

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 96 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	%
20,906,956,983.50	營業收入	41-47	5	20,406,195,302.75	22,018,617,000.00	- 1,612,421,697.25	7.32
16,436,244,814.00	運輸收入	440-441	0	15,575,323,535.00	15,751,638,000.00	- 176,314,465.00	1.12
15,301,191,970.00	客運收入	4401	6	14,590,899,803.00	14,465,525,000.00	125,374,803.00	0.87
- 29,841,624.00	客運收入折讓	4402	2	- 29,720,214.00	- 21,687,000.00	- 8,033,214.00	37.04
1,164,894,468.00	貨運收入	4403	9	1,014,143,946.00	1,307,800,000.00	- 293,656,054.00	22.45
4,470,712,169.50	其他營業收入	460	6	4,830,871,767.75	6,266,979,000.00	- 1,436,107,232.25	22.92
868,326,694.00	營業資產租金收入	4601	2	1,646,532,398.00	1,713,680,000.00	- 67,147,602.00	3.92
228,130,460.57	代理收入	4607	A	187,335,876.33	176,479,000.00	10,856,876.33	6.15
170,782,748.53	代辦修造收入	4607(1)	A	119,106,896.98	101,529,000.00	17,577,896.98	17.31
57,347,712.04	其他代辦收入	4607(9)	A	68,228,979.35	74,950,000.00	- 6,721,020.65	8.97
1,153,793,731.30	政府補助收入	4608	7	1,270,759,243.20	1,560,000,000.00	- 289,240,756.80	18.54
2,220,461,283.63	其他營業收入	4609	3	1,726,244,250.22	2,816,820,000.00	- 1,090,575,749.78	38.72
-	權利金收入	4609(2)	3	34,761,902.00	-	34,761,902.00	
593,109,536.63	貨運服務收入	4609(5)	3	156,864,570.22	1,040,941,000.00	- 884,076,429.78	84.93
1,627,351,747.00	餐旅服務收入	4609(6)	3	1,534,617,778.00	1,775,879,000.00	- 241,261,222.00	13.59
26,472,769,293.84	營業成本	51-57	4	26,248,617,371.12	27,186,348,000.00	- 937,730,628.88	3.45
24,774,713,772.46	輸儲成本	540	9	24,150,182,394.99	25,384,607,000.00	- 1,234,424,605.01	4.86
5,030,920,109.05	站務費用	5405	A	4,663,613,407.46	4,874,465,000.00	- 210,851,592.54	4.33
14,086,079,211.78	維持費用	5407	3	13,778,872,270.72	14,972,622,000.00	- 1,193,749,729.28	7.97
3,676,007,595.42	工務維持費用	5407(1)	3	3,547,183,083.27	4,112,558,000.00	- 565,374,916.73	13.75
2,642,687,641.12	電務維持費用	5407(2)	3	2,541,002,054.66	2,670,677,000.00	- 129,674,945.34	4.86
7,767,383,975.24	機務維持費用	5407(3)	3	7,690,687,132.79	8,189,387,000.00	- 498,699,867.21	6.09
5,657,714,451.63	行車費用	5408	0	5,707,696,716.81	5,537,520,000.00	170,176,716.81	3.07
1,698,055,521.38	其他營業成本	560	5	2,098,434,976.13	1,801,741,000.00	296,693,976.13	16.47
-	營業資產出租費用	5601	1	456,302,751.46	-	456,302,751.46	
55,861,850.02	代理費用	5607	0	59,345,888.43	48,983,000.00	10,362,888.43	21.16
53,865,384.57	代辦修造費用	5607(1)	0	57,805,107.11	45,175,000.00	12,630,107.11	27.96
1,996,465.45	其他代辦費用	5607(9)	0	1,540,781.32	3,808,000.00	- 2,267,218.68	59.54
1,642,193,671.36	其他營業成本	5609	2	1,582,786,336.24	1,752,758,000.00	- 169,971,663.76	9.70
328,698,752.06	貨運服務費用	5609(5)	2	69,036,104.64	332,440,000.00	- 263,403,895.36	79.23
1,313,494,919.30	餐旅服務費用	5609(6)	2	1,513,750,231.60	1,420,318,000.00	93,432,231.60	6.58
- 5,565,812,310.34	營業毛利(毛損-)	60	5	- 5,842,422,068.37	- 5,167,731,000.00	- 674,691,068.37	13.06
1,398,175,610.88	營業費用	58	1	901,858,433.69	1,151,570,000.00	- 249,711,566.31	21.68
769,485,328.74	業務費用	581	9	350,024,080.39	551,156,000.00	- 201,131,919.61	36.49
769,485,328.74	業務費用	5811	5	350,024,080.39	551,156,000.00	- 201,131,919.61	36.49
569,897,419.14	管理費用	582	6	501,494,881.30	542,938,000.00	- 41,443,118.70	7.63

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 96 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	%
569,897,419.14	管理費用	5821	2	501,494,881.30	542,938,000.00	- 41,443,118.70	7.63
58,792,863.00	其他營業費用	583	3	50,339,472.00	57,476,000.00	- 7,136,528.00	12.42
484,982.00	研究發展費用	5831	0	329,916.00	421,000.00	- 91,084.00	21.64
58,307,881.00	員工訓練費用	5832	6	50,009,556.00	57,055,000.00	- 7,045,444.00	12.35
- 6,963,987,921.22	營業利益(損失-)	61	3	- 6,744,280,502.06	- 6,319,301,000.00	- 424,979,502.06	6.73
2,646,708,583.30	營業外收入	49	A	2,528,820,435.55	2,364,079,000.00	164,741,435.55	6.97
276,689,705.00	財務收入	490	A	15,874,960.00	102,000.00	15,772,960.00	15,463.69
9,189,547.00	利息收入	4901	7	15,592,731.00	67,000.00	15,525,731.00	23,172.73
267,500,158.00	投資收益	4905	2	282,229.00	35,000.00	247,229.00	706.37
1,594,186.00	基金投資收入	4905(2)	3	-	-	-	
265,905,972.00	長期投資收入	4905(3)	9	282,229.00	35,000.00	247,229.00	706.37
2,370,018,878.30	其他營業外收入	491-492	8	2,512,945,475.55	2,363,977,000.00	148,968,475.55	6.30
1,933,745,831.80	財產交易利益	4911	4	1,537,099,282.20	1,843,002,000.00	- 305,902,717.80	16.60
122,002.11	盤存盈餘	4912	A	33,035.36	-	33,035.36	
52,825,885.10	出售下腳收入	4921	1	97,514,474.75	20,000,000.00	77,514,474.75	387.57
115,503,530.10	賠償收入	4922	8	116,926,702.51	7,662,000.00	109,264,702.51	1,426.06
267,821,629.19	什項收入	4929	2	761,371,980.73	493,313,000.00	268,058,980.73	54.34
127,838,591.80	政府捐助收入	4929(0)	2	105,948,508.00	460,000,000.00	- 354,051,492.00	76.97
139,983,037.39	什項收入	4929(3)	9	655,423,472.73	33,313,000.00	622,110,472.73	1,867.47
5,824,330,056.04	營業外費用	59	0	10,677,002,061.97	7,044,778,000.00	3,632,224,061.97	51.56
1,337,335,428.24	財務費用	590	0	1,926,175,416.00	1,387,212,000.00	538,963,416.00	38.85
1,337,334,897.00	利息費用	5901	6	1,926,175,416.00	1,385,212,000.00	540,963,416.00	39.05
531.24	兌換損失	5902	2	-	2,000,000.00	- 2,000,000.00	100.00
4,486,994,627.80	其他營業外費用	591-592	7	8,750,826,645.97	5,657,566,000.00	3,093,260,645.97	54.67
-	盤存損失	5912	0	-	30,000.00	- 30,000.00	100.00
1,069,440,148.37	資產報廢損失	5913	6	813,212,865.61	1,826,114,000.00	- 1,012,901,134.39	55.47
16,121,194.33	災害損失	5917	1	24,235,242.12	28,261,000.00	- 4,025,757.88	14.24
-	資產減損損失	591X	4	4,000,000,000.00	-	4,000,000,000.00	
3,401,433,285.10	什項費用	5929	1	3,913,378,538.24	3,803,161,000.00	110,217,538.24	2.90
- 3,177,621,472.74	營業外利益(損失-)	62	1	- 8,148,181,626.42	- 4,680,699,000.00	- 3,467,482,626.42	74.08
- 10,141,609,393.96	稅前純益(純損-)	63	0	- 14,892,462,128.48	- 11,000,000,000.00	- 3,892,462,128.48	35.39
23,553,665,566.80	收入總計	4	7	22,935,015,738.30	24,382,696,000.00	- 1,447,680,261.70	5.94
33,695,274,960.76	支出總計	5	6	37,827,477,866.78	35,382,696,000.00	2,444,781,866.78	6.91
- 10,141,609,393.96	本期純益(純損-)	69	9	- 14,892,462,128.48	- 11,000,000,000.00	- 3,892,462,128.48	35.39

臺灣鐵路管理局
盈虧撥補表

中華民國 96 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	48,589,792,340.76	36,279,840,000.00	12,309,952,340.76	33.93	
本期純損	7301	5	14,892,462,128.48	11,000,000,000.00	3,892,462,128.48	35.39	
累積虧損	7322	6	33,697,330,212.28	25,279,840,000.00	8,417,490,212.28	33.30	
填補之部	74	7	48,589,792,340.76	36,279,840,000.00	12,309,952,340.76	33.93	
事業機關負擔者	749	2	48,589,792,340.76	36,279,840,000.00	12,309,952,340.76	33.93	
撥用資本公積	7497	7	-	6,528,992,000.00	6,528,992,000.00	100.00	
待填補之虧損	7499	0	48,589,792,340.76	29,750,848,000.00	18,838,944,340.76	63.32	

臺灣鐵路管理局 現金流量表

中華民國 96 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	- 14,892,462,128.48	- 11,000,000,000.00	- 3,892,462,128.48	35.39	
調整非現金項目	802-809	8	4,290,551,582.15	6,138,046,000.00	- 1,847,494,417.85	30.10	
提列備抵呆帳及損失	8021	4	334,292,253.06	22,140,000.00	312,152,253.06	1,409.90	
折舊、折耗及減損	8026	6	9,229,104,647.80	5,976,403,000.00	3,252,701,647.80	54.43	
攤銷	8028	9	7,062,000.00	7,593,000.00	- 531,000.00	6.99	
沖轉遞延負債	8032	8	- 1,744,587,505.20	- 2,357,022,000.00	612,434,494.80	25.98	
處理資產損失(利益－)	8036	3	- 733,485,664.48	- 31,888,000.00	- 701,597,664.48	2,200.19	
其他	8042	5	2,386,037,017.78	2,341,750,000.00	44,287,017.78	1.89	
流動資產淨減(淨增－)	8044	8	1,201,296,833.11	- 437,930,000.00	1,639,226,833.11	374.31	
流動負債淨增(淨減－)	8046	A	- 6,389,167,999.92	617,000,000.00	- 7,006,167,999.92	1,135.52	
營業活動之淨現金流入(流出一)	81	1	- 10,601,910,546.33	- 4,861,954,000.00	- 5,739,956,546.33	118.06	
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	1,248,614,462.27	249,024,000.00	999,590,462.27	401.40	
無形資產及其他資產淨減(淨增－)	833	0	1,359,557,829.04	3,507,557,000.00	- 2,147,999,170.96	61.24	
增加固定資產及遞耗資產	839	3	- 8,580,128,145.00	- 9,898,829,000.00	1,318,700,855.00	13.32	
投資活動之淨現金流入(流出一)	85	4	- 5,971,955,853.69	- 6,142,248,000.00	170,292,146.31	2.77	
融資活動之現金流量	86-88	2					
短期債務淨增(淨減－)	861	0	8,908,000,000.00	1,884,102,000.00	7,023,898,000.00	372.80	
其他負債淨增(淨減－)	869	8	1,678,369,629.00	- 88,400,000.00	1,766,769,629.00	1,998.61	
增加資本、公積及填補虧損	871	8	5,589,296,000.00	9,274,500,000.00	- 3,685,204,000.00	39.73	
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(流出一)	89	7	16,139,665,629.00	11,034,202,000.00	5,105,463,629.00	46.27	
匯率影響數	94	5	-	-	-		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	97	0	- 434,200,771.02	30,000,000.00	- 464,200,771.02	1,547.34	
期初現金及約當現金	98	8	782,206,130.16	210,181,000.00	572,025,130.16	272.16	
期末現金及約當現金	99	6	348,005,359.14	240,181,000.00	107,824,359.14	44.89	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 96 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	730,641,004,515.41	729,186,047,718.51	1,454,956,796.90	0.20		
流動資產	11-12	8	12,479,265,040.94	10,030,331,121.60	2,448,933,919.34	24.42		
現 金	110	8	348,005,359.14	782,206,130.16	- 434,200,771.02	55.51		
庫存現金	1101	4	12,269,576.00	420,001,422.00	- 407,731,846.00	97.08		
銀行存款	1102	A	281,925,930.14	305,916,588.16	- 23,990,658.02	7.84		
匯撥中現金	1104	3	3,707,555.00	5,863,778.00	- 2,156,223.00	36.77		
零用及週轉金	1105	0	50,102,298.00	50,424,342.00	- 322,044.00	0.64		
應收款項	114-117	7	5,988,531,562.91	1,978,912,591.68	4,009,618,971.23	202.62		
應收票據	1141	3	105,192,000.00	344,181.00	104,847,819.00	30,462.99		
應收帳款	1144	2	499,614,963.10	280,051,175.88	219,563,787.22	78.40		
備抵呆帳-應收帳款	1145	9	- 40,464.00	- 40,464.00	-	0.00		
應收收益	114C	3	82,095,975.00	91,395,334.00	- 9,299,359.00	10.17		
應收利息	1151	A	6,442,372.00	-	6,442,372.00	0.00		
應收工程款	1152	7	132,996,434.00	132,996,434.00	-	0.00		
其他應收款	1178	0	5,220,300,273.81	1,544,644,727.80	3,675,655,546.01	237.96		
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	- 58,069,991.00	- 70,478,797.00	12,408,806.00	17.61		
存 貨	120-123	6	4,526,128,137.66	3,966,876,469.16	559,251,668.50	14.10		
未分配運什費	1206	4	329,098,148.34	322,723,510.73	6,374,637.61	1.98		
在製品	120A	0	801,153.47	401,096.45	400,057.02	99.74		
製成品	1211	0	116,900.00	120,750.00	- 3,850.00	3.19		
在修品	1212	6	11,363,200.18	21,348,111.20	- 9,984,911.02	46.77		
物 料	1227	5	4,118,832,366.46	3,572,166,899.11	546,665,467.35	15.30		
燃 料	1228	1	65,916,369.21	50,116,101.67	15,800,267.54	31.53		
預付款項	125	2	1,616,599,981.23	3,302,335,930.60	- 1,685,735,949.37	51.05		
用品盤存	1252	5	149,252.00	190,263.00	- 41,011.00	21.55		
預付費用	1253	1	40,936,600.00	12,596,190.00	28,340,410.00	224.99		
預付利息	1255	4	6,262,496.00	4,467,100.00	1,795,396.00	40.19		
留抵稅款	1257	7	135,703,515.63	-	135,703,515.63	0.00		
其他預付款	125Y	9	1,433,548,117.60	3,285,082,377.60	- 1,851,534,260.00	56.36		
基金、投資及長期應收款	14	2	4,000,561,040.00	8,000,561,040.00	- 4,000,000,000.00	50.00		
長期投資	144-145	1	4,000,561,040.00	8,000,561,040.00	- 4,000,000,000.00	50.00		
以成本衡量之金融資產-非流動	145C	5	8,000,561,040.00	8,000,561,040.00	-	0.00		
以成本衡量之金融資產評價調整-	145D	1	- 4,000,000,000.00	-	- 4,000,000,000.00	0.00		
固定資產	15	A	649,192,414,667.78	641,639,064,450.83	7,553,350,216.95	1.18		
土 地	150	A	426,517,308,145.10	427,070,032,418.10	- 552,724,273.00	0.13		
土 地	1501	7	12,032,307,856.40	11,708,705,156.40	323,602,700.00	2.76		
重估增值-土地	1502	3	414,485,000,288.70	415,361,327,261.70	- 876,326,973.00	0.21		
土地改良物	151	8	100,844,247,580.00	99,103,936,293.10	1,740,311,286.90	1.76		
土地改良物	1511	4	107,458,235,608.10	105,284,895,444.60	2,173,340,163.50	2.06		
累計折舊-土地改良物	1513	7	- 6,613,988,028.10	- 6,180,959,151.50	- 433,028,876.60	7.01		

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 96 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			%		
房屋及建築	152	5	11,391,432,567.80	11,042,038,912.20	349,393,655.60	3.16		
房屋及建築	1521	1	17,108,874,560.50	16,530,743,188.10	578,131,372.40	3.50		
累計折舊-房屋及建築	1523	4	5,717,441,992.70	5,488,704,275.90	228,737,716.80	4.17		
機械及設備	153	2	6,622,755,387.80	6,562,134,558.90	60,620,828.90	0.92		
機械及設備	1531	9	15,730,157,644.10	14,742,224,980.60	987,932,663.50	6.70		
累計折舊-機械及設備	1533	1	9,107,402,256.30	8,180,090,421.70	927,311,834.60	11.34		
交通及運輸設備	154	0	74,728,844,450.40	73,021,873,916.20	1,706,970,534.20	2.34		
交通及運輸設備	1541	6	120,014,956,692.60	115,703,582,385.50	4,311,374,307.10	3.73		
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	45,286,112,242.20	42,681,708,469.30	2,604,403,772.90	6.10		
什項設備	155	7	536,325,096.00	639,863,316.40	103,538,220.40	16.18		
什項設備	1551	3	3,008,764,516.40	3,123,868,346.30	115,103,829.90	3.68		
累計折舊-什項設備	1553	6	2,472,439,420.40	2,484,005,029.90	11,565,609.50	0.47		
購建中固定資產	157	1	29,127,874,520.18	24,775,558,115.43	4,352,316,404.75	17.57		
未完工程	1571	8	17,503,869,912.18	18,330,107,096.43	826,237,184.25	4.51		
訂購機件	1577	6	11,624,004,608.00	6,445,451,019.00	5,178,553,589.00	80.34		
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	53,849,702,594.00	58,323,528,052.00	4,473,825,458.00	7.67		
無形資產	170	7	53,849,702,594.00	58,323,528,052.00	4,473,825,458.00	7.67		
商標權	1701	3	5,000.00	15,000.00	10,000.00	66.67		
電腦軟體	1708	8	34,476,594.00	23,690,052.00	10,786,542.00	45.53		
遞延退休金成本	1711	A	53,815,221,000.00	58,299,823,000.00	4,484,602,000.00	7.69		
其他資產	18	5	11,119,061,172.69	11,192,563,054.08	73,501,881.39	0.66		
非營業資產	180	5	10,942,649,355.20	10,785,179,275.50	157,470,079.70	1.46		
閒置及委託處分資產	1801	1	4,959,090,948.80	4,490,841,981.10	468,248,967.70	10.43		
累計折舊-閒置資產	1802	8	-	1,695,428.70	1,695,428.70	100.00		
累計減損-閒置及委託處分資產	1803	4	1,529,067.20	4,370,748.50	2,841,681.30	65.02		
其他非營業資產	1808	6	6,056,292,817.10	6,371,608,815.10	315,315,998.00	4.95		
累計減損-其他非營業資產	180A	9	71,205,343.50	71,205,343.50	-	0.00		
什項資產	181-182	2	176,411,817.49	407,383,778.58	230,971,961.09	56.70		
存出保證金	1811	9	7,073,038.00	14,527,026.00	7,453,988.00	51.31		
催收款項	1812	5	708,145,398.06	607,904,685.00	100,240,713.06	16.49		
備抵呆帳-催收款項	1813	1	676,699,446.06	353,848,269.00	322,851,177.06	91.24		
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	101,550,045.19	102,457,554.28	907,509.09	0.89		
代管資產	1825	1	34,402,782.30	34,402,782.30	-	0.00		
資 產 總 計			730,641,004,515.41	729,186,047,718.51	1,454,956,796.90	0.20		

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 96 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	655,611,802.00	445,413,231.00	210,198,571.00			
保證品	1864	4	655,611,802.00	445,413,231.00	210,198,571.00			
負 債	2	9	281,885,151,509.47	274,181,772,959.59	7,703,378,549.88	2.81		
流動負債	21-22	7	100,654,340,214.45	96,342,016,774.37	4,312,323,440.08	4.48		
短期債務	210	7	91,395,077,285.00	82,508,000,000.00	8,887,077,285.00	10.77		
短期借款	2102	0	88,830,000,000.00	81,122,000,000.00	7,708,000,000.00	9.50		
應付商業本票	2103	6	2,550,000,000.00	1,350,000,000.00	1,200,000,000.00	88.89		
應付到期長期負債	2107	1	15,077,285.00	36,000,000.00	- 20,922,715.00	58.12		
應付款項	214-217	6	7,724,529,685.90	12,503,900,782.21	- 4,779,371,096.31	38.22		
應付帳款	2144	1	1,356,497,376.93	4,122,020,025.24	- 2,765,522,648.31	67.09		
應付代收款	2145	8	501,769,254.86	2,143,949,093.86	- 1,642,179,839.00	76.60		
應付費用	2147	A	5,652,109,379.74	5,909,771,776.37	- 257,662,396.63	4.36		
應付稅款	2148	7		96,446,040.37	- 96,446,040.37	100.00		
暫估應付機料款	214A	0		26,000,000.00	- 26,000,000.00	100.00		
應付利息	2151	0	81,679,413.00	61,354,237.00	20,325,176.00	33.13		
應付代收保險費	2172	A	37,885,468.00	38,017,533.00	- 132,065.00	0.35		
其他應付款	2178	9	94,588,793.37	106,342,076.37	- 11,753,283.00	11.05		
預收款項	225	1	1,534,733,243.55	1,330,115,992.16	204,617,251.39	15.38		
預收收入	2253	A	151,954,997.60	197,757,431.60	- 45,802,434.00	23.16		
預收工程款	2257	6	1,678,964,044.97	2,475,599,798.96	- 796,635,753.99	32.18		
在建工程	2258	2	- 602,705,000.02	- 1,580,928,124.40	978,223,124.38	61.88		
其他預收款	2259	9	306,519,201.00	237,686,886.00	68,832,315.00	28.96		
長期負債	25	0	67,448,085,330.00	69,093,351,006.00	- 1,645,265,676.00	2.38		
長期債務	250-251	0	67,448,085,330.00	69,093,351,006.00	- 1,645,265,676.00	2.38		
長期借款	2504	5		15,077,285.00	- 15,077,285.00	100.00		
應計退休金負債	2517	1	67,448,085,330.00	69,078,273,721.00	- 1,630,188,391.00	2.36		
其他負債	28	4	113,782,725,965.02	108,746,405,179.22	5,036,320,785.80	4.63		
什項負債	282-283	9	2,474,182,716.72	852,955,944.72	1,621,226,772.00	190.07		
存入保證金	2821	5	492,987,401.00	448,722,215.00	44,265,186.00	9.86		
應付保管款	2822	1	14,989,284.00	17,971,519.00	- 2,982,235.00	16.59		
暫收及待結轉帳項	2825	A	1,931,803,249.42	351,859,428.42	1,579,943,821.00	449.03		
應付代管資產	2835	8	34,402,782.30	34,402,782.30	-	0.00		
遞延負債	284	3	111,308,543,248.30	107,893,449,234.50	3,415,094,013.80	3.17		
遞延收入	2841	0	111,308,543,248.30	107,893,449,234.50	3,415,094,013.80	3.17		

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 96 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	448,755,853,005.94	455,004,274,758.92	- 6,248,421,752.98	1.37	
資本		31	6	94,833,166,963.50	85,397,252,555.50	9,435,914,408.00	11.05	
資本		310	6	94,833,166,963.50	85,397,252,555.50	9,435,914,408.00	11.05	
資本		3101	2	94,833,166,963.50	85,397,252,555.50	9,435,914,408.00	11.05	
資本公積		32	4	494,096,048.80	251,693,516.00	242,402,532.80	96.31	
資本公積		320	4	494,096,048.80	251,693,516.00	242,402,532.80	96.31	
受贈公積		3206	2	386,204,336.80	143,801,804.00	242,402,532.80	168.57	
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	- 48,589,792,340.76	- 33,697,330,212.28	- 14,892,462,128.48	44.19	
累積虧損		332	7	- 48,589,792,340.76	- 33,697,330,212.28	- 14,892,462,128.48	44.19	
累積虧損		3321	3	- 48,589,792,340.76	- 33,697,330,212.28	- 14,892,462,128.48	44.19	
業主權益其他項目		34	A	402,018,382,334.40	403,052,658,899.70	- 1,034,276,565.30	0.26	
未認列為退休金成本之淨損失		343	2	- 1,680,537,053.00	- 1,369,597,052.00	- 310,940,001.00	22.70	
未認列為退休金成本之淨損失		3431	9	- 1,680,537,053.00	- 1,369,597,052.00	- 310,940,001.00	22.70	
未實現重估增值		344	0	386,839,874,160.36	387,563,210,724.66	- 723,336,564.30	0.19	
未實現重估增值		3441	6	386,839,874,160.36	387,563,210,724.66	- 723,336,564.30	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				730,641,004,515.41	729,186,047,718.51	1,454,956,796.90	0.20	
附註：								
信託代理與保證負債		286-288	8	655,611,802.00	445,413,231.00	210,198,571.00		
存入保證品		2864	3	655,611,802.00	445,413,231.00	210,198,571.00		