

交通部臺灣鐵路管理局  
損 益 表  
中華民國105年度02月份

單位：新臺幣元

編號	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	%
41	營業收入	25,343,492,000.00	2,214,574,389.10	2,054,269,000.00	160,305,389.10	7.8	4,176,496,686.78	4,170,951,000.00	5,545,686.78	0.13
4102	勞務收入	19,315,000,000.00	1,672,702,343.00	1,605,132,000.00	67,570,343.00	4.21	3,158,630,119.00	3,165,056,000.00	-6,425,881.00	-0.2
410204	客運收入	18,449,690,000.00	1,638,141,981.00	1,551,466,000.00	86,675,981.00	5.59	3,063,635,005.00	3,038,946,000.00	24,689,005.00	0.81
410205	客運收入退回與折讓	16,882,000.00	224,023.00	1,420,000.00	-1,195,977.00	-84.22	736,004.00	2,781,000.00	-2,044,996.00	-73.53
410206	貨運收入	882,192,000.00	34,784,385.00	55,086,000.00	-20,301,615.00	-36.85	95,731,118.00	128,891,000.00	-33,159,882.00	-25.73
4198	其他營業收入	6,028,492,000.00	541,872,046.10	449,137,000.00	92,735,046.10	20.65	1,017,866,567.78	1,005,895,000.00	11,971,567.78	1.19
419801	投資性不動產收入	48,552,000.00	5,006,895.00	5,006,895.00	5,006,895.00		10,013,790.00	48,552,000.00	-38,538,210.00	-79.38
419802	租賃收入	2,360,838,000.00	239,302,989.00	149,583,000.00	89,719,989.00	59.98	403,620,094.00	361,750,000.00	41,870,094.00	11.57
419803	代理收入	136,353,000.00	4,909,481.00	7,690,000.00	-2,780,519.00	-36.16	23,806,197.68	15,460,000.00	8,346,197.68	53.99
419804	政府補助收入	2,604,169,000.00	218,609,723.10	217,014,000.00	1,595,723.10	0.74	433,328,725.10	434,028,000.00	-699,274.90	-0.16
419898	什項營業收入	878,580,000.00	74,042,958.00	74,850,000.00	-807,042.00	-1.08	147,097,761.00	146,105,000.00	992,761.00	0.68
51	營業成本	25,827,530,000.00	1,768,131,762.47	2,142,411,000.00	-374,279,237.53	-17.47	3,256,996,274.68	4,295,526,000.00	-1,038,788,725.32	-24.18
5102	勞務成本	24,467,430,000.00	1,680,986,936.61	2,029,743,000.00	-348,756,063.39	-17.18	3,087,496,150.44	4,068,418,000.00	-980,921,849.56	-24.11
510205	站務費用	4,877,126,000.00	313,069,295.80	402,779,000.00	-89,709,704.20	-22.27	545,769,801.50	807,002,000.00	-261,232,198.50	-32.37
510206	維持費用	13,215,474,000.00	942,429,325.53	1,096,442,000.00	-154,012,674.47	-14.05	1,784,842,251.91	2,198,190,000.00	-413,347,748.09	-18.8
510207	行車費用	6,374,830,000.00	425,488,315.28	530,522,000.00	-105,033,684.72	-19.8	756,884,097.03	1,063,226,000.00	-306,341,902.97	-28.81
5198	其他營業成本	1,360,100,000.00	87,144,825.86	112,668,000.00	-25,523,174.14	-22.65	169,500,124.24	227,367,000.00	-57,866,875.76	-25.45
519802	租賃成本	761,313,000.00	40,429,129.00	63,104,000.00	-22,674,871.00	-35.93	77,160,219.00	127,599,000.00	-50,438,781.00	-39.53
519803	代理費用	39,812,000.00	1,631,221.86	3,291,000.00	-1,659,778.14	-50.43	3,951,155.24	6,675,000.00	-2,723,844.76	-40.81
519898	什項營業成本	558,975,000.00	45,084,475.00	46,273,000.00	-1,188,525.00	-2.57	88,388,750.00	93,093,000.00	-4,704,250.00	-5.05
61	營業毛利(毛損)	-484,038,000.00	446,442,626.63	-88,142,000.00	534,584,626.63	-606.5	919,500,412.10	-124,834,000.00	1,044,334,412.10	-836.58
52	營業費用	1,357,937,000.00	85,213,218.20	111,380,000.00	-26,166,781.80	-23.49	157,232,774.60	225,526,000.00	-68,293,225.40	-30.28
5202	業務費用	597,445,000.00	37,637,977.20	49,615,000.00	-11,977,022.80	-24.14	71,301,568.60	100,022,000.00	-28,720,431.40	-28.71
520201	業務費用	597,445,000.00	37,637,977.20	49,615,000.00	-11,977,022.80	-24.14	71,301,568.60	100,022,000.00	-28,720,431.40	-28.71
5203	管理費用	685,128,000.00	44,338,114.00	56,125,000.00	-11,786,886.00	-21	81,136,702.00	113,620,000.00	-32,483,298.00	-28.59
520301	管理費用	685,128,000.00	44,338,114.00	56,125,000.00	-11,786,886.00	-21	81,136,702.00	113,620,000.00	-32,483,298.00	-28.59
5298	其他營業費用	75,364,000.00	3,237,127.00	5,640,000.00	-2,402,873.00	-42.6	4,794,504.00	11,884,000.00	-7,089,496.00	-59.66
529801	研究發展費用	420,000.00		28,000.00	-28,000.00	-100		89,000.00	-89,000.00	-100
529802	員工訓練費用	74,944,000.00	3,237,127.00	5,612,000.00	-2,374,873.00	-42.32	4,794,504.00	11,795,000.00	-7,000,496.00	-59.35
62	營業利益(損失)	-1,841,975,000.00	361,229,408.43	-199,522,000.00	560,751,408.43	-281.05	762,267,637.50	-350,360,000.00	1,112,627,637.50	-317.57
49	營業外收入	970,596,000.00	12,662,903.95	34,881,000.00	-22,218,096.05	-63.7	49,535,850.16	69,754,000.00	-20,218,149.84	-28.98
4998	其他營業外收入	970,596,000.00	12,662,903.95	34,881,000.00	-22,218,096.05	-63.7	49,535,850.16	69,754,000.00	-20,218,149.84	-28.98
499802	賠償收入	16,300,000.00	347,992.00	1,358,000.00	-1,010,008.00	-74.37	3,057,030.00	2,716,000.00	341,030.00	12.56
499804	利息收入						19		19	
499805	股利收入	196,000.00	476,331.00	16,000.00	460,331.00	2,877.07	704,427.00	32,000.00	672,427.00	2,101.33
499826	處分不動產、廠房及設備利益	599,938,000.00	583,582.00	4,000,000.00	-3,416,418.00	-85.41	18,832,030.00	8,000,000.00	10,832,030.00	135.4
499898	什項收入	354,162,000.00	11,254,998.95	29,507,000.00	-18,252,001.05	-61.86	26,942,344.16	59,006,000.00	-32,063,655.84	-54.34
59	營業外費用	3,906,783,000.00	159,012,768.94	325,441,000.00	-166,428,231.06	-51.14	311,219,635.64	651,979,000.00	-340,759,364.36	-52.27
5901	財務成本	1,349,649,000.00	66,007,156.00	112,470,000.00	-46,462,844.00	-41.31	119,457,361.00	224,949,000.00	-105,491,639.00	-46.9
590101	利息費用	1,349,649,000.00	66,007,156.00	112,470,000.00	-46,462,844.00	-41.31	119,457,361.00	224,949,000.00	-105,491,639.00	-46.9
5998	其他營業外費用	2,557,134,000.00	93,005,612.94	212,971,000.00	-119,965,387.06	-56.33	191,762,274.64	427,030,000.00	-235,267,725.36	-55.09
599822	外幣兌換損失	1,000.00						1,000.00	-1,000.00	-100
599825	資產報廢損失	1,282,827,000.00	2,839,001.94	106,899,000.00	-104,059,998.06	-97.34	12,823,640.64	213,798,000.00	-200,974,359.36	-94
599836	災害損失	9,636,000.00	11,648.00	795,000.00	-783,352.00	-98.53	26,629.00	1,686,000.00	-1,659,371.00	-98.42
599898	什項費用	1,264,670,000.00	90,154,963.00	105,277,000.00	-15,122,037.00	-14.36	178,912,005.00	211,545,000.00	-32,632,995.00	-15.43
63	營業外利益(損失)	-2,936,187,000.00	-146,349,864.99	-290,560,000.00	144,210,135.01	-49.63	-261,683,785.48	-582,225,000.00	320,541,214.52	-55.05
64	稅前淨利(淨損)	-4,778,162,000.00	214,879,543.44	-490,082,000.00	704,961,543.44	-143.85	500,583,852.02	-932,585,000.00	1,433,168,852.02	-153.68
66	繼續營業單位本期淨利(淨損)	-4,778,162,000.00	214,879,543.44	-490,082,000.00	704,961,543.44	-143.85	500,583,852.02	-932,585,000.00	1,433,168,852.02	-153.68
68	本期淨利(淨損)	-4,778,162,000.00	214,879,543.44	-490,082,000.00	704,961,543.44	-143.85	500,583,852.02	-932,585,000.00	1,433,168,852.02	-153.68

交通部臺灣鐵路管理局  
105年2月購建固定資產計畫執行情形明細表

計畫名稱		總計	
本年度可用預算數	以前年度保留數	11,411,871,917.00	
	本年度法定預算數	11,566,356,000.00	
	本年度奉准先行辦理數	0.00	
	合計	22,978,227,917.00	
累計預算分配數(2)請務必填寫(不可為0)		425,360,351.00	
執行情形	實際執行數	實支數(3)	505,609,760.00
		應付未付數(4)	0.00
		合計(5)=(3)+(4)	505,609,760.00
	比較增減	% (5)/(2)	118.87
		金額(6)=(5)-(2)	80,249,409.00
		% (6)/(2)	18.87
契約責任數		0.00	
結餘款		0.00	
累計工程進度	預估	0.00	
	實際	0.00	
凡實際執行數與累計預算分配數之差距或累計工程進度實際與預估之差距超過百分之十以上者，均應說明落後原因及改進措施。差異或落後原因：			
一般建築及設備計畫:因採購程序辦理中及部分工程施工作業延遲，致影響執行進度。			
改進措施：			
一般建築及設備計畫:按季召開一般建築及設備預算執行檢討會，檢討改善作業程序，並積極趕工進。			
請扼要說明累計執行數未達累計分配數70%之原因(35個字以內)：			

交通部臺灣鐵路管理局  
資 產 負 債 表  
中華民國105年2月29日

單位：新臺幣元

編號	科目	金額	*	編號	科目	金額	*
1	資產	780,573,767,687.39	100	2	負債	377,875,395,983.32	48.41
11	流動資產	20,560,996,719.33	2.63	21	流動負債	130,815,910,666.66	16.76
1101	現金	393,412,855.60	0.05	2101	短期債務	115,201,972,122.00	14.76
110101	庫存現金	155,522.00		210102	短期借款	96,615,206,536.00	12.38
110102	銀行存款	115,017,691.60	0.01	210103	應付商業本票	18,600,000,000.00	2.38
110104	零用金及週轉金	278,239,642.00	0.04	210104	應付商業本票折價	13,234,414.00	
1104	流動金融資產	40,000,000.00	0.01	2105	應付款項	8,661,914,118.04	1.11
110401	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	40,000,000.00	0.01	210502	應付帳款	193,471,549.26	0.02
1105	應收款項	781,158,371.00	0.1	210503	應付代收款	461,553,040.86	0.06
110504	應收帳款	314,110,801.00	0.04	210505	應付費用	1,677,525,473.31	0.21
110505	備抵呆帳 - 應收帳款	40,464.00		210506	應付其他稅款	1,154,756.00	
110511	應收收益	17,946,067.00		210507	應付工程款	3,231,320,923.65	0.41
110517	應收工程款	244,693,877.00	0.03	210525	應付代收保險費	61,832,628.00	0.01
110598	其他應收款	204,448,090.00	0.03	210528	應付退休金費用	2,957,595,307.00	0.38
1108	存貨	5,562,107,547.74	0.71	210598	其他應付款	77,460,439.96	0.01
110801	商(藥)品存貨	10,736,345.00		2108	預收款項	6,952,024,426.62	0.89
110804	未分配運什費	20,084,041.33		210803	預收收入	315,739,983.51	0.04
110807	在修品	37,931.82		210806	銷項稅額	407,720,364.70	0.05
110808	在建工程	2,392,892,614.48	0.31	210807	預收工程款	4,859,872,804.74	0.62
110809	預收工程款	276,756,926.00	0.04	210808	在建工程	646,454,265.33	0.08
110817	物料	3,367,934,870.49	0.43	210898	其他預收款	2,015,145,539.00	0.26
110818	燃料	47,178,670.62	0.01	24	長期負債	77,180,287,608.00	9.89
1111	預付款項	1,560,614,427.09	0.2	2401	長期債務	77,180,287,608.00	9.89
111101	預付貨款	2,721,471.00		240110	應計退休金負債	77,180,287,608.00	9.89
111102	用品盤存	541,326.00		28	其他負債	169,879,197,708.66	21.76
111103	預付費用	65,695,256.00	0.01	2802	遞延負債	167,353,179,309.90	21.44
111105	預付利息	10,211,557.00		280201	遞延收入	167,353,179,309.90	21.44
111106	進項稅額	319,268,552.33	0.04	2897	什項負債	2,526,018,398.76	0.32
111198	其他預付款	1,162,176,264.76	0.15	289701	存入保證金	1,151,929,583.00	0.15
1112	短期墊款	1,924.00		289702	應付保管款	28,977,551.00	
111201	短期墊款	1,924.00		289703	暫收及待結轉帳項	1,050,396,546.66	0.13
1113	待出售非流動資產	12,223,701,593.90	1.57	289704	應付代管資產	294,714,718.10	0.04
111301	委託處分資產	6,609,090,827.00	0.85	3	權益	402,698,371,704.07	51.59
111302	累計減損 - 委託處分資產	24,485,335.80		31	資本	158,013,062,170.50	20.24
111398	其他待出售非流動資產	5,684,351,945.20	0.73	3101	資本	158,013,062,170.50	20.24
111399	累計減損 - 其他待出售非流動資產	45,255,842.50	0.01	310101	資本	158,013,062,170.50	20.24
13	基金 - 投資及長期應收款	4,653,907,050.00	0.6	32	資本公積	17,911,909,171.00	2.29
1302	非流動金融資產	4,653,907,050.00	0.6	3201	資本公積	17,911,909,171.00	2.29
130209	備供出售金融資產 - 非流動	3,994,770,000.00	0.51	320102	受贈公積	17,911,909,171.00	2.29
130210	備供出售金融資產評價調整 - 非流動	659,137,050.00	0.08	33	保留盈餘 (或累積虧損)	-107,704,400,989.77	13.8
14	不動產、廠房及設備	749,811,482,423.16	96.06	3302	未指撥保留盈餘	500,583,852.02	0.06
1401	土地	435,788,377,152.20	55.83	330204	本期損益	500,583,852.02	0.06
140101	土地	34,540,924,182.60	4.43	3303	累積虧損	108,204,984,841.79	13.86
140102	重估增值 - 土地	401,804,149,063.20	51.48	330301	累積虧損	108,204,984,841.79	13.86
140105	累計減損 - 土地	556,696,093.60	0.07	34	累積其他綜合損益	659,137,050.00	0.08
1402	土地改良物	122,521,215,374.70	15.7	3403	備供出售金融資產未實現評價損益	659,137,050.00	0.08
140201	土地改良物	133,781,258,762.20	17.14	340301	備供出售金融資產未實現評價損益	659,137,050.00	0.08
140204	累計折舊 - 土地改良物	11,260,043,387.50	1.44	36	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.77
1403	房屋及建築	40,512,741,873.80	5.19	3601	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.77
140301	房屋及建築	50,043,483,068.60	6.41	360101	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.77
140304	累計折舊 - 房屋及建築	9,530,741,194.80	1.22				
1404	機械及設備	7,912,914,201.00	1.01				
140401	機械及設備	23,185,250,966.00	2.97				
140404	累計折舊 - 機械及設備	15,272,336,765.00	1.96				
1405	交通及運輸設備	80,974,596,437.98	10.37				
140501	交通及運輸設備	145,928,915,799.78	18.7				
140504	累計折舊 - 交通及運輸設備	64,954,319,361.80	8.32				
1406	什項設備	1,625,602,667.40	0.21				
140601	什項設備	5,427,344,020.60	0.7				
140604	累計折舊 - 什項設備	3,801,741,353.20	0.49				
1408	購建中固定資產	60,476,034,716.08	7.75				
140801	未完工程	31,992,323,409.08	4.1				
140802	預付工程及土地款	588,692,665.00	0.08				
140804	訂購機件	27,895,018,642.00	3.57				
15	投資性不動產	5,103,296,640.00	0.65				
1501	投資性不動產 - 土地	5,103,296,640.00	0.65				
150101	投資性不動產 - 土地	26,629,881.00					
150102	重估增值 - 投資性不動產 (土地)	5,076,666,759.00	0.65				
16	無形資產	31,604,263.00					
1601	無形資產	31,604,263.00					
160101	商標權	605,600.00					
160105	電腦軟體	30,998,663.00					
18	其他資產	412,480,591.90	0.05				
1897	什項資產	412,480,591.90	0.05				
189702	催收款項	288,522,469.56	0.04				
189705	備抵呆帳 - 催收款項	281,588,311.76	0.04				
189708	暫付及待結轉帳項	77,481,397.00	0.01				
189714	代管資產	367,802,996.00	0.05				
189715	累計折舊 - 代管資產	73,088,277.90	0.01				
189721	存出保證金	33,350,319.00					
	合計	780,573,767,687.39	100		合計	780,573,767,687.39	100

交通部臺灣鐵路管理局  
資產負債表-表外科目  
中華民國105年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
信託代理與保證資產	3,353,421,355.00	信託代理與保證負債	3,353,421,355.00
保證品	3,353,421,355.00	存入保證品	3,353,421,355.00
合計	3,353,421,355.00	合計	3,353,421,355.00