

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
20,017,696,320.86	營業收入	41-47	5	19,567,696,258.64	22,102,359,000.00	- 2,534,662,741.36	11.47
15,167,806,472.00	運輸收入	440-441	0	14,345,005,788.00	16,056,380,000.00	- 1,711,374,212.00	10.66
14,150,608,391.00	客運收入	4401	6	13,483,723,671.00	14,772,573,000.00	- 1,288,849,329.00	8.72
- 29,845,302.00	客運收入折讓	4402	2	- 25,045,358.00	- 28,573,000.00	3,527,642.00	12.35
1,047,043,383.00	貨運收入	4403	9	886,327,475.00	1,312,380,000.00	- 426,052,525.00	32.46
4,849,889,848.86	其他營業收入	460	6	5,222,690,470.64	6,045,979,000.00	- 823,288,529.36	13.62
1,740,821,508.00	營業資產租金收入	4601	2	2,245,158,058.00	2,624,124,000.00	- 378,965,942.00	14.44
170,082,905.66	代理收入	4607	A	160,541,493.14	208,050,000.00	- 47,508,506.86	22.84
100,176,021.57	代辦修造收入	4607(1)	A	89,212,521.46	140,000,000.00	- 50,787,478.54	36.28
69,906,884.09	其他代辦收入	4607(9)	A	71,328,971.68	68,050,000.00	3,278,971.68	4.82
1,257,815,984.90	政府補助收入	4608	7	1,278,470,835.00	1,323,291,000.00	- 44,820,165.00	3.39
1,681,169,450.30	其他營業收入	4609	3	1,538,520,084.50	1,890,514,000.00	- 351,993,915.50	18.62
-	權利金收入	4609(2)	3	-	136,216,000.00	- 136,216,000.00	100.00
83,833,088.30	貨運服務收入	4609(5)	3	58,474,668.50	176,298,000.00	- 117,823,331.50	66.83
1,597,336,362.00	餐旅服務收入	4609(6)	3	1,480,045,416.00	1,578,000,000.00	- 97,954,584.00	6.21
26,127,833,635.75	營業成本	51-57	4	25,678,937,668.94	27,292,642,000.00	- 1,613,704,331.06	5.91
24,344,327,586.61	輸儲成本	540	9	23,886,893,888.50	25,335,018,000.00	- 1,448,124,111.50	5.72
4,639,088,577.39	站務費用	5405	A	4,711,514,773.03	4,836,252,000.00	- 124,737,226.97	2.58
13,778,574,160.59	維持費用	5407	3	13,511,724,362.73	14,730,803,000.00	- 1,219,078,637.27	8.28
3,560,271,299.90	工務維持費用	5407(1)	3	3,299,071,649.81	3,861,301,000.00	- 562,229,350.19	14.56
2,576,017,309.60	電務維持費用	5407(2)	3	2,645,371,316.04	2,456,331,000.00	189,040,316.04	7.70
7,642,285,551.09	機務維持費用	5407(3)	3	7,567,281,396.88	8,413,171,000.00	- 845,889,603.12	10.05
5,926,664,848.63	行車費用	5408	0	5,663,654,752.74	5,767,963,000.00	- 104,308,247.26	1.81
1,783,506,049.14	其他營業成本	560	5	1,792,043,780.44	1,957,624,000.00	- 165,580,219.56	8.46
388,343,089.53	營業資產出租費用	5601	1	479,827,517.70	525,575,000.00	- 45,747,482.30	8.70
60,413,123.24	代理費用	5607	0	56,343,234.54	66,405,000.00	- 10,061,765.46	15.15
58,494,229.11	代辦修造費用	5607(1)	0	54,965,643.23	64,810,000.00	- 9,844,356.77	15.19
1,918,894.13	其他代辦費用	5607(9)	0	1,377,591.31	1,595,000.00	- 217,408.69	13.63
1,334,749,836.37	其他營業成本	5609	2	1,255,873,028.20	1,365,644,000.00	- 109,770,971.80	8.04
45,393,162.27	貨運服務費用	5609(5)	2	38,278,058.00	48,799,000.00	- 10,520,942.00	21.56
1,289,356,674.10	餐旅服務費用	5609(6)	2	1,217,594,970.20	1,316,845,000.00	- 99,250,029.80	7.54
- 6,110,137,314.89	營業毛利(毛損-)	60	5	- 6,111,241,410.30	- 5,190,283,000.00	- 920,958,410.30	17.74
961,085,646.40	營業費用	58	1	911,340,375.38	1,041,749,000.00	- 130,408,624.62	12.52
397,542,884.88	業務費用	581	9	338,257,868.42	390,029,000.00	- 51,771,131.58	13.27
397,542,884.88	業務費用	5811	5	338,257,868.42	390,029,000.00	- 51,771,131.58	13.27
510,183,640.52	管理費用	582	6	520,600,434.96	586,385,000.00	- 65,784,565.04	11.22
510,183,640.52	管理費用	5821	2	520,600,434.96	586,385,000.00	- 65,784,565.04	11.22

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
53,359,121.00	其他營業費用	583	3	52,482,072.00	65,335,000.00	- 12,852,928.00	19.67
240,809.00	研究發展費用	5831	0	217,019.00	967,000.00	- 749,981.00	77.56
53,118,312.00	員工訓練費用	5832	6	52,265,053.00	64,368,000.00	- 12,102,947.00	18.80
- 7,071,222,961.29	營業利益(損失-)	61	3	- 7,022,581,785.68	- 6,232,032,000.00	- 790,549,785.68	12.69
2,944,535,149.03	營業外收入	49	A	1,766,409,100.37	2,613,247,000.00	- 846,837,899.63	32.41
41,551,160.00	財務收入	490	A	3,659,236.00	144,000.00	3,515,236.00	2,441.14
27,319,663.00	利息收入	4901	7	3,024,208.00	3,000.00	3,021,208.00	100,706.93
10,073.00	兌換利益	4902	3	-	-	-	-
14,221,424.00	投資收益	4905	2	635,028.00	141,000.00	494,028.00	350.37
169,968.00	基金投資收入	4905(2)	3	-	-	-	-
14,051,456.00	長期投資收入	4905(3)	9	635,028.00	141,000.00	494,028.00	350.37
2,902,983,989.03	其他營業外收入	491-492	8	1,762,749,864.37	2,613,103,000.00	- 850,353,135.63	32.54
2,352,688,688.50	財產交易利益	4911	4	1,292,456,765.00	2,169,630,000.00	- 877,173,235.00	40.43
160,630,747.00	賠償收入	4922	8	30,818,563.28	6,318,000.00	24,500,563.28	387.79
389,664,553.53	什項收入	4929	2	439,474,536.09	437,155,000.00	2,319,536.09	0.53
7,471,681,177.82	營業外費用	59	0	6,254,588,772.99	6,945,815,000.00	- 691,226,227.01	9.95
2,378,994,891.00	財務費用	590	0	699,017,055.00	2,237,221,000.00	- 1,538,203,945.00	68.76
2,378,994,891.00	利息費用	5901	6	699,017,055.00	2,237,220,000.00	- 1,538,202,945.00	68.76
-	兌換損失	5902	2	-	1,000.00	- 1,000.00	100.00
5,092,686,286.82	其他營業外費用	591-592	7	5,555,571,717.99	4,708,594,000.00	846,977,717.99	17.99
1,030,775,120.53	資產報廢損失	5913	6	909,605,167.96	982,747,000.00	- 73,141,832.04	7.44
44,440,809.26	災害損失	5917	1	30,462,798.50	18,160,000.00	12,302,798.50	67.75
4,017,470,357.03	什項費用	5929	1	4,615,503,751.53	3,707,687,000.00	907,816,751.53	24.48
- 4,527,146,028.79	營業外利益(損失-)	62	1	- 4,488,179,672.62	- 4,332,568,000.00	- 155,611,672.62	3.59
- 11,598,368,990.08	稅前純益(純損-)	63	0	- 11,510,761,458.30	- 10,564,600,000.00	- 946,161,458.30	8.96
22,962,231,469.89	收入總計	4	7	21,334,105,359.01	24,715,606,000.00	- 3,381,500,640.99	13.68
34,560,600,459.97	支出總計	5	6	32,844,866,817.31	35,280,206,000.00	- 2,435,339,182.69	6.90
- 11,598,368,990.08	本期純益(純損-)	69	9	- 11,510,761,458.30	- 10,564,600,000.00	- 946,161,458.30	8.96

註：行政院主計處依財務會計準則第10號「存貨之會計處理準則」規定修正部分四級會計科目，配合重分類如下：

1. 本年度預算數：「其他營業外收入」科目項下「出售下腳收入」20,000,000元，如數重分類減列「維持費用－機務維持費用」；「其他營業外費用」科目項下「盤存損失」30,000元，如數重分類增列「業務費用」。
2. 上年度決算數：「其他營業外收入」科目項下「盤存盈餘」23,604.46元，如數重分類減列「業務費用」；「其他營業外收入」科目項下「出售下腳收入」36,166,127.11元，分別重分類減列「維持費用－工務維持費用」29,898,594.2元、「維持費用－電務維持費用」1,886,792元、「維持費用－機務維持費用」4,380,740.91元；「其他營業外費用」科目項下「存貨報廢損失」14,789,265.68元，如數重分類增列「維持費用－機務維持費用」。

臺灣鐵路管理局

資 產 負 債 表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
資 產	1	0	716,960,325,801.00	726,871,625,905.39	- 9,911,300,104.39	1.36	
流動資產	11-12	8	7,885,402,003.59	11,766,347,508.25	- 3,880,945,504.66	32.98	
現 金	110	8	473,842,825.14	713,743,501.14	- 239,900,676.00	33.61	
庫存現金	1101	4	66,844,267.00	2,317,058.00	64,527,209.00	2,784.88	
銀行存款	1102	A	354,383,434.14	640,263,986.14	- 285,880,552.00	44.65	
匯撥中現金	1104	3	1,096,000.00	9,393,214.00	- 8,297,214.00	88.33	
零用及週轉金	1105	0	51,519,124.00	61,769,243.00	- 10,250,119.00	16.59	
應收款項	114-117	7	2,146,806,539.31	2,993,192,611.13	- 846,386,071.82	28.28	
應收票據	1141	3	105,144,000.00	105,192,000.00	- 48,000.00	0.05	
應收帳款	1144	2	46,100,665.90	259,051,142.40	- 212,950,476.50	82.20	
備抵呆帳-應收帳款	1145	9	- 40,464.00	- 40,464.00	-	0.00	
應收收益	114C	3	329,498,059.00	180,439,696.00	149,058,363.00	82.61	
應收利息	1151	A	-	2,455,266.00	- 2,455,266.00	100.00	
應收工程款	1152	7	125,461,761.00	132,679,302.00	- 7,217,541.00	5.44	
其他應收款	1178	0	1,540,644,507.41	2,371,485,659.73	- 830,841,152.32	35.03	
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	- 1,990.00	- 58,069,991.00	58,068,001.00	100.00	
存 貨	120-123	6	4,037,825,395.54	4,524,566,355.38	- 486,740,959.84	10.76	
未分配運什費	1206	4	384,585,963.12	340,297,921.92	44,288,041.20	13.01	
製成品	1211	0	116,900.00	116,900.00	-	0.00	
在修品	1212	6	17,303,193.99	14,671,758.34	2,631,435.65	17.94	
物 料	1227	5	3,615,038,244.76	4,090,907,962.05	- 475,869,717.29	11.63	
燃 料	1228	1	20,781,093.67	78,571,813.07	- 57,790,719.40	73.55	
預付款項	125	2	1,226,927,243.60	3,534,845,040.60	- 2,307,917,797.00	65.29	
用品盤存	1252	5	79,169.00	114,009.00	- 34,840.00	30.56	
預付費用	1253	1	36,084,447.00	1,534,837,054.00	- 1,498,752,607.00	97.65	
預付利息	1255	4	4,000,000.00	14,867,032.00	- 10,867,032.00	73.09	
其他預付款	125Y	9	1,186,763,627.60	1,985,026,945.60	- 798,263,318.00	40.21	
基金、投資及長期應收款	14	2	4,000,561,040.00	4,000,561,040.00	-	0.00	
長期投資	144-145	1	4,000,561,040.00	4,000,561,040.00	-	0.00	
以成本衡量之金融資產-非流動	145C	5	4,000,561,040.00	4,000,561,040.00	-	0.00	
固定資產	15	A	648,888,214,589.31	650,172,464,729.24	- 1,284,250,139.93	0.20	
土 地	150	A	425,412,046,307.80	425,745,515,910.30	- 333,469,602.50	0.08	
土 地	1501	7	13,252,935,139.70	13,055,252,360.30	197,682,779.40	1.51	
重估增值-土地	1502	3	412,159,111,168.10	412,690,263,550.00	- 531,152,381.90	0.13	
土地改良物	151	8	102,604,020,817.40	101,283,406,103.10	1,320,614,714.30	1.30	
土地改良物	1511	4	110,147,618,763.90	108,351,533,295.00	1,796,085,468.90	1.66	
累計折舊-土地改良物	1513	7	- 7,543,597,946.50	- 7,068,127,191.90	- 475,470,754.60	6.73	
房屋及建築	152	5	11,392,140,745.70	11,210,410,558.10	181,730,187.60	1.62	
房屋及建築	1521	1	17,697,198,026.70	17,181,567,517.80	515,630,508.90	3.00	

臺灣鐵路管理局

資 產 負 債 表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
累計折舊-房屋及建築	1523	4	6,305,057,281.00	5,971,156,959.70	333,900,321.30	5.59	
機械及設備	153	2	5,911,852,150.40	6,037,765,347.90	- 125,913,197.50	2.09	
機械及設備	1531	9	16,431,848,581.60	15,780,027,036.80	651,821,544.80	4.13	
累計折舊-機械及設備	1533	1	- 10,519,996,431.20	- 9,742,261,688.90	- 777,734,742.30	7.98	
交通及運輸設備	154	0	75,825,463,193.50	75,696,091,786.30	129,371,407.20	0.17	
交通及運輸設備	1541	6	124,855,546,199.70	122,839,955,728.00	2,015,590,471.70	1.64	
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	- 49,030,083,006.20	- 47,143,863,941.70	- 1,886,219,064.50	4.00	
什項設備	155	7	447,279,285.50	534,319,964.60	- 87,040,679.10	16.29	
什項設備	1551	3	3,164,272,577.90	3,149,312,747.80	14,959,830.10	0.48	
累計折舊-什項設備	1553	6	- 2,716,993,292.40	- 2,614,992,783.20	- 102,000,509.20	3.90	
購建中固定資產	157	1	27,871,785,168.51	30,241,328,138.44	- 2,369,542,969.93	7.84	
未完工程	1571	8	17,888,282,531.51	17,266,935,775.44	621,346,756.07	3.60	
預付工程及土地款	1572	4	709,206,563.00	1,448,161,606.00	- 738,955,043.00	51.03	
訂購機件	1577	6	9,274,296,074.00	11,526,230,757.00	- 2,251,934,683.00	19.54	
累計減損-固定資產	15X	A	- 576,373,079.50	- 576,373,079.50	-	0.00	
累計減損-固定資產	15X1	7	- 576,373,079.50	- 576,373,079.50	-	0.00	
無形資產	17	7	44,878,816,755.00	49,368,375,439.00	- 4,489,558,684.00	9.09	
無形資產	170	7	44,878,816,755.00	49,368,375,439.00	- 4,489,558,684.00	9.09	
商標權	1701	3	313,500.00	216,000.00	97,500.00	45.14	
電腦軟體	1708	8	32,486,255.00	37,540,439.00	- 5,054,184.00	13.46	
遞延退休金成本	1711	A	44,846,017,000.00	49,330,619,000.00	- 4,484,602,000.00	9.09	
其他資產	18	5	11,307,331,413.10	11,563,877,188.90	- 256,545,775.80	2.22	
非營業資產	180	5	11,241,498,933.70	11,392,230,483.90	- 150,731,550.20	1.32	
閒置及委託處分資產	1801	1	5,364,442,815.80	5,489,020,267.80	- 124,577,452.00	2.27	
累計減損-閒置及委託處分資產	1803	4	- 8,683,238.50	- 2,897,035.30	- 5,786,203.20	199.73	
其他非營業資產	1808	6	5,946,281,673.10	5,974,874,183.10	- 28,592,510.00	0.48	
累計減損-其他非營業資產	180A	9	- 60,542,316.70	- 68,766,931.70	8,224,615.00	11.96	
什項資產	181-182	2	65,832,479.40	171,646,705.00	- 105,814,225.60	61.65	
存出保證金	1811	9	6,250,598.00	6,322,518.00	- 71,920.00	1.14	
催收款項	1812	5	276,248,878.06	372,221,481.06	- 95,972,603.00	25.78	
備抵呆帳-催收款項	1813	1	- 272,177,782.06	- 312,846,076.06	40,668,294.00	13.00	
承受擔保品及殘餘物	1814	8	1,940,000.00	1,940,000.00	-	0.00	
暫付及待結轉帳項	1816	A	45,093,844.00	69,605,999.70	- 24,512,155.70	35.22	
代管資產	1825	1	8,476,941.40	34,402,782.30	- 25,925,840.90	75.36	
資 產 總 計			716,960,325,801.00	726,871,625,905.39	- 9,911,300,104.39	1.36	

臺灣鐵路管理局

資產負債表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號	檢查 號碼			金 額	%	
附註：							
信託代理與保證資產	186-188	9	1,049,283,215.00	705,111,215.00	344,172,000.00		
保證品	1864	4	1,049,283,215.00	705,111,215.00	344,172,000.00		
負 債	2	9	284,934,677,551.74	286,505,233,756.63	- 1,570,556,204.89	0.55	
流動負債	21-22	7	108,254,241,682.45	106,110,843,906.38	2,143,397,776.07	2.02	
短期債務	210	7	99,345,108,753.00	96,790,000,000.00	2,555,108,753.00	2.64	
短期借款	2102	0	80,930,000,000.00	85,660,000,000.00	- 4,730,000,000.00	5.52	
應付商業本票	2103	6	18,420,000,000.00	11,130,000,000.00	7,290,000,000.00	65.50	
應付商業本票折價	2104	2	4,891,247.00	-	4,891,247.00	0.00	
應付款項	214-217	6	7,350,397,208.01	7,761,824,723.99	- 411,427,515.98	5.30	
應付帳款	2144	1	528,389,870.01	863,529,449.90	- 335,139,579.89	38.81	
應付代收款	2145	8	288,290,514.86	535,585,592.86	- 247,295,078.00	46.17	
應付費用	2147	A	5,435,994,568.49	5,475,593,488.49	- 39,598,920.00	0.72	
應付稅款	2148	7	106,762,258.37	66,746,107.37	40,016,151.00	59.95	
應付工程款	2149	3	857,354,288.91	611,324,224.00	246,030,064.91	40.25	
應付利息	2151	0	17,109,105.00	72,026,567.00	- 54,917,462.00	76.25	
應付代收保險費	2172	A	37,723,721.00	57,939,156.00	- 20,215,435.00	34.89	
其他應付款	2178	9	78,772,881.37	79,080,138.37	- 307,257.00	0.39	
預收款項	225	1	1,558,735,721.44	1,559,019,182.39	- 283,460.95	0.02	
預收收入	2253	A	129,191,056.60	101,764,994.60	27,426,062.00	26.95	
預收工程款	2257	6	2,038,356,347.83	1,861,794,650.97	176,561,696.86	9.48	
在建工程	2258	2	831,878,047.99	696,655,127.18	135,222,920.81	19.41	
其他預收款	2259	9	223,066,365.00	292,114,664.00	- 69,048,299.00	23.64	
長期負債	25	0	63,921,724,136.00	66,624,263,180.00	- 2,702,539,044.00	4.06	
長期債務	250-251	0	63,921,724,136.00	66,624,263,180.00	- 2,702,539,044.00	4.06	
應計退休金負債	2517	1	63,921,724,136.00	66,624,263,180.00	- 2,702,539,044.00	4.06	
其他負債	28	4	112,758,711,733.29	113,770,126,670.25	- 1,011,414,936.96	0.89	
什項負債	282-283	9	2,323,574,255.69	2,042,784,113.95	280,790,141.74	13.75	
存入保證金	2821	5	562,115,193.00	422,574,002.00	139,541,191.00	33.02	
應付保管款	2822	1	17,641,424.00	16,856,146.00	785,278.00	4.66	
暫收及待結轉帳項	2825	A	1,735,340,697.29	1,568,951,183.65	166,389,513.64	10.61	
應付代管資產	2835	8	8,476,941.40	34,402,782.30	- 25,925,840.90	75.36	
遞延負債	284	3	110,435,137,477.60	111,727,342,556.30	- 1,292,205,078.70	1.16	
遞延收入	2841	0	110,435,137,477.60	111,727,342,556.30	- 1,292,205,078.70	1.16	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		編 號	檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
						金 額	%	
業主權益		3	8	432,025,648,249.26	440,366,392,148.76	- 8,340,743,899.50	1.89	
資本		31	6	103,176,302,963.50	100,012,113,963.50	3,164,189,000.00	3.16	
資本		310	6	103,176,302,963.50	100,012,113,963.50	3,164,189,000.00	3.16	
資本		3101	2	103,176,302,963.50	100,012,113,963.50	3,164,189,000.00	3.16	
資本公積		32	4	1,061,795,783.90	1,035,929,828.60	25,865,955.30	2.50	
資本公積		320	4	1,061,795,783.90	1,035,929,828.60	25,865,955.30	2.50	
受贈公積		3206	2	953,904,071.90	928,038,116.60	25,865,955.30	2.79	
其他資本公積		3209	1	107,891,712.00	107,891,712.00	-	0.00	
保留盈餘(或累積虧損)		33	2	- 71,698,922,789.14	- 60,188,161,330.84	- 11,510,761,458.30	19.12	
累積虧損		332	7	- 71,698,922,789.14	- 60,188,161,330.84	- 11,510,761,458.30	19.12	
累積虧損		3321	3	- 71,698,922,789.14	- 60,188,161,330.84	- 11,510,761,458.30	19.12	
業主權益其他項目		34	A	399,486,472,291.00	399,506,509,687.50	- 20,037,396.50	0.01	
未認列為退休金成本之淨損失		343	2	- 2,077,532,079.00	- 2,781,304,933.00	703,772,854.00	25.30	
未認列為退休金成本之淨損失		3431	9	- 2,077,532,079.00	- 2,781,304,933.00	703,772,854.00	25.30	
未實現重估增值		344	0	384,704,959,142.96	385,428,769,393.46	- 723,810,250.50	0.19	
未實現重估增值		3441	6	384,704,959,142.96	385,428,769,393.46	- 723,810,250.50	0.19	
固定資產漲價補償準備		345	7	16,859,045,227.04	16,859,045,227.04	-	0.00	
固定資產漲價補償準備		3451	3	16,859,045,227.04	16,859,045,227.04	-	0.00	
負債及業主權益總計				716,960,325,801.00	726,871,625,905.39	- 9,911,300,104.39	1.36	
附註：								
信託代理與保證負債		286-288	8	1,049,283,215.00	705,111,215.00	344,172,000.00		
存入保證品		2864	3	1,049,283,215.00	705,111,215.00	344,172,000.00		

臺灣鐵路管理局
盈虧撥補表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目			決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
虧損之部	73	9	71,698,922,789.14	70,049,630,000.00	1,649,292,789.14	2.35	
本期純損	7301	5	11,510,761,458.30	10,564,600,000.00	946,161,458.30	8.96	
累積虧損	7322	6	60,188,161,330.84	59,485,030,000.00	703,131,330.84	1.18	
填補之部	74	7	71,698,922,789.14	70,049,630,000.00	1,649,292,789.14	2.35	
事業機關負擔者	749	2	71,698,922,789.14	70,049,630,000.00	1,649,292,789.14	2.35	
撥用資本公積	7497	7	-	-	-	0.00	
待填補之虧損	7499	0	71,698,922,789.14	70,049,630,000.00	1,649,292,789.14	2.35	

臺灣鐵路管理局 現金流量表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

項 目				決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	金 額			%	
營業活動之現金流量	80	3					
本期純益(純損－)	801	A	- 11,510,761,458.30	- 10,564,600,000.00	- 946,161,458.30	8.96	
調整非現金項目	802-809	8	9,592,371,313.11	5,387,533,000.00	4,204,838,313.11	78.05	
提列備抵呆帳及損失	8021	4	1,487,697.13	22,140,000.00	- 20,652,302.87	93.28	
折舊、折耗及減損	8026	6	5,212,708,333.20	5,459,476,000.00	- 246,767,666.80	4.52	
攤銷	8028	9	12,163,337.00	7,060,000.00	5,103,337.00	72.29	
沖轉遞延負債	8032	8	- 1,769,393,604.70	- 1,870,431,000.00	101,037,395.30	5.40	
處理資產損失(利益－)	8036	3	- 382,851,597.04	- 1,201,883,000.00	819,031,402.96	68.15	
其他	8042	5	3,356,018,708.37	2,448,101,000.00	907,917,708.37	37.09	
流動資產淨減(淨增－)	8044	8	3,829,870,728.99	306,070,000.00	3,523,800,728.99	1,151.31	
流動負債淨增(淨減－)	8046	A	- 667,632,289.84	217,000,000.00	- 884,632,289.84	407.66	
營業活動之淨現金流入(流出－)	81	1	- 1,918,390,145.19	- 5,177,067,000.00	3,258,676,854.81	62.94	
投資活動之現金流量	82-84	0					
減少固定資產及遞延資產	831	5	357,703,161.34	124,655,000.00	233,048,161.34	186.95	
無形資產及其他資產淨減(淨增－)	833	0	974,084,894.90	2,199,924,000.00	- 1,225,839,105.10	55.72	
增加固定資產及遞耗資產	839	3	- 4,658,931,048.09	- 3,633,125,000.00	- 1,025,806,048.09	28.23	
投資活動之淨現金流入(流出－)	85	4	- 3,327,142,991.85	- 1,308,546,000.00	2,018,596,991.85	154.26	
融資活動之現金流量	86-88	2					
短期債務淨增(淨減－)	861	0	2,560,000,000.00	3,916,973,000.00	- 1,356,973,000.00	34.64	
其他負債淨增(淨減－)	869	8	368,549,461.04	88,400,000.00	456,949,461.04	516.91	
增加資本、公積及填補虧損	871	8	2,077,083,000.00	2,687,040,000.00	- 609,957,000.00	22.70	
融資活動之淨現金流入(流出－)	89	7	5,005,632,461.04	6,515,613,000.00	- 1,509,980,538.96	23.17	
匯率影響數	94	5	-	-	-		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	97	0	- 239,900,676.00	30,000,000.00	269,900,676.00	899.67	
期初現金及約當現金	98	8	713,743,501.14	378,005,000.00	335,738,501.14	88.82	
期末現金及約當現金	99	6	473,842,825.14	408,005,000.00	65,837,825.14	16.14	