249,362,499	0.58
其他應收款	45,239	0.00	預收貨款	5,188,508	0.01
存貨	788,396,673	1.82	預收收入	238,065,555	0.55
商（藥）品存貨	788,396,673	1.82	銷項稅額	6,108,436	0.01
預付款項	791,701,475	1.83	長期負債	5,408,886,312	12.49
進項稅額	132,121	0.00	長期債務	5,408,886,312	12.49
留抵稅額	791,569,354	1.83	長期借款	5,408,000,000	12.49
不動產、廠房及設備	17,320,950	0.04	應付租賃款	886,312	0.00
機械及設備	16,238,991	0.04	其他負債	301,247,707	0.70
機械及設備	30,901,742	0.07	什項負債	301,247,707	0.70

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113年7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	-14,662,751	-0.03	存入保證金	266,232,443	0.61
什項設備	705	0.00	暫收及待結轉帳項	35,015,264	0.08
什項設備	70,476	0.00	權益	32,810,883,276	75.77
累計折舊－什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,677,835,117	47.75
租賃資產	1,081,254	0.00	資本	20,677,835,117	47.75
租賃資產	2,152,806	0.00	資本	20,677,835,117	47.75
累計折舊－租賃資產	-1,071,552	-0.00	保留盈餘（或累積虧損）	12,133,048,159	28.02
投資性不動產	24,480,531,385	56.53	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
投資性不動產	14,404,005,351	33.26	法定公積	33,067,067	0.08
投資性不動產	16,601,932,356	38.34	未指撥保留盈餘	12,099,981,092	27.94
累計折舊－投資性不動產	-2,197,927,005	-5.08	累積盈餘	11,519,766,025	26.60
建造中之投資性不動產	10,076,526,034	23.27	本期損益	580,215,067	1.34
建造中之投資性不動產	10,076,526,034	23.27			
無形資產及礦產資源	10,605,937	0.02			
無形資產及礦產資源	10,605,937	0.02			
電腦軟體	10,605,937	0.02			
其他資產	2,908,035,750	6.72			
什項資產	2,908,035,750	6.72			
催收款項	2,441,157	0.01			

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113年7月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金額	%	科　　目	金額	%
暫付及待結轉帳項	2,905,594,593	6.71			
合　　計	43,304,786,426	100.00	合　　計	43,304,786,426	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113年7月31日

1.信託代理與保證資產與負債3,969,352,755元[包含(保證品)及(存入保證品)3,831,053,450元，(保管品)及(應付保管品)138,299,305元]。
2.截至113年7月31日債權憑證10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。
4.經管珍貴動產、不動產計0元。

12901-8

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113年7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	%
投資性不動產收入	坪	本月數	110,367.36	108,618.58	101.61	1,106.17	1,056.93	49.24	4.66	122,084,639	114,802,537	7,282,102	6.34
		累計數	765,359.23	756,602.50	101.16	1,069.37	1,052.72	16.65	1.58	818,452,332	796,489,580	21,962,752	2.76
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

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113年7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)
							累計執行數				比較增減				
	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	調整數	合計 (1)		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	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	324,830,585	322,056,003	-	322,056,003	99.15	-2,774,582	-0.85			46.01
繼續性計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	293,132,962	290,358,380	-	290,358,380	99.05	-2,774,582	-0.95			49.34
聯開建物計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	293,132,962	290,358,380	-	290,358,380	99.05	-2,774,582	-0.95			49.34
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土地開發計畫	-	357,500,000	-	-	357,500,000	94,502,472	91,853,640	-	91,853,640	97.20	-2,648,832	-2.80			25.69
投資性不動產	-	357,500,000	-	-	357,500,000	94,502,472	91,853,640	-	91,853,640	97.20	-2,648,832	-2.80			25.69
建造中之投資性不動產							91,853,640	-	91,853,640						
三重站(捷6)土地開發計畫	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,150,000	187,149,250	-	187,149,250	100.00	-750	-0.00			100.00
投資性不動產	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,150,000	187,149,250	-	187,149,250	100.00	-750	-0.00			100.00
建造中之投資性不動產							187,149,250	-	187,149,250						
松江南京站(捷13)土地開發計畫	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	10,119,490	-	10,119,490	100.00	0	0.00			39.15
投資性不動產	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	10,119,490	-	10,119,490	100.00	0	0.00			39.15
建造中之投資性不動產							10,119,490	-	10,119,490						
中和高中站(捷6)土地開發計畫	-	17,968,000	-	-	17,968,000	1,361,000	1,236,000	-	1,236,000	90.82	-125,000	-9.18			6.88
投資性不動產	-	17,968,000	-	-	17,968,000	1,361,000	1,236,000	-	1,236,000	90.82	-125,000	-9.18			6.88
建造中之投資性不動產							1,236,000	-	1,236,000						

12901-10

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113年7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)
							累計執行數				比較增減				
	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	調整數	合計(1)		實支數(3)	應付未付數(4)	合計(5)=(3)+(4)	%(5)/(2)	金額(6)=(5)-(2)	%(6)/(2)			
新興計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			28.41
聯開建物計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			28.41
新店區公所站(捷23)土地開發計畫	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	--			--
投資性不動產	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	--			--
建造中之投資性不動產							-	-	-						
環狀線Y26站(捷4)土地開發計畫	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	--			--
投資性不動產	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	--			--
建造中之投資性不動產							-	-	-						
連城錦和站(捷3)土地開發計畫	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	--			--
投資性不動產	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	--			--
建造中之投資性不動產							-	-	-						
信義安和站(捷5)	-	76,864,000	-	-	76,864,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			41.24
投資性不動產	-	76,864,000	-	-	76,864,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			41.24
建造中之投資性不動產							31,697,623	-	31,697,623						
一般建築及設備計畫小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	--			--
一次性項目	-	5,649,000	-	-	5,649,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	--			--

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113年7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)
							累計執行數				比較增減				
	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	調整數	合計(1)		實支數(3)	應付未付數(4)	合計(5)=(3)+(4)	%(5)/(2)	金額(6)=(5)-(2)	%(6)/(2)			
機械及設備	-	5,035,000	-	-	5,035,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	--	執行數落後，主要係因電腦周邊設備採購部分項目需自國外進口及配合船運時間，致交貨期需2個月(工作天)，故無法於預定時間內完成付款作業，預計8月可完成交貨作業。	爾後年度核實分配預算。	--
機械及設備							-	-	-						
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	--			--
租賃資產							-	-	-						
總計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	324,954,585	322,056,003	-	322,056,003	99.11	-2,898,582	-0.89			45.64
不動產、廠房及設備小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	--			--
機械及設備	-	5,035,000	-	-	5,035,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	--			--
機械及設備							-	-	-						
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	--			--

12901-12

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113年7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)
							累計執行數				比較增減				
	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	調整數	合計(1)		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							-	-	-						
投資性不動產小計	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	324,830,585	322,056,003	-	322,056,003	99.15	-2,774,582	-0.85			46.01
總計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	324,954,585	322,056,003	-	322,056,003	99.11	-2,898,582	-0.89			45.64

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113年7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)
					累計執行數				比較增減				
	以前年度保留數	本年度法定預算數	合計(1)		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	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總　計	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	--	-	--			--

製表　　覆核

臺北市政府所屬特種基金辦理資金互為借貸情形表

單位:億元

訂約日	借款基金	貸款基金	期間	數額	利率適用基準	訂約當時利率(%)	備註
113.02.09	臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	113.02.09~114.02.08	44.00		1.56%	