

交通部臺灣鐵路管理局
損 益 表
中華民國104年度10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	23,972,750,000.00	2,119,083,950.90	2,007,769,000.00	111,314,950.90	5.54	20,784,209,075.94	20,067,620,000.00	716,589,075.94	3.57
4102	勞務收入	18,274,074,000.00	1,570,794,664.00	1,525,598,000.00	45,196,664.00	2.96	15,956,926,475.00	15,314,834,000.00	642,092,475.00	4.19
410204	客運收入	17,365,624,000.00	1,511,219,036.00	1,446,601,000.00	64,618,036.00	4.47	15,334,823,283.00	14,565,051,000.00	769,772,283.00	5.29
410205	客運收入退回與折讓	23,742,000.00	723,099.00	1,978,000.00	-1,254,901.00	-63.44	10,428,399.00	19,913,000.00	-9,484,601.00	-47.63
410206	貨運收入	932,192,000.00	60,298,727.00	80,975,000.00	-20,676,273.00	-25.53	632,531,591.00	769,696,000.00	-137,164,409.00	-17.82
4198	其他營業收入	5,698,676,000.00	548,289,286.90	482,171,000.00	66,118,286.90	13.71	4,827,282,600.94	4,752,786,000.00	74,496,600.94	1.57
419801	投資性不動產收入	48,552,000.00	4,045,976.00		4,045,976.00		40,459,760.00	48,552,000.00	-8,092,240.00	-16.67
419802	租賃收入	2,324,921,000.00	252,571,924.00	204,708,000.00	47,863,924.00	23.38	1,928,826,233.00	1,934,945,000.00	-6,118,767.00	-0.32
419803	代理收入	139,911,000.00	7,632,843.00	12,483,000.00	-4,850,157.00	-38.85	103,218,750.24	113,189,000.00	-9,970,249.76	-8.81
419804	政府補助收入	2,315,698,000.00	207,550,710.90	192,975,000.00	14,575,710.90	7.55	2,015,181,327.70	1,929,750,000.00	85,431,327.70	4.43
419898	什項營業收入	869,594,000.00	76,487,833.00	72,005,000.00	4,482,833.00	6.23	739,596,530.00	726,350,000.00	13,246,530.00	1.82
51	營業成本	25,283,145,000.00	1,913,099,684.62	2,094,187,000.00	-181,087,315.38	-8.65	19,032,622,758.66	20,997,543,000.00	-1,964,920,241.34	-9.36
5102	勞務成本	23,929,245,000.00	1,829,295,469.13	1,981,583,000.00	-152,287,530.87	-7.69	18,136,814,227.90	19,869,529,000.00	-1,732,714,772.10	-8.72
510205	站務費用	4,609,874,000.00	366,219,882.80	380,507,000.00	-14,287,117.20	-3.75	3,608,691,374.00	3,806,552,000.00	-197,860,626.00	-5.20
510206	維持費用	12,944,128,000.00	1,010,332,135.37	1,074,245,000.00	-63,912,864.63	-5.95	9,924,533,513.97	10,747,312,000.00	-822,778,486.03	-7.66
510207	行車費用	6,735,243,000.00	452,743,450.96	526,831,000.00	-74,087,549.04	-14.06	4,603,589,339.93	5,315,665,000.00	-712,075,660.07	-13.40
5198	其他營業成本	1,353,900,000.00	83,804,215.49	112,604,000.00	-28,799,784.51	-25.58	895,808,530.76	1,128,014,000.00	-232,205,469.24	-20.59
519802	租賃成本	762,209,000.00	39,746,101.20	63,610,000.00	-23,863,898.80	-37.52	420,075,397.20	637,425,000.00	-217,349,602.80	-34.10
519803	代理費用	39,869,000.00	2,278,761.69	3,294,000.00	-1,015,238.31	-30.82	26,162,923.36	33,051,000.00	-6,888,076.64	-20.84
519898	什項營業成本	551,822,000.00	41,779,352.60	45,700,000.00	-3,920,647.40	-8.58	449,570,210.20	457,538,000.00	-7,967,789.80	-1.74
61	營業毛利(毛損)	-1,310,395,000.00	205,984,266.28	-86,418,000.00	292,402,266.28	-338.36	1,751,586,317.28	-929,923,000.00	2,681,509,317.28	-288.36
52	營業費用	1,283,181,000.00	104,727,206.60	105,246,000.00	-518,793.40	-0.49	903,917,051.30	1,055,245,000.00	-151,327,948.70	-14.34
5202	業務費用	528,017,000.00	41,460,856.80	43,855,000.00	-2,394,143.20	-5.46	373,372,640.60	439,378,000.00	-66,005,359.40	-15.02
520201	業務費用	528,017,000.00	41,460,856.80	43,855,000.00	-2,394,143.20	-5.46	373,372,640.60	439,378,000.00	-66,005,359.40	-15.02
5203	管理費用	673,805,000.00	57,732,297.80	55,291,000.00	2,441,297.80	4.42	490,631,047.70	554,292,000.00	-63,660,952.30	-11.49
520301	管理費用	673,805,000.00	57,732,297.80	55,291,000.00	2,441,297.80	4.42	490,631,047.70	554,292,000.00	-63,660,952.30	-11.49
5298	其他營業費用	81,359,000.00	5,534,052.00	6,100,000.00	-565,948.00	-9.28	39,913,363.00	61,575,000.00	-21,661,637.00	-35.18
529801	研究發展費用	400,000.00	11,029.00	27,000.00	-15,971.00	-59.15	15,829.00	289,000.00	-273,171.00	-94.52
529802	員工訓練費用	80,959,000.00	5,523,023.00	6,073,000.00	-549,977.00	-9.06	39,897,534.00	61,286,000.00	-21,388,466.00	-34.90
62	營業利益(損失)	-2,593,576,000.00	101,257,059.68	-191,664,000.00	292,921,059.68	-152.83	847,669,265.98	-1,985,168,000.00	2,832,837,265.98	-142.70
49	營業外收入	1,197,817,000.00	69,484,385.38	137,898,000.00	-68,413,614.62	-49.61	1,323,342,484.60	859,974,000.00	463,368,484.60	53.88
4998	其他營業外收入	1,197,817,000.00	69,484,385.38	137,898,000.00	-68,413,614.62	-49.61	1,323,342,484.60	859,974,000.00	463,368,484.60	53.88
499802	賠償收入	6,300,000.00	6,068,390.00	525,000.00	5,543,390.00	1,055.88	100,217,574.00	5,250,000.00	94,967,574.00	1,808.91
499804	利息收入						1,968.00		1,968.00	
499805	股利收入	196,000.00	358,822.00	16,000.00	342,822.00	2,142.64	2,698,113.00	162,000.00	2,536,113.00	1,565.50
499826	處分不動產、廠房及設備利益	874,994,000.00	9,803,962.00	111,000,000.00	-101,196,038.00	-91.17	915,778,147.90	591,000,000.00	324,778,147.90	54.95
499898	什項收入	316,327,000.00	53,253,211.38	26,357,000.00	26,896,211.38	102.05	304,646,681.70	263,562,000.00	41,084,681.70	15.59
59	營業外費用	3,636,928,000.00	275,770,474.24	302,983,000.00	-27,212,525.76	-8.98	2,781,339,407.60	3,030,721,000.00	-249,381,592.40	-8.23
5901	財務成本	1,096,616,000.00	70,988,299.00	91,384,000.00	-20,395,701.00	-22.32	819,374,777.00	913,848,000.00	-94,473,223.00	-10.34
590101	利息費用	1,096,616,000.00	70,988,299.00	91,384,000.00	-20,395,701.00	-22.32	819,374,777.00	913,848,000.00	-94,473,223.00	-10.34
5998	其他營業外費用	2,540,312,000.00	204,782,175.24	211,599,000.00	-6,816,824.76	-3.22	1,961,964,630.60	2,116,873,000.00	-154,908,369.40	-7.32
599822	外幣兌換損失	1,000.00					1,000.00		-1,000.00	-100.00
599826	處分不動產、廠房及設備損失		2,905,176.00		2,905,176.00		51,977,280.40		51,977,280.40	
599835	資產報廢損失	1,203,987,000.00	94,126,652.24	100,338,000.00	-6,211,347.76	-6.19	850,019,462.18	1,003,312,000.00	-153,292,537.82	-15.28
599836	災害損失	19,008,000.00	1,954,915.00	1,580,000.00	374,915.00	23.73	4,803,376.00	15,848,000.00	-11,044,624.00	-69.69
599898	什項費用	1,317,316,000.00	105,795,432.00	109,681,000.00	-3,885,568.00	-3.54	1,055,164,512.02	1,097,712,000.00	-42,547,487.98	-3.88
63	營業外利益(損失)	-2,439,111,000.00	-206,286,088.86	-165,085,000.00	-41,201,088.86	24.96	-1,457,996,923.00	-2,170,747,000.00	712,750,077.00	-32.83
64	稅前淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-105,029,029.18	-356,749,000.00	251,719,970.82	-70.56	-610,327,657.02	-4,155,915,000.00	3,545,587,342.98	-85.31
66	繼續營業單位本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-105,029,029.18	-356,749,000.00	251,719,970.82	-70.56	-610,327,657.02	-4,155,915,000.00	3,545,587,342.98	-85.31
68	本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-105,029,029.18	-356,749,000.00	251,719,970.82	-70.56	-610,327,657.02	-4,155,915,000.00	3,545,587,342.98	-85.31

交通部臺灣鐵路管理局
104年10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	9,198,598,899.00	
	本年度法定預算數	14,085,994,000.00	
	本年度奉准先行辦理數	0.00	
	合計	23,284,592,899.00	
累計預算分配數(2)請務必填寫(不可為0)		13,687,562,782.00	
執行情形	實際執行數	實支數(3)	7,333,178,303.00
		應付未付數(4)	316,780,671.00
		合計(5)=(3)+(4)	7,649,958,974.00
	比較增減	% (5)/(2)	55.89
		金額(6)=(5)-(2)	-6,037,603,808.00
		% (6)/(2)	-44.11
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：			
<p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)] 增購32輛城際客車案預定104年12月開始交車並付款，致影響預算執行。 [臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫] 新豐站改建工程土建部分已完成主站體結構各項工作，因機電部分電梯工程施作爭議，影響工進。另新豐站因需辦理公共藝術設置，目前已開工，預定105年2月底完工。 [臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗粟段)] 1.三姓橋站：因施工前、中期廠商現場管理人員工作協調能力欠佳，施工介面無法有效安排影響工進，且材料進度送審緩慢，肇致進度落後。 2.電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程 (CL321-1標)：B1廠房工程配合使用需求，辦理變更設計(結構向南延伸、工作平台鋼結構變更)，肇致工程進度落後。 [臺北機廠遷建設計計畫] 1.因富岡基地部分工程辦理契約變更及驗收，需俟變更設計作業完成及驗收合格後，方能辦理估驗計價，又因相關作業程序略為冗長，肇致支出比偏低。 2.新竹機務段第一期工程(CL321-2)因道確辦理契約追加變更，變更程序冗長，道確材料未能如期進場，影響軌道區鋪設工程相關施工介面，肇致工程進度落後。 [環島鐵路整體系統安全提昇計畫] 1.臺北車站屋頂等更新工程，立約商履約能力不足，工程現場相關人員異動頻繁，且工地勞安缺失遲遲無法有效改善，導致進度持續落後，已辦理終止契約並辦理重新發包事宜。 2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第二期工程，因原案協力商議價不成，主要工程受阻未進場，導致辦理停工。 3.南太麻里溪橋改建工程，本案已完工，因尚未驗收，故無法辦理結算。 [高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫] 1.因潮州機廠用地屬特定農業區，使農委會難以同意使用，因於農地變更使用說明書未能於補正期限前取得農委會同意函，內政部營建署將申請書及開發計畫書予以駁回，致用地取得時程落後。 2.為因應本局新購車輛將以電聯車為未來營運主力，需大幅調整及變更檢修流程及廠區配置，致基本設計無法依預定時程進行。 3.台1線高架橋工程為配合環評審定，計畫基地施工前需完成工程環境監測，致開工時程微幅落後。 [高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款] 1.鳳山車站部分用地尚未取得無法施作。 2.土木工程標「C411標正義路隧道工程(含臨時軌及臨時站)」因立約商執行進度落後。 [花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款] 各系統機電廠商已配合完成壽豐車站高架化暨壽豐至南平段雙軌電氣化工程，惟本區段執行金額104年公務預算尚不足以支應，故本局配合款部份暫未支用。 [臺中都區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款] 1.本計畫通車最關鍵要徑731標臺中車站主體工程，前圍於都市計畫變更影響都市設計審議、建照核發及候選綠建築證書取得，以及遭遇不可預見之地下文化遺址等影響，原訂104年底第一階段啟用之期程展延至105年7月26日，為達成104年底第一階段通車目標，趕工協議書於103年11月27日報奉交通部核准在案，惟承商遠揚營造公司亦承攬臺中捷運工程，該工程於104年4月發生重大工安事故，遠揚公司對趕工之積極態度趨保守。復加上臺中車站大頂棚工項屬高風險作業，該公司具高空作業之施工班人力略顯不足，基於安全考量，經多次協調該公司研討工進推展，仍未符趕工進度；另因臺中市政府未完成臺中車站周邊道路、廣場開闢等工程，致整體進度未如預期。 2.本計畫係鐵路工局執行，由臺鐵局編列配合款部份本年度已執行完成，達成率100%。 [鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)] 交通部公路總局於104年10月12、14、15、16及20日，分別辦理本計畫項下之5項個案計畫之基本設計審議會，俟審查完竣後辦理後續工程發包事宜。 [臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫] 本計畫奉行政院104年5月22日核定辦理，刻正進行車輛採購規範及招標文件擬定，致影響預算執行。</p>			
改進措施：			
<p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)] 積極督促廠商趕進度，期提早交車暨提高預算執行率。 [臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫] 刻正辦理變更結算程序及公共藝術設置等事宜。 [臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗粟段)] 1.本局已責成立約商積極加快速度，本月份現場施工人員每日維持35~40人，5~10月每月執行進度約3%，較前半年每月平均進度約1.1%明顯有大幅提升，立約商現場施工狀況持續落後但已有好轉，主結構部分已完成近90%，後續機電、電梯等設備於11月份進場後將可大幅提升進度。 2.目前變更案因與立約商辦理2次議價皆不成，已退回催責單位重新檢視，並將有爭議項目先行排除，並於104年10月19日召開會議確認，目前依會議結論發核中，俟核定後辦理議價及發認作業，即可計價。 [臺北機廠遷建設計計畫] 1.已指派專人負責辦理變更設計相關作業，並就未涉及變更之工程先行辦理驗收，待變更設計及驗收相關作業完成後，即辦理計價作業。 2.已指派專人加速趕辦道確契約追加變更作業，且邀集相關單位召開會議研商軌道區鋪設相關工程介面進場施作順序，待道確契約追加變更簽核完成後，刻正辦理鋪軌工程，預計104年12月底前完成新竹機務段鋪軌工程。 [環島鐵路整體系統安全提昇計畫] 1.臺北車站屋頂等更新工程，於104年4月27日完成決標作業，104年5月11日開工，截至104年10月31日實際進度30%。目前辦理臺北車站南側屋瓦拆除及北側及東側屋頂EPDM防水作業。 2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第二期工程，原案爭議部份104年7月3日本局已發函交通部澄清疑義，交通部於8月12日回函仍有部分疑義需釐清，本局研議後於9月23日再次函報交通部，俟交通部核准後儘速辦理議價。 3.南太麻里溪橋改建工程，已於104年7月25日完工，預定104年11月12日辦理驗收。 [高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫] 1.本局刻正積極擬依農委會審查意見補正說明資料，將再次報請交通部函送農委會續審，若蒙審查同意，將洽屏東縣政府儘速辦理本計畫擴大開發許可案審查後並送內政部審議，以利後續辦理用地取得作業。 2.刻正進行檢修流程及廠區配置審核作業及整地設計標初稿審查。 3.目前環境監測已於104年9月30日完成，並於10月1日開工。 [高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款] 1.持續與土地所有權人協議取得用地，俾利工程進行。 2.將持續督促承商補足人力及現場工程師，同時提出趕工計畫，定期召開趕工會議督促承商趕進作進度。 [花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款] 本計畫103年12月16日奉行政院核定第2次修正計畫，計畫期程由原訂104年3月修正至107年6月。本局配合款需俟本計畫要徑工程(自強隧道工程)完成後，進行系統機電工程施工，始配合鐵路局資金需求進行撥款。 [臺中都區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款] 第一階段通車時程已檢討依程序發報，交通部於104年10月22日已函報行政院中。 [鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)] 本局刻正依據審議委員意見修改基本設計審議報告書，以利儘速完成基本設計審查。 [臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫] 積極趕製規範製定及招標文件製作，預定104年12月辦理招標。</p>			
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104年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	780,639,547,178.29	100.00	負債	377,864,071,243.13	48.40
流動資產	21,009,421,918.58	2.69	流動負債	127,343,537,767.56	16.31
現金	386,345,749.60	0.05	短期債務	115,013,156,956.00	14.73
庫存現金	945,860.00		短期借款	99,680,000,000.00	12.77
銀行存款	111,700,141.60	0.01	應付商業本票	15,350,000,000.00	1.97
零用金及週轉金	273,698,525.00	0.04	應付商業本票折價	16,843,044.00	
待交換票據	1,223.00		應付款項	6,541,049,661.44	0.84
流動金融資產	180,000,000.00	0.02	應付帳款	133,509,867.66	0.02
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	180,000,000.00	0.02	應付代收款	632,344,497.86	0.08
應收款項	692,368,725.36	0.09	應付費用	2,046,805,612.31	0.26
應收帳款	196,865,926.00	0.03	應付其他稅款	1,008,065.00	
備抵呆帳－應收帳款	40,464.00		應付工程款	3,258,803,314.65	0.42
應收收益	51,667,771.00	0.01	應付代收保險費	62,201,092.00	0.01
應收工程款	244,412,898.00	0.03	應付退休金費用	321,308,405.00	0.04
其他應收款	199,462,594.36	0.03	其他應付款	85,068,806.96	0.01
存貨	5,703,743,786.75	0.73	預收款項	5,789,331,150.12	0.74
商(業)品存貨	10,813,095.00		預收收入	285,080,253.39	0.04
未分配運付費	20,084,041.33		銷項稅額	395,243,187.70	0.05
製成品	373,030.67		預收工程款	4,962,347,336.74	0.64
在修品	31,025.58		在建工程	655,548,003.71	0.08
在建工程	2,199,212,417.39	0.28	其他預收款	802,208,376.00	0.10
預收工程款	253,529,057.00	0.03	長期負債	81,287,518,797.00	10.41
物料	3,689,820,558.65	0.47	長期債務	81,287,518,797.00	10.41
燃料	36,938,675.13		應計退休金負債	81,287,518,797.00	10.41
預付款項	1,953,639,863.97	0.25	其他負債	169,233,014,678.57	21.68
預付貨款	859,356.00		遞延負債	166,675,389,713.50	21.35
用品盤存	524,122.00		遞延收入	166,675,389,713.50	21.35
預付費用	54,059,416.00	0.01	什項負債	2,557,624,965.07	0.33
預付利息	8,243,489.00		存入保證金	1,171,953,762.00	0.15
進項稅額	277,136,311.33	0.04	應付保管款	28,075,806.00	
其他預付款	1,612,817,169.64	0.21	暫收及待結轉帳項	1,058,165,274.97	0.14
短期墊款	659.00		應付代管資產	299,430,122.10	0.04
短期墊款	659.00		權益	402,775,475,935.16	51.60
待出售非流動資產	12,093,323,133.90	1.55	資本	154,667,368,170.50	19.81
委託處分資產	6,478,544,217.00	0.83	資本	154,667,368,170.50	19.81
累計減損－委託處分資產	24,485,335.80		資本	154,667,368,170.50	19.81
其他待出售非流動資產	5,684,520,095.20	0.73	資本公積	17,907,158,189.20	2.29
累計減損－其他待出售非流動資產	45,255,842.50	0.01	資本公積	17,907,158,189.20	2.29
基金、投資及長期應收款	6,970,873,650.00	0.89	受贈公積	17,907,158,189.20	2.29
非流動金融資產	6,970,873,650.00	0.89	保留盈餘(或累積虧損)	-107,057,205,656.24	13.71
備供出售金融資產－非流動	3,994,770,000.00	0.51	未指撥保留盈餘	-610,327,657.02	0.08
備供出售金融資產評價調整－非流動	2,976,103,650.00	0.38	本期損益	-610,327,657.02	0.08
不動產、廠房及設備	746,962,695,050.81	95.69	累積虧損	106,446,877,999.22	13.64
土地	435,823,088,541.40	55.83	累積虧損	106,446,877,999.22	13.64
土地	34,387,449,113.90	4.41	累積其他綜合損益	2,976,103,650.00	0.38
重估增值－土地	401,992,335,521.10	51.50	備供出售金融資產未實現評價損益	2,976,103,650.00	0.38
累計減損－土地	556,696,093.60	0.07	備供出售金融資產未實現評價損益	2,976,103,650.00	0.38
土地改良物	121,670,417,270.60	15.59	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.82
土地改良物	132,707,449,438.30	17.00	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.82
累計折舊－土地改良物	11,037,032,167.70	1.41	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.82
房屋及建築	40,513,729,096.00	5.19			
房屋及建築	49,745,285,747.10	6.37			
累計折舊－房屋及建築	9,231,556,651.10	1.18			
機械及設備	7,734,208,669.60	0.99			
機械及設備	22,663,467,961.90	2.90			
累計折舊－機械及設備	14,929,259,292.30	1.91			
交通及運輸設備	80,681,763,681.60	10.34			
交通及運輸設備	144,827,264,384.10	18.55			
累計折舊－交通及運輸設備	64,145,500,702.50	8.22			
什項設備	1,164,640,591.80	0.15			
什項設備	4,874,712,626.90	0.62			
累計折舊－什項設備	3,710,072,035.10	0.48			
購建中固定資產	59,374,847,199.81	7.61			
未完工程	32,813,644,833.81	4.20			
預付工程及土地款	668,807,088.00	0.09			
訂購機件	25,892,395,278.00	3.32			
投資性不動產	5,103,296,640.00	0.65			
投資性不動產－土地	5,103,296,640.00	0.65			

交通部臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表
中華民國104年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
投資性不動產－土地	26,629,881.00				
重估增值－投資性不動產（土地）	5,076,666,759.00	0.65			
無形資產	50,580,263.00	0.01			
無形資產	50,580,263.00	0.01			
商標權	605,600.00				
電腦軟體	49,974,663.00	0.01			
其他資產	542,679,655.90	0.07			
什項資產	542,679,655.90	0.07			
催收款項	275,644,408.86	0.04			
備抵呆帳－催收款項	268,818,901.06	0.03			
暫付及待結轉帳項	216,680,307.00	0.03			
代管資產	367,802,996.00	0.05			
累計折舊－代管資產	68,372,873.90	0.01			
存出保證金	19,743,719.00				
合計	780,639,547,178.29	100.00	合計	780,639,547,178.29	100.00

交通部臺灣鐵路管理局
資產負債表-表外科目
中華民國104年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
信託代理與保證資產	3,230,405,889.00	信託代理與保證負債	3,230,405,889.00
保證品	3,230,405,889.00	存入保證品	3,230,405,889.00
合計	3,230,405,889.00	合計	3,230,405,889.00