

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 97 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	%
20,406,195,302.75	營業收入	41-47	5	20,017,696,320.86	21,944,110,000.00	- 1,926,413,679.14	8.78
15,575,323,535.00	運輸收入	440-441	0	15,167,806,472.00	16,056,380,000.00	- 888,573,528.00	5.53
14,590,899,803.00	客運收入	4401	6	14,150,608,391.00	14,772,392,000.00	- 621,783,609.00	4.21
- 29,720,214.00	客運收入折讓	4402	2	- 29,845,302.00	- 28,392,000.00	- 1,453,302.00	5.12
1,014,143,946.00	貨運收入	4403	9	1,047,043,383.00	1,312,380,000.00	- 265,336,617.00	20.22
4,830,871,767.75	其他營業收入	460	6	4,849,889,848.86	5,887,730,000.00	- 1,037,840,151.14	17.63
1,646,532,398.00	營業資產租金收入	4601	2	1,740,821,508.00	1,303,429,000.00	437,392,508.00	33.56
187,335,876.33	代理收入	4607	A	170,082,905.66	235,050,000.00	- 64,967,094.34	27.64
119,106,896.98	代辦修造收入	4607(1)	A	100,176,021.57	157,000,000.00	- 56,823,978.43	36.19
68,228,979.35	其他代辦收入	4607(9)	A	69,906,884.09	78,050,000.00	- 8,143,115.91	10.43
1,270,759,243.20	政府補助收入	4608	7	1,257,815,984.90	1,332,219,000.00	- 74,403,015.10	5.58
1,726,244,250.22	其他營業收入	4609	3	1,681,169,450.30	3,017,032,000.00	- 1,335,862,549.70	44.28
34,761,902.00	權利金收入	4609(2)	3	-	-	-	
156,864,570.22	貨運服務收入	4609(5)	3	83,833,088.30	1,241,153,000.00	- 1,157,319,911.70	93.25
1,534,617,778.00	餐旅服務收入	4609(6)	3	1,597,336,362.00	1,775,879,000.00	- 178,542,638.00	10.05
26,248,617,371.12	營業成本	51-57	4	26,149,210,497.18	27,177,703,000.00	- 1,028,492,502.82	3.78
24,150,182,394.99	輸儲成本	540	9	24,365,704,448.04	25,379,418,000.00	- 1,013,713,551.96	3.99
4,663,613,407.46	站務費用	5405	A	4,639,088,577.39	4,830,169,000.00	- 191,080,422.61	3.96
13,778,872,270.72	維持費用	5407	3	13,799,951,022.02	14,905,032,000.00	- 1,105,080,977.98	7.41
3,547,183,083.27	工務維持費用	5407(1)	3	3,590,169,894.10	3,500,599,000.00	89,570,894.10	2.56
2,541,002,054.66	電務維持費用	5407(2)	3	2,577,904,101.60	2,656,900,000.00	- 78,995,898.40	2.97
7,690,687,132.79	機務維持費用	5407(3)	3	7,631,877,026.32	8,747,533,000.00	- 1,115,655,973.68	12.75
5,707,696,716.81	行車費用	5408	0	5,926,664,848.63	5,644,217,000.00	282,447,848.63	5.00
2,098,434,976.13	其他營業成本	560	5	1,783,506,049.14	1,798,285,000.00	- 14,778,950.86	0.82
456,302,751.46	營業資產出租費用	5601	1	388,343,089.53	-	388,343,089.53	
59,345,888.43	代理費用	5607	0	60,413,123.24	59,652,000.00	761,123.24	1.28
57,805,107.11	代辦修造費用	5607(1)	0	58,494,229.11	57,567,000.00	927,229.11	1.61
1,540,781.32	其他代辦費用	5607(9)	0	1,918,894.13	2,085,000.00	- 166,105.87	7.97
1,582,786,336.24	其他營業成本	5609	2	1,334,749,836.37	1,738,633,000.00	- 403,883,163.63	23.23
69,036,104.64	貨運服務費用	5609(5)	2	45,393,162.27	386,019,000.00	- 340,625,837.73	88.24
1,513,750,231.60	餐旅服務費用	5609(6)	2	1,289,356,674.10	1,352,614,000.00	- 63,257,325.90	4.68
- 5,842,422,068.37	營業毛利(毛損-)	60	5	- 6,131,514,176.32	- 5,233,593,000.00	- 897,921,176.32	17.16
901,858,433.69	營業費用	58	1	961,109,250.86	1,205,233,000.00	- 244,123,749.14	20.26
350,024,080.39	業務費用	581	9	397,566,489.34	561,195,000.00	- 163,628,510.66	29.16
350,024,080.39	業務費用	5811	5	397,566,489.34	561,195,000.00	- 163,628,510.66	29.16
501,494,881.30	管理費用	582	6	510,183,640.52	583,265,000.00	- 73,081,359.48	12.53
501,494,881.30	管理費用	5821	2	510,183,640.52	583,265,000.00	- 73,081,359.48	12.53

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 97 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	%
50,339,472.00	其他營業費用	583	3	53,359,121.00	60,773,000.00	- 7,413,879.00	12.20
329,916.00	研究發展費用	5831	0	240,809.00	429,000.00	- 188,191.00	43.87
50,009,556.00	員工訓練費用	5832	6	53,118,312.00	60,344,000.00	- 7,225,688.00	11.97
- 6,744,280,502.06	營業利益(損失-)	61	3	- 7,092,623,427.18	- 6,438,826,000.00	- 653,797,427.18	10.15
2,528,820,435.55	營業外收入	49	A	2,980,724,880.60	2,402,690,000.00	578,034,880.60	24.06
15,874,960.00	財務收入	490	A	41,551,160.00	74,000.00	41,477,160.00	56,050.22
15,592,731.00	利息收入	4901	7	27,319,663.00	3,000.00	27,316,663.00	910,555.43
-	兌換利益	4902	3	10,073.00	-	10,073.00	
282,229.00	投資收益	4905	2	14,221,424.00	71,000.00	14,150,424.00	19,930.17
-	基金投資收入	4905(2)	3	169,968.00	-	169,968.00	
282,229.00	長期投資收入	4905(3)	9	14,051,456.00	71,000.00	13,980,456.00	19,690.78
2,512,945,475.55	其他營業外收入	491-492	8	2,939,173,720.60	2,402,616,000.00	536,557,720.60	22.33
1,537,099,282.20	財產交易利益	4911	4	2,352,688,688.50	2,168,973,000.00	183,715,688.50	8.47
33,035.36	盤存盈餘	4912	A	23,604.46	-	23,604.46	
97,514,474.75	出售下腳收入	4921	1	36,166,127.11	20,000,000.00	16,166,127.11	80.83
116,926,702.51	賠償收入	4922	8	160,630,747.00	6,623,000.00	154,007,747.00	2,325.35
761,371,980.73	什項收入	4929	2	389,664,553.53	207,020,000.00	182,644,553.53	88.23
105,948,508.00	政府捐助收入	4929(0)	2	91,591,630.10	174,795,000.00	- 83,203,369.90	47.60
655,423,472.73	什項收入	4929(3)	9	298,072,923.43	32,225,000.00	265,847,923.43	824.97
10,677,002,061.97	營業外費用	59	0	7,486,470,443.50	6,863,864,000.00	622,606,443.50	9.07
1,926,175,416.00	財務費用	590	0	2,378,994,891.00	1,803,498,000.00	575,496,891.00	31.91
1,926,175,416.00	利息費用	5901	6	2,378,994,891.00	1,803,497,000.00	575,497,891.00	31.91
-	兌換損失	5902	2	-	1,000.00	- 1,000.00	100.00
8,750,826,645.97	其他營業外費用	591-592	7	5,107,475,552.50	5,060,366,000.00	47,109,552.50	0.93
-	盤存損失	5912	0	-	30,000.00	- 30,000.00	100.00
813,212,865.61	資產報廢損失	5913	6	1,045,564,386.21	1,251,728,000.00	- 206,163,613.79	16.47
24,235,242.12	災害損失	5917	1	44,440,809.26	14,160,000.00	30,280,809.26	213.85
4,000,000,000.00	資產減損損失	591X	4	-	-	-	
3,913,378,538.24	什項費用	5929	1	4,017,470,357.03	3,794,448,000.00	223,022,357.03	5.88
- 8,148,181,626.42	營業外利益(損失-)	62	1	- 4,505,745,562.90	- 4,461,174,000.00	- 44,571,562.90	1.00
- 14,892,462,128.48	稅前純益(純損-)	63	0	- 11,598,368,990.08	- 10,900,000,000.00	- 698,368,990.08	6.41
22,935,015,738.30	收入總計	4	7	22,998,421,201.46	24,346,800,000.00	- 1,348,378,798.54	5.54
37,827,477,866.78	支出總計	5	6	34,596,790,191.54	35,246,800,000.00	- 650,009,808.46	1.84
- 14,892,462,128.48	本期純益(純損-)	69	9	- 11,598,368,990.08	- 10,900,000,000.00	- 698,368,990.08	6.41

臺灣鐵路管理局
盈虧撥補表

中華民國 97 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	60,188,161,330.84	49,068,338,000.00	11,119,823,330.84	22.66	
本期純損	7301	5	11,598,368,990.08	10,900,000,000.00	698,368,990.08	6.41	
累積虧損	7322	6	48,589,792,340.76	38,168,338,000.00	10,421,454,340.76	27.30	
填補之部	74	7	60,188,161,330.84	49,068,338,000.00	11,119,823,330.84	22.66	
事業機關負擔者	749	2	60,188,161,330.84	49,068,338,000.00	11,119,823,330.84	22.66	
撥用資本公積	7497	7	-	-	-	0.00	
待填補之虧損	7499	0	60,188,161,330.84	49,068,338,000.00	11,119,823,330.84	22.66	

臺灣鐵路管理局 現金流量表

中華民國 97 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	- 11,598,368,990.08	- 10,900,000,000.00	- 698,368,990.08	6.41	
調整非現金項目	802-809	8	5,388,802,746.49	6,560,881,000.00	- 1,172,078,253.51	17.86	
提列備抵呆帳及損失	8021	4	199,520.00	22,140,000.00	- 21,940,480.00	99.10	
折舊、折耗及減損	8026	6	5,100,580,148.80	5,661,509,000.00	- 560,928,851.20	9.91	
攤銷	8028	9	10,060,000.00	10,060,000.00	-	0.00	
沖轉遞延負債	8032	8	- 1,691,183,595.00	- 1,844,036,000.00	152,852,405.00	8.29	
處理資產損失(利益－)	8036	3	- 1,321,913,567.97	- 932,245,000.00	- 389,668,567.97	41.80	
其他	8042	5	2,753,907,160.26	2,634,383,000.00	119,524,160.26	4.54	
流動資產淨減(淨增－)	8044	8	1,237,668,801.47	1,242,070,000.00	- 4,401,198.53	0.35	
流動負債淨增(淨減－)	8046	A	- 700,515,721.07	- 233,000,000.00	- 467,515,721.07	200.65	
營業活動之淨現金流入(流出一)	81	1	- 6,209,566,243.59	- 4,339,119,000.00	- 1,870,447,243.59	43.11	
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	1,084,398,910.87	1,018,754,000.00	65,644,910.87	6.44	
無形資產及其他資產淨減(淨增－)	833	0	1,416,450,556.49	2,194,072,000.00	- 777,621,443.51	35.44	
增加固定資產及遞耗資產	839	3	- 5,777,759,194.00	- 5,898,114,000.00	120,354,806.00	2.04	
投資活動之淨現金流入(流出一)	85	4	- 3,276,909,726.64	- 2,685,288,000.00	- 591,621,726.64	22.03	
融資活動之現金流量	86-88	2					
短期債務淨增(淨減－)	861	0	5,410,000,000.00	2,010,269,000.00	3,399,731,000.00	169.12	
其他負債淨增(淨減－)	869	8	- 431,398,602.77	- 88,400,000.00	- 342,998,602.77	388.01	
增加資本、公積及填補虧損	871	8	4,888,690,000.00	5,147,615,000.00	- 258,925,000.00	5.03	
減少長期債務	873	2	- 15,077,285.00	- 15,077,000.00	- 285.00	0.00	
其他融資活動之現金流出	878	9			-	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出一)	89	7	9,852,214,112.23	7,054,407,000.00	2,797,807,112.23	39.66	
匯率影響數	94	5	-	-	-		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	97	0	365,738,142.00	30,000,000.00	335,738,142.00	1,119.13	
期初現金及約當現金	98	8	348,005,359.14	812,206,000.00	464,200,640.86	57.15	
期末現金及約當現金	99	6	713,743,501.14	842,206,000.00	128,462,498.86	15.25	

臺灣鐵路管理局
現金流量表

中華民國 97 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	%

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 97 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	726,871,625,905.39	730,641,004,515.41	- 3,769,378,610.02	0.52		
流動資產	11-12	8	11,766,347,508.25	12,479,265,040.94	- 712,917,532.69	5.71		
現 金	110	8	713,743,501.14	348,005,359.14	365,738,142.00	105.10		
庫存現金	1101	4	2,317,058.00	12,269,576.00	- 9,952,518.00	81.12		
銀行存款	1102	A	640,263,986.14	281,925,930.14	358,338,056.00	127.10		
匯撥中現金	1104	3	9,393,214.00	3,707,555.00	5,685,659.00	153.35		
零用及週轉金	1105	0	61,769,243.00	50,102,298.00	11,666,945.00	23.29		
應收款項	114-117	7	2,993,192,611.13	5,988,531,562.91	- 2,995,338,951.78	50.02		
應收票據	1141	3	105,192,000.00	105,192,000.00	-	0.00		
應收帳款	1144	2	259,051,142.40	499,614,963.10	- 240,563,820.70	48.15		
備抵呆帳-應收帳款	1145	9	- 40,464.00	- 40,464.00	-	0.00		
應收收益	114C	4	180,439,696.00	82,095,975.00	98,343,721.00	119.79		
應收利息	1151	A	2,455,266.00	6,442,372.00	- 3,987,106.00	61.89		
應收工程款	1152	7	132,679,302.00	132,996,434.00	- 317,132.00	0.24		
其他應收款	1178	0	2,371,485,659.73	5,220,300,273.81	- 2,848,814,614.08	54.57		
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	- 58,069,991.00	- 58,069,991.00	-	0.00		
存 貨	120-123	6	4,524,566,355.38	4,526,128,137.66	- 1,561,782.28	0.03		
未分配運什費	1206	8	340,297,921.92	329,098,148.34	11,199,773.58	3.40		
在製品	120A	3	-	801,153.47	- 801,153.47	100.00		
製成品	1211	0	116,900.00	116,900.00	-	0.00		
在修品	1212	6	14,671,758.34	11,363,200.18	3,308,558.16	29.12		
物 料	1227	5	4,090,907,962.05	4,118,832,366.46	- 27,924,404.41	0.68		
燃 料	1228	1	78,571,813.07	65,916,369.21	12,655,443.86	19.20		
預付款項	125	2	3,534,845,040.60	1,616,599,981.23	1,918,245,059.37	118.66		
用品盤存	1252	5	114,009.00	149,252.00	- 35,243.00	23.61		
預付費用	1253	1	1,534,837,054.00	40,936,600.00	1,493,900,454.00	3,649.30		
預付利息	1255	A	14,867,032.00	6,262,496.00	8,604,536.00	137.40		
留抵稅款	1257	7	-	135,703,515.63	- 135,703,515.63	100.00		
其他預付款	125Y	9	1,985,026,945.60	1,433,548,117.60	551,478,828.00	38.47		
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	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評價調整-	145D	1	-	- 4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	100.00		
固定資產	15	A	650,172,464,729.24	649,192,414,667.78	980,050,061.46	0.15		
土 地	150	A	425,745,515,910.30	426,517,308,145.10	- 771,792,234.80	0.18		
土 地	1501	7	13,055,252,360.30	12,032,307,856.40	1,022,944,503.90	8.50		
重估增值-土地	1502	3	412,690,263,550.00	414,485,000,288.70	- 1,794,736,738.70	0.43		
土地改良物	151	8	101,283,406,103.10	100,844,247,580.00	439,158,523.10	0.44		

臺灣鐵路管理局

資 產 負 債 表

中華民國 97 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			%		
土地改良物	1511	4	108,351,533,295.00	107,458,235,608.10	893,297,686.90	0.83		
累計折舊-土地改良物	1513	7	- 7,068,127,191.90	- 6,613,988,028.10	- 454,139,163.80	6.87		
房屋及建築	152	5	11,210,410,558.10	11,391,432,567.80	- 181,022,009.70	1.59		
房屋及建築	1521	1	17,181,567,517.80	17,108,874,560.50	72,692,957.30	0.42		
累計折舊-房屋及建築	1523	4	- 5,971,156,959.70	- 5,717,441,992.70	- 253,714,967.00	4.44		
機械及設備	153	2	6,037,765,347.90	6,622,755,387.80	- 584,990,039.90	8.83		
機械及設備	1531	9	15,780,027,036.80	15,730,157,644.10	49,869,392.70	0.32		
累計折舊-機械及設備	1533	1	- 9,742,261,688.90	- 9,107,402,256.30	- 634,859,432.60	6.97		
交通及運輸設備	154	0	75,696,091,786.30	74,728,844,450.40	967,247,335.90	1.29		
交通及運輸設備	1541	6	122,839,955,728.00	120,014,956,692.60	2,824,999,035.40	2.35		
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	- 47,143,863,941.70	- 45,286,112,242.20	- 1,857,751,699.50	4.10		
什項設備	155	7	534,319,964.60	536,325,096.00	- 2,005,131.40	0.37		
什項設備	1551	3	3,149,312,747.80	3,008,764,516.40	140,548,231.40	4.67		
累計折舊-什項設備	1553	6	- 2,614,992,783.20	- 2,472,439,420.40	- 142,553,362.80	5.77		
購建中固定資產	157	1	30,241,328,138.44	29,127,874,520.18	1,113,453,618.26	3.82		
未完工程	1571	8	17,266,935,775.44	17,503,869,912.18	- 236,934,136.74	1.35		
預付工程及土地款	1572	4	1,448,161,606.00	-	1,448,161,606.00	0.00		
訂購機件	1577	6	11,526,230,757.00	11,624,004,608.00	- 97,773,851.00	0.84		
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	49,368,375,439.00	53,849,702,594.00	- 4,481,327,155.00	8.32		
無形資產	170	7	49,368,375,439.00	53,849,702,594.00	- 4,481,327,155.00	8.32		
商標權	1701	3	216,000.00	5,000.00	211,000.00	4,220.00		
電腦軟體	1708	8	37,540,439.00	34,476,594.00	3,063,845.00	8.89		
遞延退休金成本	1711	A	49,330,619,000.00	53,815,221,000.00	- 4,484,602,000.00	8.33		
其他資產	18	5	11,563,877,188.90	11,119,061,172.69	444,816,016.21	4.00		
非營業資產	180	5	11,392,230,483.90	10,942,649,355.20	449,581,128.70	4.11		
閒置及委託處分資產	1801	1	5,489,020,267.80	4,959,090,948.80	529,929,319.00	10.69		
累計減損-閒置及委託處分資產	1803	4	- 2,897,035.30	- 1,529,067.20	- 1,367,968.10	89.46		
其他非營業資產	1808	6	5,974,874,183.10	6,056,292,817.10	- 81,418,634.00	1.34		
累計減損-其他非營業資產	180A	9	- 68,766,931.70	- 71,205,343.50	2,438,411.80	3.42		
什項資產	181-182	2	171,646,705.00	176,411,817.49	- 4,765,112.49	2.70		
存出保證金	1811	9	6,322,518.00	7,073,038.00	- 750,520.00	10.61		
催收款項	1812	5	372,221,481.06	708,145,398.06	- 335,923,917.00	47.44		
備抵呆帳-催收款項	1813	1	- 312,846,076.06	- 676,699,446.06	363,853,370.00	53.77		
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	69,605,999.70	101,550,045.19	- 31,944,045.49	31.46		
代管資產	1825	1	34,402,782.30	34,402,782.30	-	0.00		
資 產 總 計			726,871,625,905.39	730,641,004,515.41	- 3,769,378,610.02	0.52		

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 97 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	1	705,111,215.00	655,611,802.00	49,499,413.00			
保證品	1864	4	705,111,215.00	655,611,802.00	49,499,413.00			
負 債	2	9	286,505,233,756.63	281,885,151,509.47	4,620,082,247.16		1.64	
流動負債	21-22	7	106,110,843,906.38	100,654,340,214.45	5,456,503,691.93		5.42	
短期債務	210	7	96,790,000,000.00	91,395,077,285.00	5,394,922,715.00		5.90	
短期借款	2102	0	85,660,000,000.00	88,830,000,000.00	3,170,000,000.00		3.57	
應付商業本票	2103	6	11,130,000,000.00	2,550,000,000.00	8,580,000,000.00		336.47	
應付到期長期負債	2107	5	-	15,077,285.00	15,077,285.00		100.00	
應付款項	214-217	6	7,761,824,723.99	7,724,529,685.90	37,295,038.09		0.48	
應付帳款	2144	1	863,529,449.90	1,356,497,376.93	492,967,927.03		36.34	
應付代收款	2145	8	535,585,592.86	501,769,254.86	33,816,338.00		6.74	
應付費用	2147	A	5,475,593,488.49	5,652,109,379.74	176,515,891.25		3.12	
應付稅款	2148	7	66,746,107.37	-	66,746,107.37		0.00	
應付工程款	2149	3	611,324,224.00	-	611,324,224.00		0.00	
應付利息	2151	0	72,026,567.00	81,679,413.00	9,652,846.00		11.82	
應付代收保險費	2172	A	57,939,156.00	37,885,468.00	20,053,688.00		52.93	
其他應付款	2178	9	79,080,138.37	94,588,793.37	15,508,655.00		16.40	
預收款項	225	1	1,559,019,182.39	1,534,733,243.55	24,285,938.84		1.58	
預收收入	2253	A	101,764,994.60	151,954,997.60	50,190,003.00		33.03	
預收工程款	2257	6	1,861,794,650.97	1,678,964,044.97	182,830,606.00		10.89	
在建工程	2258	2	696,655,127.18	602,705,000.02	93,950,127.16		15.59	
其他預收款	2259	9	292,114,664.00	306,519,201.00	14,404,537.00		4.70	
長期負債	25	0	66,624,263,180.00	67,448,085,330.00	823,822,150.00		1.22	
長期債務	250-251	0	66,624,263,180.00	67,448,085,330.00	823,822,150.00		1.22	
應計退休金負債	2517	1	66,624,263,180.00	67,448,085,330.00	823,822,150.00		1.22	
其他負債	28	4	113,770,126,670.25	113,782,725,965.02	12,599,294.77		0.01	
什項負債	282-283	9	2,042,784,113.95	2,474,182,716.72	431,398,602.77		17.44	
存入保證金	2821	5	422,574,002.00	492,987,401.00	70,413,399.00		14.28	
應付保管款	2822	1	16,856,146.00	14,989,284.00	1,866,862.00		12.45	
暫收及待結轉帳項	2825	A	1,568,951,183.65	1,931,803,249.42	362,852,065.77		18.78	
應付代管資產	2835	8	34,402,782.30	34,402,782.30	-		0.00	
遞延負債	284	3	111,727,342,556.30	111,308,543,248.30	418,799,308.00		0.38	
遞延收入	2841	0	111,727,342,556.30	111,308,543,248.30	418,799,308.00		0.38	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 97 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	440,366,392,148.76	448,755,853,005.94	- 8,389,460,857.18	1.87	
資本		31	6	100,012,113,963.50	94,833,166,963.50	5,178,947,000.00	5.46	
資本		310	6	100,012,113,963.50	94,833,166,963.50	5,178,947,000.00	5.46	
資本		3101	2	100,012,113,963.50	94,833,166,963.50	5,178,947,000.00	5.46	
資本公積		32	4	1,035,929,828.60	494,096,048.80	541,833,779.80	109.66	
資本公積		320	4	1,035,929,828.60	494,096,048.80	541,833,779.80	109.66	
受贈公積		3206	2	928,038,116.60	386,204,336.80	541,833,779.80	140.30	
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	- 60,188,161,330.84	- 48,589,792,340.76	- 11,598,368,990.08	23.87	
累積虧損		332	7	- 60,188,161,330.84	- 48,589,792,340.76	- 11,598,368,990.08	23.87	
累積虧損		3321	3	- 60,188,161,330.84	- 48,589,792,340.76	- 11,598,368,990.08	23.87	
業主權益其他項目		34	A	399,506,509,687.50	402,018,382,334.40	- 2,511,872,646.90	0.62	
未認列為退休金成本之淨損失		343	2	- 2,781,304,933.00	- 1,680,537,053.00	- 1,100,767,880.00	65.50	
未認列為退休金成本之淨損失		3431	9	- 2,781,304,933.00	- 1,680,537,053.00	- 1,100,767,880.00	65.50	
未實現重估增值		344	0	385,428,769,393.46	386,839,874,160.36	- 1,411,104,766.90	0.36	
未實現重估增值		3441	6	385,428,769,393.46	386,839,874,160.36	- 1,411,104,766.90	0.36	
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				726,871,625,905.39	730,641,004,515.41	- 3,769,378,610.02	0.52	
附註：								
信託代理與保證負債		286-288	8	705,111,215.00	655,611,802.00	49,499,413.00		
存入保證品		2864	3	705,111,215.00	655,611,802.00	49,499,413.00		