

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新台幣元

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	%
19,392,684,988.99	營業收入	41-47	5	21,471,597,234.30	20,832,848,000.00	638,749,234.30	3.07
16,437,530,633.00	運輸收入	440-441	0	16,787,568,079.00	17,084,705,000.00	- 297,136,921.00	1.74
15,394,935,543.00	客運收入	4401	6	15,660,064,166.00	16,000,000,000.00	- 339,935,834.00	2.12
- 31,053,246.00	客運收入折讓	4402	2	- 29,310,822.00	-	- 29,310,822.00	
1,073,648,336.00	貨運收入	4403	9	1,156,814,735.00	1,084,705,000.00	72,109,735.00	6.65
2,955,154,355.99	其他營業收入	460	6	4,684,029,155.30	3,748,143,000.00	935,886,155.30	24.97
659,453,113.00	營業資產租金收入	4601	2	1,231,349,541.00	938,750,000.00	292,599,541.00	31.17
178,188,058.87	代理收入	4607	A	138,952,797.45	193,764,000.00	- 54,811,202.55	28.29
126,227,858.87	代辦修造收入	4607(1)	A	84,137,831.95	109,077,000.00	- 24,939,168.05	22.86
51,960,200.00	其他代辦收入	4607(9)	A	54,814,965.50	84,687,000.00	- 29,872,034.50	35.27
-	政府補助收入	4608	7	1,063,095,198.60	-	1,063,095,198.60	
2,117,513,184.12	其他營業收入	4609	3	2,250,631,618.25	2,615,629,000.00	- 364,997,381.75	13.95
502,542,259.12	貨運服務收入	4609(5)	3	542,248,726.25	791,257,000.00	- 249,008,273.75	31.47
1,614,970,925.00	餐旅服務收入	4609(6)	3	1,708,382,892.00	1,824,372,000.00	- 115,989,108.00	6.36
23,588,069,480.45	營業成本	51-57	4	25,546,158,840.27	25,183,284,000.00	362,874,840.27	1.44
21,945,869,514.11	輸儲成本	540	9	23,844,914,667.22	23,316,897,000.00	528,017,667.22	2.26
4,405,497,698.16	站務費用	5405	A	4,699,131,137.86	4,393,653,000.00	305,478,137.86	6.95
12,539,299,466.46	維持費用	5407	3	13,793,572,111.30	13,675,144,000.00	118,428,111.30	0.87
3,468,949,551.53	工務維持費用	5407(1)	3	4,101,548,396.12	4,190,904,000.00	- 89,355,603.88	2.13
1,997,142,622.38	電務維持費用	5407(2)	3	2,346,491,093.80	2,074,397,000.00	272,094,093.80	13.12
7,073,207,292.55	機務維持費用	5407(3)	3	7,345,532,621.38	7,409,843,000.00	- 64,310,378.62	0.87
5,001,072,349.49	行車費用	5408	0	5,352,211,418.06	5,248,100,000.00	104,111,418.06	1.98
1,642,199,966.34	其他營業成本	560	5	1,701,244,173.05	1,866,387,000.00	- 165,142,826.95	8.85
42,561,298.54	代理費用	5607	0	33,171,233.73	90,031,000.00	- 56,859,766.27	63.16
40,835,205.79	代辦修造費用	5607(1)	0	30,751,479.21	61,261,000.00	- 30,509,520.79	49.80
1,726,092.75	其他代辦費用	5607(9)	0	2,419,754.52	28,770,000.00	- 26,350,245.48	91.59
1,599,638,667.80	其他營業成本	5609	2	1,668,072,939.32	1,776,356,000.00	- 108,283,060.68	6.10
286,652,939.40	貨運服務費用	5609(5)	2	277,940,273.22	316,670,000.00	- 38,729,726.78	12.23
1,312,985,728.40	餐旅服務費用	5609(6)	2	1,390,132,666.10	1,459,686,000.00	- 69,553,333.90	4.76
- 4,195,384,491.46	營業毛利(毛損-)	60	5	- 4,074,561,605.97	- 4,350,436,000.00	275,874,394.03	6.34
1,063,552,630.62	營業費用	58	1	1,051,514,031.71	1,253,158,000.00	- 201,643,968.29	16.09
495,041,207.06	業務費用	581	9	471,946,362.03	628,283,000.00	- 156,336,637.97	24.88
495,041,207.06	業務費用	5811	5	471,946,362.03	628,283,000.00	- 156,336,637.97	24.88
518,849,069.63	管理費用	582	6	530,596,457.68	559,076,000.00	- 28,479,542.32	5.09
518,849,069.63	管理費用	5821	2	530,596,457.68	559,076,000.00	- 28,479,542.32	5.09
49,662,353.93	其他營業費用	583	3	48,971,212.00	65,799,000.00	- 16,827,788.00	25.57
135,146.00	研究發展費用	5831	0	162,503.00	370,000.00	- 207,497.00	56.08
49,527,207.93	員工訓練費用	5832	6	48,808,709.00	65,429,000.00	- 16,620,291.00	25.40

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新台幣元

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	%
- 5,258,937,122.08	營業利益(損失-)	61	3	- 5,126,075,637.68	- 5,603,594,000.00	477,518,362.32	8.52
1,419,272,051.55	營業外收入	49	A	1,999,725,047.61	1,105,676,000.00	894,049,047.61	80.86
20,683,393.00	財務收入	490	A	17,757,546.70	2,982,000.00	14,775,546.70	495.49
7,219,487.00	利息收入	4901	7	8,530,641.70	1,182,000.00	7,348,641.70	621.71
13,463,906.00	投資利益	4905	2	9,226,905.00	1,800,000.00	7,426,905.00	412.61
-	短期投資收入	4905(1)	8	-	1,800,000.00	- 1,800,000.00	100.00
12,546,644.00	基金投資收入	4905(2)	3	8,979,961.00	-	8,979,961.00	
917,262.00	長期投資收入	4905(3)	9	246,944.00	-	246,944.00	
1,398,588,658.55	其他營業外收入	491-492	8	1,981,967,500.91	1,102,694,000.00	879,273,500.91	79.74
339,256,669.50	財產交易利益	4911	4	493,456,845.80	1,051,623,000.00	- 558,166,154.20	53.08
105,300.47	盤存盈餘	4912	A	376,404.16	-	376,404.16	
71,263,530.75	出售下腳收入	4921	1	37,126,272.75	20,000,000.00	17,126,272.75	85.63
763,004,244.70	賠償收入	4922	8	71,450,806.20	6,204,000.00	65,246,806.20	1,051.69
224,958,913.13	什項收入	4929	2	1,379,557,172.00	24,867,000.00	1,354,690,172.00	5,447.74
-	政府捐助收入	4929(0)	2	502,021,698.10	-	502,021,698.10	
221,637,413.13	什項收入	4929(3)	9	877,535,473.90	24,867,000.00	852,668,473.90	3,428.92
3,321,500.00	政府補助收入	4929(5)	9	-	-	-	
4,058,133,201.25	營業外費用	59	0	7,178,464,197.62	5,202,082,000.00	1,976,382,197.62	37.99
843,170,610.00	財務費用	590	0	961,298,889.00	1,404,000,000.00	- 442,701,111.00	31.53
841,133,039.00	利息費用	5901	6	961,298,889.00	1,402,000,000.00	- 440,701,111.00	31.43
2,037,571.00	兌換損失	5902	2	-	2,000,000.00	- 2,000,000.00	100.00
3,214,962,591.25	其他營業外費用	591-592	7	6,217,165,308.62	3,798,082,000.00	2,419,083,308.62	63.69
-	盤存損失	5912	0	-	30,000.00	- 30,000.00	100.00
601,528,219.84	資產報廢損失	5913	6	1,660,138,172.74	1,095,402,000.00	564,736,172.74	51.56
-	災害損失	5917	1	29,348,942.00	55,505,000.00	- 26,156,058.00	47.12
2,613,434,371.41	什項費用	5929	1	4,527,678,193.88	2,647,145,000.00	1,880,533,193.88	71.04
- 2,638,861,149.70	營業外利益(損失-)	62	1	- 5,178,739,150.01	- 4,096,406,000.00	- 1,082,333,150.01	26.42
- 7,897,798,271.78	稅前純益(純損-)	63	0	- 10,304,814,787.69	- 9,700,000,000.00	- 604,814,787.69	6.24
20,811,957,040.54	收入總計	4	7	23,471,322,281.91	21,938,524,000.00	1,532,798,281.91	6.99
28,709,755,312.32	支出總計	5	6	33,776,137,069.60	31,638,524,000.00	2,137,613,069.60	6.76
- 7,897,798,271.78	本期純益(純損-)	69	9	- 10,304,814,787.69	- 9,700,000,000.00	- 604,814,787.69	6.24

臺灣鐵路管理局
盈虧撥補表

中華民國 94 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	33,067,492,818.32	34,986,797,000.00	- 1,919,304,181.68	5.49	
本期純損	7301	5	10,304,814,787.69	9,700,000,000.00	604,814,787.69	6.24	
累積虧損	7322	6	22,762,678,030.63	25,286,797,000.00	- 2,524,118,969.37	9.98	
填補之部	74	7	33,067,492,818.32	34,986,797,000.00	- 1,919,304,181.68	5.49	
事業機關負擔者	749	2	33,067,492,818.32	34,986,797,000.00	- 1,919,304,181.68	5.49	
撥用資本公積	7497	7	9,511,772,000.00	9,511,772,000.00	-	0.00	
待填補之虧損	7499	0	23,555,720,818.32	25,475,025,000.00	- 1,919,304,181.68	7.53	

臺灣鐵路管理局
現金流量表

中華民國 94 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	- 10,304,814,787.69	- 9,700,000,000.00	- 604,814,787.69	6.24
調整非現金項目	802-809	8	13,274,498,892.11	3,064,971,000.00	10,209,527,892.11	333.10
提列備抵呆帳及損失	8021	4	13,447,579.00	22,140,000.00	- 8,692,421.00	39.26
折舊及折耗	8026	6	5,151,842,194.40	4,844,930,000.00	306,912,194.40	6.33
攤銷	8028	9	5,688,000.00	5,678,000.00	10,000.00	0.18
處理資產損失(利益-)	8036	3	1,166,681,326.94	28,779,000.00	1,137,902,326.94	3,953.93
其他	8042	5	3,145,207,715.77	247,544,000.00	2,897,663,715.77	1,170.57
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	1,712,905,720.52	- 801,100,000.00	2,514,005,720.52	313.82
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	2,078,726,355.48	- 1,283,000,000.00	3,361,726,355.48	262.02
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	2,969,684,104.42	- 6,635,029,000.00	9,604,713,104.42	144.76
投資活動之現金流量	82-84	0				
短期投資淨減(淨增-)	823	1	-	-	-	0.00
減少固定資產及遞延資產	831	5	101,094,813.90	33,037,000.00	68,057,813.90	206.00
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	1,371,555,406.38	2,986,437,000.00	- 1,614,881,593.62	54.07
增加固定資產及遞耗資產	839	3	- 8,698,083,734.00	- 9,465,968,000.00	767,884,266.00	8.11
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	- 7,225,433,513.72	- 6,446,494,000.00	- 778,939,513.72	12.08
融資活動之現金流量	86-88	2				
短期債務淨增(淨減-)	861	0	44,412,125.00	4,734,361,000.00	- 4,689,948,875.00	99.06
其他負債淨增(淨減-)	869	8	- 2,490,971,671.70	- 88,400,000.00	- 2,402,571,671.70	2,717.84
增加資本、公積及填補虧損	871	8	6,556,251,044.00	8,526,062,000.00	- 1,969,810,956.00	23.10
減少長期債務	873	2	- 36,000,000.00	- 36,000,000.00	-	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	4,073,691,497.30	13,136,023,000.00	- 9,062,331,502.70	68.99
匯率影響數	94	5	-	-	-	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	0	- 182,057,912.00	54,500,000.00	- 236,557,912.00	434.05
期初現金及約當現金	98	8	487,239,164.16	759,279,000.00	- 272,039,835.84	35.83
期末現金及約當現金	99	6	305,181,252.16	813,779,000.00	- 508,597,747.84	62.50

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備註
名 稱	編號	檢查 號碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
資 產	1	0	721,858,876,418.84	722,881,321,005.85	- 1,022,444,587.01	0.14	
流動資產	11-12	8	13,104,789,318.12	13,109,641,991.51	- 4,852,673.39	0.04	
現 金	110	8	305,181,252.16	487,239,164.16	- 182,057,912.00	37.37	
庫存現金	1101	4	2,918,693.00	180,936,465.00	- 178,017,772.00	98.39	
銀行存款	1102	A	225,870,295.16	229,357,860.16	- 3,487,565.00	1.52	
零用及週轉金	1105	0	76,392,264.00	76,944,839.00	- 552,575.00	0.72	
短期投資	113	0	-	-	-	0.00	
其他短期投資	1138	1	-	-	-	0.00	
應收款項	114-117	7	4,074,089,831.37	3,678,733,472.18	395,356,359.19	10.75	
應收票據	1141	3	417,498.00	1,600,768.00	- 1,183,270.00	73.92	
應收帳款	1144	2	234,117,702.25	254,249,389.50	- 20,131,687.25	7.92	
備抵呆帳-應收帳款	1145	9	- 40,464.00	- 40,464.00	-	0.00	
應收收益	114C	4	88,817,172.00	69,341,358.00	19,475,814.00	28.09	
應收工程款	1152	7	220,782,723.89	204,624,243.89	16,158,480.00	7.90	
其他應收款	1178	0	3,606,116,382.23	3,219,434,983.79	386,681,398.44	12.01	
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	- 76,121,183.00	- 70,476,807.00	- 5,644,376.00	8.01	
存 貨	120-123	6	5,265,060,504.99	4,975,922,527.57	289,137,977.42	5.81	
未分配運什費	1206	8	396,669,461.49	338,676,916.90	57,992,544.59	17.12	
在製品	120A	3	925,076.17	2,008,769.73	- 1,083,693.56	53.95	
製成品	1211	0	121,450.00	121,450.00	-	0.00	
在修品	1212	6	20,884,577.25	22,516,368.46	- 1,631,791.21	7.25	
在建工程	1213	2	1,396,836,650.39	1,214,564,161.49	182,272,488.90	15.01	
物 料	1227	5	3,388,329,754.22	3,353,521,463.09	34,808,291.13	1.04	
燃 料	1228	1	61,293,535.47	44,513,397.90	16,780,137.57	37.70	
預付款項	125	2	3,460,457,729.60	3,967,746,827.60	- 507,289,098.00	12.79	
用品盤存	1252	5	126,026.00	615,942.00	- 489,916.00	79.54	
預付費用	1253	1	7,057,569.00	18,091,503.00	- 11,033,934.00	60.99	
預付利息	1255	A	4,000,000.00	5,814,400.00	- 1,814,400.00	31.21	
其他預付款	1259	0	3,449,274,134.60	3,943,224,982.60	- 493,950,848.00	12.53	
基金長期投資及應收款	14	2	8,000,561,040.00	8,000,561,040.00	-	0.00	
長期投資	144-145	1	8,000,561,040.00	8,000,561,040.00	-	0.00	
長期股權投資	1441	8	8,024,788,388.00	8,024,788,388.00	-	0.00	
長期股權投資權益調整	1443	A	- 24,227,348.00	- 24,227,348.00	-	0.00	
固定資產	15	A	626,664,771,694.00	621,620,366,479.44	5,044,405,214.56	0.81	
土 地	150	A	428,943,620,689.10	430,605,478,220.00	- 1,661,857,530.90	0.39	
土 地	1501	7	11,687,273,811.70	23,735,921,661.60	- 12,048,647,849.90	50.76	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備註
名 稱	編號	檢查 號碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
重估增值-土地	1502	3	417,256,346,877.40	406,869,556,558.40	10,386,790,319.00	2.55	
土地改良物	151	8	88,554,329,724.30	85,715,775,122.30	2,838,554,602.00	3.31	
土地改良物	1511	4	94,338,692,076.90	91,054,303,509.70	3,284,388,567.20	3.61	
累計折舊-土地改良物	1513	7	- 5,784,362,352.60	- 5,338,528,387.40	- 445,833,965.20	8.35	
房屋及建築	152	5	10,928,427,419.60	11,177,698,114.70	- 249,270,695.10	2.23	
房屋及建築	1521	1	16,108,122,570.00	16,087,588,145.80	20,534,424.20	0.13	
累計折舊-房屋及建築	1523	4	- 5,179,695,150.40	- 4,909,890,031.10	- 269,805,119.30	5.50	
機械及設備	153	2	5,568,935,624.90	5,619,525,426.90	- 50,589,802.00	0.90	
機械及設備	1531	9	12,920,338,157.80	12,461,353,258.10	458,984,899.70	3.68	
累計折舊-機械及設備	1533	1	- 7,351,402,532.90	- 6,841,827,831.20	- 509,574,701.70	7.45	
交通及運輸設備	154	0	70,362,771,972.70	69,557,396,513.10	805,375,459.60	1.16	
交通及運輸設備	1541	6	111,002,370,109.10	107,575,712,725.80	3,426,657,383.30	3.19	
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	- 40,639,598,136.40	- 38,018,316,212.70	- 2,621,281,923.70	6.89	
什項設備	155	7	357,953,201.80	415,563,542.20	- 57,610,340.40	13.86	
什項設備	1551	3	2,716,509,027.80	2,866,813,681.40	- 150,304,653.60	5.24	
累計折舊-什項設備	1553	6	- 2,358,555,826.00	- 2,451,250,139.20	92,694,313.20	3.78	
購建中固定資產	157	1	22,621,871,515.70	18,528,929,540.24	4,092,941,975.46	22.09	
未完工程	1571	8	16,451,008,227.70	13,798,917,052.24	2,652,091,175.46	19.22	
訂購機件	1577	6	6,170,863,288.00	4,730,012,488.00	1,440,850,800.00	30.46	
累計減損-固定資產	15X	A	- 673,138,454.10	-	- 673,138,454.10	0.00	
累計減損-固定資產	15X1	7	- 673,138,454.10	-	- 673,138,454.10	0.00	
無形資產	17	7	18,871,723.00	13,759,368.00	5,112,355.00	37.16	
無形資產	170	7	18,871,723.00	13,759,368.00	5,112,355.00	37.16	
商標權	1701	3	25,000.00	35,000.00	- 10,000.00	28.57	
電腦軟體	1708	8	18,846,723.00	13,724,368.00	5,122,355.00	37.32	
其他資產	18	5	74,069,882,643.72	80,136,992,126.90	- 6,067,109,483.18	7.57	
非營業資產	180	5	10,524,709,694.50	9,656,154,757.40	868,554,937.10	8.99	
閒置資產	1801	1	60,670,843.40	116,140,790.20	- 55,469,946.80	47.76	
累計折舊-閒置資產	1802	8	- 59,050,199.80	- 103,407,588.50	44,357,388.70	42.90	
委託處分資產	1807	0	4,042,552,493.80	2,668,745,076.60	1,373,807,417.20	51.48	
其他非營業資產	1808	6	6,480,536,557.10	6,974,676,479.10	- 494,139,922.00	7.08	
什項資產	181-182	2	329,403,987.62	256,674,547.90	72,729,439.72	28.34	
存出保證金	1811	9	10,732,892.00	16,453,332.00	- 5,720,440.00	34.77	
催收款項	1812	5	604,865,143.00	564,004,366.00	40,860,777.00	7.24	
備抵呆帳-催收款項	1813	1	- 352,549,490.00	- 344,746,287.00	- 7,803,203.00	2.26	
承受擔保品及殘餘物	1814	8	1,940,000.00	1,940,000.00	-	0.00	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備註
名 稱	編號	檢查 號碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
暫付及待結轉帳項	1816	A	30,012,660.32	3,776,065.60	26,236,594.72	694.81	
代管資產	1825	1	34,402,782.30	15,247,071.30	19,155,711.00	125.64	
遞延資產	183-184	7	63,215,768,961.60	70,128,752,419.60	- 6,912,983,458.00	9.86	
遞延退休金成本	1844	0	63,215,768,961.60	70,128,752,419.60	- 6,912,983,458.00	9.86	
待整理資產	189	A	-	95,410,402.00	- 95,410,402.00	100.00	
其他待整理資產	1898	1	-	95,410,402.00	- 95,410,402.00	100.00	
資 產 總 計			721,858,876,418.84	722,881,321,005.85	- 1,022,444,587.01	0.14	
附註：							
信託代理與保證資產	186-188	1	420,773,568.00	430,069,767.00	- 9,296,199.00		
保證品	1864	4	420,773,568.00	430,069,767.00	- 9,296,199.00		
負 債	2	9	258,573,424,887.76	175,529,038,197.68	83,044,386,690.08	47.31	
流動負債	21-22	7	95,420,686,434.63	92,609,808,926.15	2,810,877,508.48	3.04	
短期債務	210	7	78,993,000,000.00	78,948,587,875.00	44,412,125.00	0.06	
短期借款	2102	0	78,957,000,000.00	77,412,587,875.00	1,544,412,125.00	2.00	
應付商業本票	2103	6	-	1,500,000,000.00	- 1,500,000,000.00	100.00	
應付到期長期負債	2107	5	36,000,000.00	36,000,000.00	-	0.00	
應付款項	214-217	6	13,669,608,723.07	10,955,760,324.88	2,713,848,398.19	24.77	
應付帳款	2144	1	5,859,514,564.43	2,816,401,560.05	3,043,113,004.38	108.05	
應付代收款	2145	8	1,227,703,210.15	1,352,534,976.15	- 124,831,766.00	9.23	
應付費用	2147	A	6,338,057,693.52	6,573,520,787.21	- 235,463,093.69	3.58	
應付稅款	2148	7	48,076,252.97	34,344,520.97	13,731,732.00	39.98	
暫估應付機料款	214A	0	26,000,000.00	26,000,000.00	-	0.00	
應付利息	2151	0	39,831,221.00	30,747,436.00	9,083,785.00	29.54	
應付代收保險費	2172	A	37,822,080.00	37,325,074.00	497,006.00	1.33	
其他應付款	2178	9	92,603,701.00	84,885,970.50	7,717,730.50	9.09	
預收款項	225	1	2,758,077,711.56	2,705,460,726.27	52,616,985.29	1.94	
預收收入	2253	A	272,395,825.60	187,517,213.60	84,878,612.00	45.26	
預收工程款	2257	6	2,177,134,659.96	2,231,412,389.77	- 54,277,729.81	2.43	
其他預收款	2259	9	308,547,226.00	286,531,122.90	22,016,103.10	7.68	
長期負債	25	0	70,297,243,684.00	74,401,072,898.00	- 4,103,829,214.00	5.52	
長期債務	250-251	0	70,297,243,684.00	74,401,072,898.00	- 4,103,829,214.00	5.52	
長期借款	2504	5	51,077,285.00	87,077,285.00	- 36,000,000.00	41.34	
應計退休金負債	2517	1	70,246,166,399.00	74,313,995,613.00	- 4,067,829,214.00	5.47	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減		備註
名 稱	編號	檢查 號碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%	
其他負債	28	4	92,855,494,769.13	8,518,156,373.53	84,337,338,395.60	990.09	
什項負債	282-283	9	842,916,879.53	1,412,593,183.53	- 569,676,304.00	40.33	
存入保證金	2821	5	392,197,687.00	427,637,513.00	- 35,439,826.00	8.29	
應付保管款	2822	1	15,853,215.00	14,539,365.00	1,313,850.00	9.04	
暫收及待結轉帳項	2825	A	400,463,195.23	955,169,234.23	- 554,706,039.00	58.07	
應付代管資產	2835	8	34,402,782.30	15,247,071.30	19,155,711.00	125.64	
遞延負債	284	3	92,012,577,889.60	7,105,563,190.00	84,907,014,699.60	1,194.94	
遞延收入	2841	0	92,012,577,889.60	7,105,563,190.00	84,907,014,699.60	1,194.94	
業主權益	3	8	463,285,451,531.08	547,352,282,808.17	- 84,066,831,277.09	15.36	
資本	31	6	80,827,463,555.50	72,600,946,555.50	8,226,517,000.00	11.33	
資本	310	6	80,827,463,555.50	72,600,946,555.50	8,226,517,000.00	11.33	
資本	3101	2	80,827,463,555.50	72,600,946,555.50	8,226,517,000.00	11.33	
資本公積	32	4	406,013,708,793.90	497,514,014,283.30	- 91,500,305,489.40	18.39	
資本公積	320	4	406,013,708,793.90	497,514,014,283.30	- 91,500,305,489.40	18.39	
土地重估增值準備	3203	3	389,042,871,854.86	448,255,890,292.39	- 59,213,018,437.53	13.21	
固定資產漲價補償準備	3204	0	16,859,045,227.04	16,859,045,227.04	-	0.00	
受贈公積	3206	2	3,900,000.00	32,291,187,051.87	- 32,287,287,051.87	99.99	
其他資本公積	3209	1	107,891,712.00	107,891,712.00	-	0.00	
保留盈餘(累積虧損-)	33	2	- 23,555,720,818.32	- 22,762,678,030.63	- 793,042,787.69	3.48	
累積虧損	332	7	- 23,555,720,818.32	- 22,762,678,030.63	- 793,042,787.69	3.48	
累積虧損	3321	3	- 23,555,720,818.32	- 22,762,678,030.63	- 793,042,787.69	3.48	
負債及業主權益總計			721,858,876,418.84	722,881,321,005.85	- 1,022,444,587.01	0.14	
附註：							
信託代理與保證負債	286-288	8	420,773,568.00	430,069,767.00	- 9,296,199.00		
存入保證品	2864	3	420,773,568.00	430,069,767.00	- 9,296,199.00		