

臺灣鐵路管理局

**損 益 表**

中華民國 100 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	%
<b>19,509,470,846.96</b>	<b>營業收入</b>	<b>41-47</b>	<b>5</b>	<b>20,751,476,877.18</b>	<b>20,695,995,000.00</b>	<b>55,481,877.18</b>	<b>0.27</b>
<b>15,623,516,925.00</b>	<b>運輸收入</b>	<b>440-441</b>	<b>0</b>	<b>16,561,891,651.00</b>	<b>15,889,317,000.00</b>	<b>672,574,651.00</b>	<b>4.23</b>
14,652,084,167.00	客運收入	4401	6	15,600,993,349.00	14,660,452,000.00	940,541,349.00	6.42
- 25,900,323.00	客運收入折讓	4402	2	- 24,151,250.00	- 26,525,000.00	2,373,750.00	8.95
997,333,081.00	貨運收入	4403	9	985,049,552.00	1,255,390,000.00	- 270,340,448.00	21.53
<b>3,885,953,921.96</b>	<b>其他營業收入</b>	<b>460</b>	<b>6</b>	<b>4,189,585,226.18</b>	<b>4,806,678,000.00</b>	<b>- 617,092,773.82</b>	<b>12.84</b>
1,771,020,953.00	營業資產租金收入	4601	2	1,857,866,243.00	2,549,481,000.00	- 691,614,757.00	27.13
190,979,667.66	代理收入	4607	A	211,848,707.58	171,000,000.00	40,848,707.58	23.89
126,232,297.69	代辦修造收入	4607(1)	A	144,167,179.58	83,000,000.00	61,167,179.58	73.70
64,747,369.97	其他代辦收入	4607(9)	A	67,681,528.00	88,000,000.00	- 20,318,472.00	23.09
1,202,367,338.20	政府補助收入	4608	7	1,380,251,155.70	1,350,080,000.00	30,171,155.70	2.23
721,585,963.10	其他營業收入	4609	3	739,619,119.90	736,117,000.00	3,502,119.90	0.48
67,670,349.10	貨運服務收入	4609(5)	3	67,065,539.90	72,832,000.00	- 5,766,460.10	7.92
653,915,614.00	餐旅服務收入	4609(6)	3	672,553,580.00	663,285,000.00	9,268,580.00	1.40
<b>25,278,623,438.79</b>	<b>營業成本</b>	<b>51-57</b>	<b>4</b>	<b>25,942,985,402.48</b>	<b>25,671,975,000.00</b>	<b>271,010,402.48</b>	<b>1.06</b>
<b>24,336,518,447.55</b>	<b>輸儲成本</b>	<b>540</b>	<b>9</b>	<b>24,890,656,829.42</b>	<b>24,701,798,000.00</b>	<b>188,858,829.42</b>	<b>0.76</b>
4,662,355,714.58	站務費用	5405	A	4,720,910,397.68	4,754,818,000.00	- 33,907,602.32	0.71
13,863,752,161.92	維持費用	5407	3	14,136,844,124.54	14,179,397,000.00	- 42,552,875.46	0.30
3,331,566,929.32	工務維持費用	5407(1)	3	3,423,102,589.44	3,650,595,000.00	- 227,492,410.56	6.23
2,890,675,229.15	電務維持費用	5407(2)	3	2,859,654,827.38	2,833,416,000.00	26,238,827.38	0.93
7,641,510,003.45	機務維持費用	5407(3)	3	7,854,086,707.72	7,695,386,000.00	158,700,707.72	2.06
5,810,410,571.05	行車費用	5408	0	6,032,902,307.20	5,767,583,000.00	265,319,307.20	4.60
<b>942,104,991.24</b>	<b>其他營業成本</b>	<b>560</b>	<b>5</b>	<b>1,052,328,573.06</b>	<b>970,177,000.00</b>	<b>82,151,573.06</b>	<b>8.47</b>
478,542,566.40	營業資產出租費用	5601	1	532,642,073.10	510,416,000.00	22,226,073.10	4.35
62,477,273.79	代理費用	5607	0	68,367,225.96	69,230,000.00	- 862,774.04	1.25
61,577,874.80	代辦修造費用	5607(1)	0	67,076,479.70	67,607,000.00	- 530,520.30	0.78
899,398.99	其他代辦費用	5607(9)	0	1,290,746.26	1,623,000.00	- 332,253.74	20.47
401,085,151.05	其他營業成本	5609	2	451,319,274.00	390,531,000.00	60,788,274.00	15.57
39,437,028.00	貨運服務費用	5609(5)	2	37,718,088.70	40,478,000.00	- 2,759,911.30	6.82
361,648,123.05	餐旅服務費用	5609(6)	2	413,601,185.30	350,053,000.00	63,548,185.30	18.15
- <b>5,769,152,591.83</b>	<b>營業毛利(毛損-)</b>	<b>60</b>	<b>5</b>	<b>- 5,191,508,525.30</b>	<b>- 4,975,980,000.00</b>	<b>- 215,528,525.30</b>	<b>4.33</b>
<b>896,024,980.19</b>	<b>營業費用</b>	<b>58</b>	<b>1</b>	<b>962,034,249.45</b>	<b>1,128,100,000.00</b>	<b>- 166,065,750.55</b>	<b>14.72</b>
<b>334,714,807.03</b>	<b>業務費用</b>	<b>581</b>	<b>9</b>	<b>349,862,584.24</b>	<b>391,227,000.00</b>	<b>- 41,364,415.76</b>	<b>10.57</b>
334,714,807.03	業務費用	5811	5	349,862,584.24	391,227,000.00	- 41,364,415.76	10.57
<b>507,484,792.16</b>	<b>管理費用</b>	<b>582</b>	<b>6</b>	<b>550,937,325.21</b>	<b>673,173,000.00</b>	<b>- 122,235,674.79</b>	<b>18.16</b>
507,484,792.16	管理費用	5821	2	550,937,325.21	673,173,000.00	- 122,235,674.79	18.16

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 100 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	%
53,825,381.00	其他營業費用	583	3	61,234,340.00	63,700,000.00	- 2,465,660.00	3.87
147,555.00	研究發展費用	5831	0	176,243.00	629,000.00	- 452,757.00	71.98
53,677,826.00	員工訓練費用	5832	6	61,058,097.00	63,071,000.00	- 2,012,903.00	3.19
- 6,665,177,572.02	營業利益(損失-)	61	3	- 6,153,542,774.75	- 6,104,080,000.00	- 49,462,774.75	0.81
1,851,518,502.35	營業外收入	49	A	1,574,058,588.91	2,184,776,000.00	- 610,717,411.09	27.95
320,053.00	財務收入	490	A	4,496,126.00	176,000.00	4,320,126.00	2,454.62
38,657.00	利息收入	4901	7	81,307.00	-	81,307.00	
281,396.00	投資收益	4905	2	4,414,819.00	176,000.00	4,238,819.00	2,408.42
69,717.00	基金投資收入	4905(2)	3	2,858,448.00	-	2,858,448.00	
211,679.00	長期投資收入	4905(3)	9	1,556,371.00	176,000.00	1,380,371.00	784.30
1,851,198,449.35	其他營業外收入	491-492	8	1,569,562,462.91	2,184,600,000.00	- 615,037,537.09	28.15
1,414,035,358.80	財產交易利益	4911	4	1,257,620,907.00	2,016,919,000.00	- 759,298,093.00	37.65
40,693,802.00	賠償收入	4922	8	50,435,658.00	8,086,000.00	42,349,658.00	523.74
396,469,288.55	什項收入	4929	2	261,505,897.91	159,595,000.00	101,910,897.91	63.86
5,391,214,436.10	營業外費用	59	0	5,652,950,431.50	5,818,094,000.00	- 165,143,568.50	2.84
587,617,550.00	財務費用	590	0	893,261,091.00	1,083,455,000.00	- 190,193,909.00	17.55
587,617,550.00	利息費用	5901	6	893,261,091.00	1,083,454,000.00	- 190,192,909.00	17.55
-	兌換損失	5902	2	-	1,000.00	- 1,000.00	100.00
4,803,596,886.10	其他營業外費用	591-592	7	4,759,689,340.50	4,734,639,000.00	25,050,340.50	0.53
1,112,196,330.77	資產報廢損失	5913	6	572,199,859.48	1,166,747,000.00	- 594,547,140.52	50.96
17,095,300.31	災害損失	5917	1	37,229,506.00	13,310,000.00	23,919,506.00	179.71
3,674,305,255.02	什項費用	5929	1	4,150,259,975.02	3,554,582,000.00	595,677,975.02	16.76
- 3,539,695,933.75	營業外利益(損失-)	62	1	- 4,078,891,842.59	- 3,633,318,000.00	- 445,573,842.59	12.26
- 10,204,873,505.77	稅前純益(純損-)	63	0	- 10,232,434,617.34	- 9,737,398,000.00	- 495,036,617.34	5.08
21,360,989,349.31	收入總計	4	7	22,325,535,466.09	22,880,771,000.00	- 555,235,533.91	2.43
31,565,862,855.08	支出總計	5	6	32,557,970,083.43	32,618,169,000.00	- 60,198,916.57	0.18
- 10,204,873,505.77	本期純益(純損-)	69	9	- 10,232,434,617.34	- 9,737,398,000.00	- 495,036,617.34	5.08

**臺灣鐵路管理局**  
**資 產 負 債 表**

中華民國 100 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	%	
<b>資 產</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>738,264,016,247.00</b>	<b>719,552,798,029.63</b>	<b>18,711,218,217.37</b>	<b>2.60</b>	
<b>流動資產</b>		<b>11-12</b>	<b>8</b>	<b>5,536,898,954.45</b>	<b>9,393,517,568.97</b>	<b>- 3,856,618,614.52</b>	<b>41.06</b>	
<b>現 金</b>		<b>110</b>	<b>8</b>	<b>345,430,850.62</b>	<b>690,106,026.14</b>	<b>- 344,675,175.52</b>	<b>49.95</b>	
庫存現金		1101	4	5,664,775.00	8,232,906.00	- 2,568,131.00	31.19	
銀行存款		1102	A	289,641,268.62	626,615,472.14	- 336,974,203.52	53.78	
匯撥中現金		1104	3	636,787.00	388,500.00	248,287.00	63.91	
零用及週轉金		1105	0	49,488,020.00	54,869,148.00	- 5,381,128.00	9.81	
<b>流動金融資產</b>		<b>113</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>3,750,000,000.00</b>	<b>- 3,750,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	
公平價值變動列入損益之金融資產-流動		1131	6	-	3,750,000,000.00	- 3,750,000,000.00	100.00	
<b>應收款項</b>		<b>114-117</b>	<b>7</b>	<b>400,336,649.40</b>	<b>563,770,285.80</b>	<b>- 163,433,636.40</b>	<b>28.99</b>	
應收票據		1141	3	-	208,000,000.00	- 208,000,000.00	100.00	
應收帳款		1144	2	200,427,641.90	140,061,563.00	60,366,078.90	43.10	
備抵呆帳-應收帳款		1145	9	- 40,464.00	- 40,464.00	-	0.00	
應收收益		114C	3	72,434,856.00	109,921,633.00	- 37,486,777.00	34.10	
應收工程款		1152	7	9,052,756.00	2,154,375.00	6,898,381.00	320.20	
其他應收款		1178	0	118,461,859.50	103,673,178.80	14,788,680.70	14.26	
備抵呆帳-其他應收款		1179	6	-	-	-	0.00	
<b>存 貨</b>		<b>120-123</b>	<b>6</b>	<b>4,179,320,356.80</b>	<b>3,501,928,442.03</b>	<b>677,391,914.77</b>	<b>19.34</b>	
未分配運什費		1206	4	360,503,564.56	361,789,469.23	- 1,285,904.67	0.36	
在修品		1212	6	14,339,556.62	11,283,132.72	3,056,423.90	27.09	
在建工程		1213	2	737,735,865.18	167,261,490.55	570,474,374.63	341.07	
預收工程款		1214	9	- 172,005,018.00	- 36,421,412.00	- 135,583,606.00	372.26	
物 料		1227	5	3,172,981,736.37	2,928,540,208.08	244,441,528.29	8.35	
燃 料		1228	1	65,764,652.07	69,475,553.45	- 3,710,901.38	5.34	
<b>預付款項</b>		<b>125</b>	<b>2</b>	<b>611,811,097.63</b>	<b>887,712,815.00</b>	<b>- 275,901,717.37</b>	<b>31.08</b>	
用品盤存		1252	5	306,960.00	137,734.00	169,226.00	122.86	
預付費用		1253	1	46,419,710.00	32,743,046.00	13,676,664.00	41.77	
預付利息		1255	4	6,886,756.00	4,000,000.00	2,886,756.00	72.17	
留抵稅額		1257	7	31,937,813.63	-	31,937,813.63	0.00	
其他預付款		125Y	9	526,259,858.00	850,832,035.00	- 324,572,177.00	38.15	
<b>基金、投資及長期應收款</b>		<b>14</b>	<b>2</b>	<b>3,995,331,040.00</b>	<b>4,000,561,040.00</b>	<b>- 5,230,000.00</b>	<b>0.13</b>	
<b>長期投資</b>		<b>144-145</b>	<b>1</b>	<b>3,995,331,040.00</b>	<b>4,000,561,040.00</b>	<b>- 5,230,000.00</b>	<b>0.13</b>	
以成本衡量之金融資產-非流動		145C	5	3,995,331,040.00	4,000,561,040.00	- 5,230,000.00	0.13	
<b>固定資產</b>		<b>15</b>	<b>A</b>	<b>681,128,144,311.15</b>	<b>654,761,096,101.06</b>	<b>26,367,048,210.09</b>	<b>4.03</b>	
<b>土 地</b>		<b>150</b>	<b>A</b>	<b>434,325,917,270.10</b>	<b>424,908,645,864.60</b>	<b>9,417,271,405.50</b>	<b>2.22</b>	
土 地		1501	7	24,200,858,012.30	14,816,679,306.20	9,384,178,706.10	63.34	
重估增值-土地		1502	3	410,125,059,257.80	410,091,966,558.40	33,092,699.40	0.01	
<b>土地改良物</b>		<b>151</b>	<b>8</b>	<b>110,834,005,875.60</b>	<b>105,025,075,582.60</b>	<b>5,808,930,293.00</b>	<b>5.53</b>	
土地改良物		1511	4	119,369,438,880.60	113,060,112,985.30	6,309,325,895.30	5.58	
累計折舊-土地改良物		1513	7	- 8,535,433,005.00	- 8,035,037,402.70	- 500,395,602.30	6.23	

**臺灣鐵路管理局**  
**資產負債表**

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			檢查 號碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	金 額				%		
<b>房屋及建築</b>	<b>152</b>	<b>5</b>		<b>16,171,709,304.50</b>	<b>11,320,602,019.30</b>	<b>4,851,107,285.20</b>	<b>42.85</b>	
房屋及建築	1521	1		23,000,603,509.30	17,866,476,339.50	5,134,127,169.80	28.74	
累計折舊-房屋及建築	1523	4	-	6,828,894,204.80	6,545,874,320.20	283,019,884.60	4.32	
<b>機械及設備</b>	<b>153</b>	<b>2</b>		<b>5,786,587,383.60</b>	<b>5,586,094,144.30</b>	<b>200,493,239.30</b>	<b>3.59</b>	
機械及設備	1531	9		17,960,708,396.90	16,940,499,476.90	1,020,208,920.00	6.02	
累計折舊-機械及設備	1533	1	-	12,174,121,013.30	11,354,405,332.60	819,715,680.70	7.22	
<b>交通及運輸設備</b>	<b>154</b>	<b>0</b>		<b>78,588,883,728.30</b>	<b>79,651,357,186.70</b>	<b>-1,062,473,458.40</b>	<b>1.33</b>	
交通及運輸設備	1541	6		132,605,271,990.60	131,204,851,456.80	1,400,420,533.80	1.07	
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	-	54,016,388,262.30	51,553,494,270.10	2,462,893,992.20	4.78	
<b>什項設備</b>	<b>155</b>	<b>7</b>		<b>477,144,153.30</b>	<b>436,633,255.60</b>	<b>40,510,897.70</b>	<b>9.28</b>	
什項設備	1551	3		3,299,964,080.50	3,231,032,069.00	68,932,011.50	2.13	
累計折舊-什項設備	1553	6	-	2,822,819,927.20	2,794,398,813.40	28,421,113.80	1.02	
<b>購建中固定資產</b>	<b>157</b>	<b>1</b>		<b>35,520,269,675.25</b>	<b>28,409,061,127.46</b>	<b>7,111,208,547.79</b>	<b>25.03</b>	
未完工程	1571	8		28,384,903,549.25	22,131,039,813.46	6,253,863,735.79	28.26	
預付工程及土地款	1572	4		1,905,887,398.00	1,700,072,589.00	205,814,809.00	12.11	
訂購機件	1577	6		5,229,478,728.00	4,577,948,725.00	651,530,003.00	14.23	
<b>累計減損-固定資產</b>	<b>15X</b>	<b>A</b>	-	<b>576,373,079.50</b>	<b>576,373,079.50</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	
累計減損-固定資產	15X1	7	-	576,373,079.50	576,373,079.50	-	0.00	
<b>無形資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>		<b>35,928,347,275.00</b>	<b>40,397,374,475.00</b>	<b>-4,469,027,200.00</b>	<b>11.06</b>	
<b>無形資產</b>	<b>170</b>	<b>7</b>		<b>35,928,347,275.00</b>	<b>40,397,374,475.00</b>	<b>-4,469,027,200.00</b>	<b>11.06</b>	
商標權	1701	3		318,500.00	318,500.00	-	0.00	
電腦軟體	1708	8		51,215,775.00	35,640,975.00	15,574,800.00	43.70	
遞延退休金成本	1711	A		35,876,813,000.00	40,361,415,000.00	-4,484,602,000.00	11.11	
<b>其他資產</b>	<b>18</b>	<b>5</b>		<b>11,675,294,666.40</b>	<b>11,000,248,844.60</b>	<b>675,045,821.80</b>	<b>6.14</b>	
<b>非營業資產</b>	<b>180</b>	<b>5</b>		<b>11,181,347,048.10</b>	<b>10,940,780,304.70</b>	<b>240,566,743.40</b>	<b>2.20</b>	
閒置及委託處分資產	1801	1		5,657,449,937.20	5,368,602,612.80	288,847,324.40	5.38	
累計減損-閒置及委託處分資產	1803	4	-	11,365,161.30	4,071,067.80	7,294,093.50	179.17	
其他非營業資產	1808	6		5,582,299,548.10	5,630,580,129.10	-48,280,581.00	0.86	
累計減損-其他非營業資產	180A	9	-	47,037,275.90	54,331,369.40	7,294,093.50	13.43	
<b>什項資產</b>	<b>181-182</b>	<b>2</b>		<b>493,947,618.30</b>	<b>59,468,539.90</b>	<b>434,479,078.40</b>	<b>730.60</b>	
存出保證金	1811	9		6,664,204.00	7,648,104.00	-983,900.00	12.86	
催收款項	1812	5		275,211,742.06	279,544,338.06	-4,332,596.00	1.55	
備抵呆帳-催收款項	1813	1	-	268,847,567.06	272,600,857.06	3,753,290.00	1.38	
承受擔保品及殘餘物	1814	8		-	1,940,000.00	-1,940,000.00	100.00	
暫付及待結轉帳項	1816	A		104,793,367.30	42,935,192.00	61,858,175.30	144.07	
代管資產	1825	1		391,170,416.00	1,762.90	391,168,653.10	22,188,930.35	
累計折舊-代管資產	1826	8	-	15,044,544.00	-	15,044,544.00	0.00	
<b>合 計</b>				<b>738,264,016,247.00</b>	<b>719,552,798,029.63</b>	<b>18,711,218,217.37</b>	<b>2.60</b>	

臺灣鐵路管理局  
資 產 負 債 表

中華民國 100 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	3,315,820,134.00	3,603,315,750.00	-	287,495,616.00		
保證品	1864	4	3,315,820,134.00	3,603,315,750.00	-	287,495,616.00		
<b>負 債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>316,887,910,615.65</b>	<b>298,416,595,296.84</b>		<b>18,471,315,318.81</b>		<b>6.19</b>
<b>流動負債</b>	<b>21-22</b>	<b>7</b>	<b>116,796,778,461.30</b>	<b>111,336,057,093.69</b>		<b>5,460,721,367.61</b>		<b>4.90</b>
<b>短期債務</b>	<b>210</b>	<b>7</b>	<b>105,639,278,269.00</b>	<b>101,490,000,000.00</b>		<b>4,149,278,269.00</b>		<b>4.09</b>
短期借款	2102	0	104,120,000,000.00	101,490,000,000.00		2,630,000,000.00		2.59
應付商業本票	2103	6	1,520,000,000.00	-		1,520,000,000.00		
應付商業本票折價	2104	2	721,731.00	-		721,731.00		0.00
<b>應付款項</b>	<b>214-217</b>	<b>6</b>	<b>9,239,931,416.84</b>	<b>8,535,377,272.88</b>		<b>704,554,143.96</b>		<b>8.25</b>
應付帳款	2144	1	507,839,338.37	631,836,947.34	-	123,997,608.97		19.62
應付代收款	2145	8	196,396,790.86	343,072,988.86	-	146,676,198.00		42.75
應付費用	2147	A	5,534,934,479.24	5,390,937,164.49		143,997,314.75		2.67
應付稅款	2148	7	12,398,018.00	28,606,126.37	-	16,208,108.37		56.66
應付工程款	2149	3	2,758,299,164.72	1,920,338,595.17		837,960,569.55		43.64
應付利息	2151	0	32,784,674.00	23,398,669.00		9,386,005.00		40.11
應付代收保險費	2172	A	39,249,219.00	39,568,977.00	-	319,758.00		0.81
其他應付款	2178	9	158,029,732.65	157,617,804.65		411,928.00		0.26
<b>預收款項</b>	<b>225</b>	<b>1</b>	<b>1,917,568,775.46</b>	<b>1,310,679,820.81</b>		<b>606,888,954.65</b>		<b>46.30</b>
預收收入	2253	A	95,847,963.60	89,154,317.60		6,693,646.00		7.51
預收工程款	2257	6	2,482,915,733.74	2,173,745,897.40		309,169,836.34		14.22
在建工程	2258	2	896,288,205.88	1,197,817,829.19	-	301,529,623.31		25.17
其他預收款	2259	9	235,093,284.00	245,597,435.00	-	10,504,151.00		4.28
<b>長期負債</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>73,829,365,711.00</b>	<b>72,012,748,148.00</b>		<b>1,816,617,563.00</b>		<b>2.52</b>
<b>長期債務</b>	<b>250-251</b>	<b>0</b>	<b>73,829,365,711.00</b>	<b>72,012,748,148.00</b>		<b>1,816,617,563.00</b>		<b>2.52</b>
應計退休金負債	2517	1	73,829,365,711.00	72,012,748,148.00		1,816,617,563.00		2.52
<b>其他負債</b>	<b>28</b>	<b>4</b>	<b>126,261,766,443.35</b>	<b>115,067,790,055.15</b>		<b>11,193,976,388.20</b>		<b>9.73</b>
<b>什項負債</b>	<b>282-283</b>	<b>9</b>	<b>2,742,924,957.65</b>	<b>2,412,980,255.55</b>		<b>329,944,702.10</b>		<b>13.67</b>
存入保證金	2821	5	663,260,557.00	665,311,688.00	-	2,051,131.00		0.31
應付保管款	2822	1	21,514,008.00	19,454,148.00		2,059,860.00		10.59
暫收及待結轉帳項	2825	A	1,682,024,520.65	1,728,212,656.65	-	46,188,136.00		2.67
應付代管資產	2835	8	376,125,872.00	1,762.90		376,124,109.10	21,335,532.88	
<b>遞延負債</b>	<b>284</b>	<b>3</b>	<b>123,518,841,485.70</b>	<b>112,654,809,799.60</b>		<b>10,864,031,686.10</b>		<b>9.64</b>
遞延收入	2841	0	123,518,841,485.70	112,654,809,799.60		10,864,031,686.10		9.64

**臺灣鐵路管理局**  
**資 產 負 債 表**

中華民國 100 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			%		
業主權益	3	8	421,376,105,631.35	421,136,202,732.79	239,902,898.56	0.06		
資 本	31	6	118,685,463,201.50	113,493,423,963.50	5,192,039,238.00	4.57		
資 本	310	6	118,685,463,201.50	113,493,423,963.50	5,192,039,238.00	4.57		
資 本	3101	2	120,613,463,201.50	113,493,423,963.50	7,120,039,238.00	6.27		
未收資本	3102	9	1,928,000,000.00	-	1,928,000,000.00	0.00		
資本公積	32	4	11,107,052,047.30	1,884,980,213.40	9,222,071,833.90	489.24		
資本公積	320	4	11,107,052,047.30	1,884,980,213.40	9,222,071,833.90	489.24		
受贈公積	3206	2	10,999,160,335.30	1,777,088,501.40	9,222,071,833.90	518.94		
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	- 92,136,230,912.25	- 81,903,796,294.91	- 10,232,434,617.34	12.49		
累積虧損	332	7	- 92,136,230,912.25	- 81,903,796,294.91	- 10,232,434,617.34	12.49		
累積虧損	3321	3	- 92,136,230,912.25	- 81,903,796,294.91	- 10,232,434,617.34	12.49		
業主權益其他項目	34	A	383,719,821,294.80	387,661,594,850.80	- 3,941,773,556.00	1.02		
未認列為退休金成本之淨損失	343	2	- 15,807,916,685.00	- 12,256,532,295.00	- 3,551,384,390.00	28.98		
未認列為退休金成本之淨損失	3431	9	- 15,807,916,685.00	- 12,256,532,295.00	- 3,551,384,390.00	28.98		
未實現重估增值	344	0	382,668,692,752.76	383,059,081,918.76	- 390,389,166.00	0.10		
未實現重估增值	3441	6	382,668,692,752.76	383,059,081,918.76	- 390,389,166.00	0.10		
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		
合 計			738,264,016,247.00	719,552,798,029.63	18,711,218,217.37	2.60		
附註：								
信託代理與保證負債	286-288	8	3,315,820,134.00	3,603,315,750.00	- 287,495,616.00			
存入保證品	2864	3	3,315,820,134.00	3,603,315,750.00	- 287,495,616.00			

臺灣鐵路管理局  
盈虧撥補表

中華民國 100 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	%	
<b>虧損之部</b>	<b>73</b>	<b>9</b>	<b>92,136,230,912.25</b>	<b>91,333,030,000.00</b>	<b>803,200,912.25</b>	<b>0.88</b>	
本期純損	7301	5	10,232,434,617.34	9,737,398,000.00	495,036,617.34	5.08	
累積虧損	7322	6	81,903,796,294.91	81,595,632,000.00	308,164,294.91	0.38	
<b>填補之部</b>	<b>74</b>	<b>7</b>	<b>92,136,230,912.25</b>	<b>91,333,030,000.00</b>	<b>803,200,912.25</b>	<b>0.88</b>	
事業機關負擔者	749	2	92,136,230,912.25	91,333,030,000.00	803,200,912.25	0.88	
待填補之虧損	7499	0	92,136,230,912.25	91,333,030,000.00	803,200,912.25	0.88	

# 臺灣鐵路管理局 現金流量表

中華民國 100 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	%
<b>營業活動之現金流量</b>	<b>80</b>	<b>3</b>				
本期純益(純損-)	801	A	10,232,434,617.34	9,737,398,000.00	495,036,617.34	5.08
調整非現金項目	802-809	8	6,155,163,035.78	5,631,792,000.00	523,371,035.78	9.29
提列備抵呆帳及損失	8021	4	77,423.00	5,000,000.00	4,922,577.00	98.45
折舊、折耗及減損	8026	6	5,781,456,642.60	5,415,110,000.00	366,346,642.60	6.77
攤銷	8028	9	14,433,000.00	14,433,000.00	-	0.00
沖轉遞延負債	8032	8	1,827,582,045.90	1,846,099,000.00	18,516,954.10	1.00
處理資產損失(利益-)	8036	3	685,421,047.52	850,172,000.00	164,750,952.48	19.38
其他	8042	5	2,647,771,104.52	2,382,133,000.00	265,638,104.52	11.15
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	252,857,352.98	289,387,000.00	542,244,352.98	187.38
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	477,285,312.06	222,000,000.00	255,285,312.06	114.99
<b>營業活動之淨現金流入(流出一)</b>	<b>81</b>	<b>1</b>	<b>4,077,271,581.56</b>	<b>4,105,606,000.00</b>	<b>28,334,418.44</b>	<b>0.69</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>82-84</b>	<b>0</b>				
流動金融資產淨減(淨增-)	823	1	3,750,000,000.00	-	3,750,000,000.00	0.00
減少長期投資	827	A	5,230,000.00	-	5,230,000.00	0.00
減少固定資產及遞耗資產	831	5	589,158,620.52	25,810,000.00	563,348,620.52	2,182.68
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	741,924,543.70	1,997,622,000.00	1,255,697,456.30	62.86
增加固定資產及遞耗資產	839	3	10,653,952,493.18	10,091,510,000.00	562,442,493.18	5.57
<b>投資活動之淨現金流入(流出一)</b>	<b>85</b>	<b>4</b>	<b>5,567,639,328.96</b>	<b>8,068,078,000.00</b>	<b>2,500,438,671.04</b>	<b>30.99</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	<b>86-88</b>	<b>2</b>				
短期債務淨增(淨減-)	861	0	4,149,278,269.00	4,142,084,000.00	7,194,269.00	0.17
其他負債淨增(淨減-)	869	8	41,081,772.00	88,400,000.00	47,318,228.00	53.53
增加資本、公積及填補虧損	871	8	5,192,039,238.00	8,150,000,000.00	2,957,960,762.00	36.29
<b>融資活動之淨現金流入(流出一)</b>	<b>89</b>	<b>7</b>	<b>9,300,235,735.00</b>	<b>12,203,684,000.00</b>	<b>2,903,448,265.00</b>	<b>23.79</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>94</b>	<b>5</b>	-	-	-	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>97</b>	<b>0</b>	<b>344,675,175.52</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>374,675,175.52</b>	<b>1,248.92</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>8</b>	<b>690,106,026.14</b>	<b>503,843,000.00</b>	<b>186,263,026.14</b>	<b>36.97</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>6</b>	<b>345,430,850.62</b>	<b>533,843,000.00</b>	<b>188,412,149.38</b>	<b>35.29</b>