

交通部臺灣鐵路管理局  
損 益 表  
中華民國104年度11月份

單位：新臺幣元

編號	科目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
					金額	%			金額	%
41	營業收入	23,972,750,000.00	2,010,086,745.00	1,924,231,000.00	85,855,745.00	4.46	22,794,295,820.94	21,991,851,000.00	802,444,820.94	3.65
4102	勞務收入	18,274,074,000.00	1,538,266,389.00	1,482,909,000.00	55,357,389.00	3.73	17,495,192,864.00	16,797,743,000.00	697,449,864.00	4.15
410204	客運收入	17,365,624,000.00	1,475,709,106.00	1,402,632,000.00	73,077,106.00	5.21	16,810,532,389.00	15,967,683,000.00	842,849,389.00	5.28
410205	客運收入退回與折讓	23,742,000.00	680,880.00	1,918,000.00	-1,237,120.00	-64.50	11,109,279.00	21,831,000.00	-10,721,721.00	-49.11
410206	貨運收入	932,192,000.00	63,238,163.00	82,195,000.00	-18,956,837.00	-23.06	695,769,754.00	851,891,000.00	-156,121,246.00	-18.33
4198	其他營業收入	5,698,676,000.00	471,820,356.00	441,322,000.00	30,498,356.00	6.91	5,299,102,956.94	5,194,108,000.00	104,994,956.94	2.02
419801	投資性不動產收入	48,552,000.00	4,045,976.00		4,045,976.00		44,505,736.00	48,552,000.00	-4,046,264.00	-8.33
419802	租賃收入	2,324,921,000.00	165,294,915.00	163,859,000.00	1,435,915.00	0.88	2,094,121,148.00	2,098,804,000.00	-4,682,852.00	-0.22
419803	代理收入	139,911,000.00	19,866,528.00	12,983,000.00	6,883,528.00	53.02	123,085,278.24	126,172,000.00	-3,086,721.76	-2.45
419804	政府補助收入	2,315,698,000.00	207,768,049.00	192,975,000.00	14,793,049.00	7.67	2,222,949,376.70	2,122,725,000.00	100,224,376.70	4.72
419898	什項營業收入	869,594,000.00	74,844,888.00	71,505,000.00	3,339,888.00	4.67	814,441,418.00	797,855,000.00	16,586,418.00	2.08
51	營業成本	25,283,145,000.00	1,996,269,890.54	2,091,687,000.00	-95,417,109.46	-4.56	21,028,892,649.20	23,089,230,000.00	-2,060,337,350.80	-8.92
5102	勞務成本	23,929,245,000.00	1,892,833,004.17	1,981,583,000.00	-88,749,995.83	-4.48	20,029,647,232.07	21,851,112,000.00	-1,821,464,767.93	-8.34
510205	站務費用	4,609,874,000.00	410,979,740.20	380,507,000.00	30,472,740.20	8.01	4,019,671,114.20	4,187,059,000.00	-167,387,885.80	-4.00
510206	維持費用	12,944,128,000.00	1,015,947,587.06	1,074,245,000.00	-58,297,412.94	-5.43	10,940,481,101.03	11,821,557,000.00	-881,075,898.97	-7.45
510207	行車費用	6,375,243,000.00	465,905,676.91	526,831,000.00	-60,925,323.09	-11.56	5,069,495,016.84	5,842,496,000.00	-773,000,983.16	-13.23
5198	其他營業成本	1,353,900,000.00	103,436,886.37	110,104,000.00	-6,667,113.63	-6.06	999,245,417.13	1,238,118,000.00	-238,872,582.87	-19.29
519802	租賃成本	762,209,000.00	43,787,307.70	61,110,000.00	-17,322,692.30	-28.35	463,862,704.90	698,535,000.00	-234,672,295.10	-33.59
519803	代理費用	39,869,000.00	3,269,609.07	3,294,000.00	-24,390.93	-0.74	29,432,532.43	36,345,000.00	-6,912,467.57	-19.02
519898	什項營業成本	551,822,000.00	56,379,969.60	45,700,000.00	10,679,969.60	23.37	505,950,179.80	503,238,000.00	2,712,179.80	0.54
61	營業毛利(毛損)	-1,310,395,000.00	13,816,854.46	-167,456,000.00	181,272,854.46	-108.25	1,765,403,171.74	-1,097,379,000.00	2,862,782,171.74	-260.87
52	營業費用	1,283,181,000.00	103,600,916.00	105,246,000.00	-1,645,084.00	-1.56	1,007,517,967.30	1,160,491,000.00	-152,973,032.70	-13.18
5202	業務費用	528,017,000.00	50,027,174.00	43,855,000.00	6,172,174.00	14.07	423,399,814.60	483,233,000.00	-59,833,185.40	-12.38
520201	業務費用	528,017,000.00	50,027,174.00	43,855,000.00	6,172,174.00	14.07	423,399,814.60	483,233,000.00	-59,833,185.40	-12.38
5203	管理費用	673,805,000.00	49,107,241.00	55,291,000.00	-6,183,759.00	-11.18	539,738,288.70	609,583,000.00	-69,844,711.30	-11.46
520301	管理費用	673,805,000.00	49,107,241.00	55,291,000.00	-6,183,759.00	-11.18	539,738,288.70	609,583,000.00	-69,844,711.30	-11.46
5298	其他營業費用	81,359,000.00	4,466,501.00	6,100,000.00	-1,633,499.00	-26.78	44,379,864.00	67,675,000.00	-23,295,136.00	-34.42
529801	研究發展費用	400,000.00		27,000.00	-27,000.00	-100.00	15,829.00	316,000.00	-300,171.00	-94.99
529802	員工訓練費用	80,959,000.00	4,466,501.00	6,073,000.00	-1,606,499.00	-26.45	44,364,035.00	67,359,000.00	-22,994,965.00	-34.14
62	營業利益(損失)	-2,593,576,000.00	-89,784,061.54	-272,702,000.00	182,917,938.46	-67.08	757,885,204.44	-2,257,870,000.00	3,015,755,204.44	-133.57
49	營業外收入	1,197,817,000.00	54,911,063.15	146,899,000.00	-91,987,936.85	-62.62	1,378,253,547.75	1,006,873,000.00	371,380,547.75	36.88
4998	其他營業外收入	1,197,817,000.00	54,911,063.15	146,899,000.00	-91,987,936.85	-62.62	1,378,253,547.75	1,006,873,000.00	371,380,547.75	36.88
499802	賠償收入	6,300,000.00	2,467,110.00	525,000.00	1,942,110.00	369.93	102,684,684.00	5,775,000.00	96,909,684.00	1,678.09
499804	利息收入						1,968.00		1,968.00	
499805	股利收入	196,000.00	66,007.00	16,000.00	50,007.00	312.54	2,764,120.00	178,000.00	2,586,120.00	1,452.88
499826	處分不動產、廠房及設備利益	874,994,000.00	685,911.00	120,000,000.00	-119,314,089.00	-99.43	916,464,058.90	711,000,000.00	205,464,058.90	28.90
499898	什項收入	316,327,000.00	51,692,035.15	26,358,000.00	25,334,035.15	96.12	356,338,716.85	289,920,000.00	66,418,716.85	22.91
59	營業外費用	3,636,928,000.00	297,875,930.00	302,983,000.00	-5,107,070.00	-1.69	3,079,215,337.60	3,333,704,000.00	-254,488,662.40	-7.63
5901	財務成本	1,096,616,000.00	71,367,422.00	91,384,000.00	-20,016,578.00	-21.90	890,742,199.00	1,005,232,000.00	-114,489,801.00	-11.39
590101	利息費用	1,096,616,000.00	71,367,422.00	91,384,000.00	-20,016,578.00	-21.90	890,742,199.00	1,005,232,000.00	-114,489,801.00	-11.39
5998	其他營業外費用	2,540,312,000.00	226,508,508.00	211,599,000.00	14,909,508.00	7.05	2,188,473,138.60	2,328,472,000.00	-139,998,861.40	-6.01
599822	外幣兌換損失	1,000.00						1,000.00	-1,000.00	-100.00
599826	處分不動產、廠房及設備損失		7,978,430.00		7,978,430.00		59,955,710.40		59,955,710.40	
599835	資產報廢損失	1,203,987,000.00	109,852,121.40	100,338,000.00	9,514,121.40	9.48	959,871,583.58	1,103,650,000.00	-143,778,416.42	-13.03
599836	災害損失	19,008,000.00	2,930,615.60	1,580,000.00	1,350,615.60	85.48	7,733,991.60	17,428,000.00	-9,694,008.40	-55.62
599898	什項費用	1,317,316,000.00	105,747,341.00	109,681,000.00	-3,933,659.00	-3.59	1,160,911,853.02	1,207,393,000.00	-46,481,146.98	-3.85
63	營業外利益(損失)	-2,439,111,000.00	-242,964,866.85	-156,084,000.00	-86,880,866.85	55.66	-1,700,961,789.85	-2,326,831,000.00	625,869,210.15	-26.90
64	稅前淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-332,748,928.39	-428,786,000.00	96,037,071.61	-22.40	-943,076,585.41	-4,584,701,000.00	3,641,624,414.59	-79.43
66	繼續營業單位本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-332,748,928.39	-428,786,000.00	96,037,071.61	-22.40	-943,076,585.41	-4,584,701,000.00	3,641,624,414.59	-79.43
68	本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-332,748,928.39	-428,786,000.00	96,037,071.61	-22.40	-943,076,585.41	-4,584,701,000.00	3,641,624,414.59	-79.43

交通部臺灣鐵路管理局  
104年11月購建固定資產計畫執行情形明細表

計畫名稱		總計	
本年度可用預算數	以前年度保留數	9,198,598,899.00	
	本年度法定預算數	14,085,994,000.00	
	本年度奉准先行辦理數	0.00	
	合計	23,284,592,899.00	
累計預算分配數(2)請務必填寫(不可為0)		16,061,294,399.00	
執行情形	實際執行數	實支數(3)	7,570,932,681.00
		應付未付數(4)	318,249,715.00
		合計(5)=(3)+(4)	7,889,182,396.00
	比較增減	% (5)/(2)	49.12
		金額(6)=(5)-(2)	-8,172,112,003.00
	% (6)/(2)	-50.88	
契約責任數		0.00	
結餘款		0.00	
累計工程進度	預估	0.00	
	實際	0.00	
凡實際執行數與累計預算分配數之差距或累計工程進度實際與預估之差距超過百分之十以上者，均應說明落後原因及改進措施。差異或落後原因：			
<p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)]增購32輛城際客車案預定104年12月交車，另增購48輛區間客車案於104年8月24日決標，廠商刻正備料及製造，致影響執行進度。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]新豐站改建工程土建部分已完成主站體結構各項工作，因機電部分電梯工程施作爭議，影響工進。另新豐站因需辦理公共藝術設置，目前已開工，預定105年2月底完工。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆—苗栗段)]</p> <p>1.三姓橋站：因施工前、中期廠商現場管理人員工作協調能力欠佳，施工介面無法有效安排影響工進，且材料進度送審緩慢，肇致進度落後。</p> <p>2.電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程(CL321-1標)：B1廠房工程配合使用需求，辦理變更設計(結構向南延伸、工作平台鋼結構變更)，肇致工程進度落後。</p> <p>[臺北機廠遷建設計計畫]</p> <p>1.因富岡基地部分工程辦理契約變更及驗收，需俟變更設計作業完成及驗收合格後，方能辦理估驗計價，又因相關作業程序略為冗長，肇致支出比偏低。</p> <p>2.新竹機務段第一期工程(CL321-2)因道碴辦理契約追加變更，變更程序冗長，道碴材料未能如期進場，影響軌道區鋪設工程相關施工介面，肇致工程進度落後。</p> <p>[環島鐵路整體系統安全提昇計畫]</p> <p>1.臺北車站屋頂等更新工程，立約商履約能力不足，工程現場相關人員異動頻繁，且工地勞安缺失遲無法有效改善，導致進度持續落後，已辦理終止契約並辦理重新發包事宜。</p> <p>2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第二期工程，因原案協力商議價不成，主要工徑受阻未進場，導致辦理停工。</p> <p>3.南太麻里溪橋改建工程，已於104年7月25日完工。</p> <p>[高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫]</p> <p>1.因潮州機廠用地屬特定農業區，使農委會難以同意使用，囿於農地變更使用說明書未能於補正期限前取得農委會同意函，內政部營建署將申請書及開發計劃書予以駁回，致用地取得時程落後。</p> <p>2.為因應本局新購車輛將以電聯車為未來營運主力，需大幅調整及變更檢修流程及廠區配置，致基本設計無法依預定時程進行。</p> <p>[高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵路工程配合款]</p> <p>1.鳳山車站部分用地尚未取得交付施工。</p> <p>2.土木工程標「C411標正義路段隧道工程(含臨時軌及臨時站)」立約商執行進度落後。</p> <p>[花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵路工程配合款]本年度已完成壽豐車站高架化暨壽豐至南平段雙軌電氣化工程，惟本區段執行金額104年公務預算尚足以支應，故本局配合款部份暫未支用。</p> <p>[臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵路工程配合款]廠商已施作未及估驗計價。</p> <p>[鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)]截至104年11月底止，已完成5件個案計畫基本設計審議，其他個案計畫陸續辦理審議中。</p> <p>[臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫]本計畫奉行政院104年5月22日核定辦理，刻正進行車輛採購規範及招標文件擬定。</p>			
改進措施：			
<p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)]積極督促廠商趕進度，期提早交車暨提高預算執行率。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]刻正辦理變更結算程序及公共藝術設置等事宜。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆—苗栗段)]</p> <p>1.三姓橋站現場施工已加派人力施作，較前半年每月平均進度約1.1%明顯有大幅提升，立約商現場施工狀況持續落後但已有好轉，並依照趕工計畫積極趕趕中</p> <p>2.電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程(CL321-1標)：目前變更案因與立約商辦理2次議價皆不成，已退回權責單位重新檢視，並將有爭議項目先行排除，將擇期辦理第3次議價程序。</p> <p>[臺北機廠遷建設計計畫]</p> <p>1.已指派專人負責辦理變更設計相關作業，並就未涉及變更之工程先行辦理驗收，待變更設計及驗收相關作業完成後，即辦理計價作業。</p> <p>2.目前變更案因與立約商辦理2次議價皆不成，已退回權責單位重新檢視，並將有爭議項目先行排除，將擇期辦理第3次議價程序，已指派專人加速趕辦，另邀集相關單位召開會議研商軌道區鋪設相關工程介面進場施作順序，待道碴契約追加變更審核完成後，刻正辦理鋪軌工程，預計104年12月底前完成新竹機務段鋪軌工程。</p> <p>[環島鐵路整體系統安全提昇計畫]</p> <p>1.臺北車站屋頂等更新工程，於104年4月27日完成決標作業，104年5月11日開工，截至104年11月30日實際進度40.86%。目前辦理西側及北側永久性防水毯施作、東北側地坪及伸縮縫更新及西北側屋簷天花板施作。</p> <p>2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第二期工程，原案爭議部份104年7月3日本局已發函交通部澄清疑義，交通部於8月12日回函仍有部分疑義需釐清，本局研議後於9月23日再次函報交通部，經交通部10月29日回覆需確認變更金額，本處已於11月11日再次函報交通部說明，交通部已於11月18日函覆「原則同意備查」，現正辦理後續議價事宜。</p> <p>3.南太麻里溪橋改建工程，已於104年11月13日驗收完成，現正辦理決算中。</p> <p>[高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫]</p> <p>1.本局刻正積極擬農委會審查意見補正說明資料，將再次報請交通部函送農委會續審，若經審查同意，將洽屏東縣政府儘速辦理本計畫擴大開發許可案審查後並送內政部審議，以利後續辦理用地取得作業。</p> <p>2.目前進行檢修流程及廠區配置審核作業及整地設計標初稿審查。</p> <p>[高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵路工程配合款]</p> <p>1.持續與土地所有權人協議取得用地，俾利工程進行。</p> <p>2.將持續督促承商補足人力及現場工程師，同時提出趕工計畫，定期召開趕工會議督促承商追趕施作進度。</p> <p>[花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵路工程配合款]</p> <p>本計畫103年12月16日奉行政院核定第2次修正計畫，計畫期程由原訂104年3月修正至107年6月。本局配合款需俟本計畫要徑工程(自強隧道工程)完成後，進行系統機電工程施工，始配合鐵路局資金需求進行撥款。</p> <p>[臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵路工程配合款]已督促廠商趕趕工進領用材料並加速辦理計價作業。</p> <p>[鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)]已完成基本設計審議之案件，刻正依程序辦理工程發包相關事宜。</p> <p>[臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫]積極進行規範製定及招標文件製作，儘速發包以提高預算執行(支線客車60輛案預定104年12月發包)。</p>			
請扼要說明累計執行數未達累計分配數70%之原因(35個字以內)：			

交通部臺灣鐵路管理局  
資 產 負 債 表  
中華民國104年11月30日

單位：新臺幣元

編號	科目	金額	%	編號	科目	金額	%
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>781,244,102,679.97</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>377,795,306,584.40</b>	<b>48.36</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>21,613,396,839.89</b>	<b>2.77</b>	<b>21</b>	<b>流動負債</b>	<b>127,107,929,516.50</b>	<b>16.27</b>
<b>1101</b>	<b>現金</b>	<b>338,341,813.60</b>	<b>0.04</b>	<b>2101</b>	<b>短期債務</b>	<b>115,013,156,956.00</b>	<b>14.72</b>
110101	庫存現金	590,869.00		210102	短期借款	99,680,000,000.00	12.76
110102	銀行存款	81,162,449.60	0.01	210103	應付商業本票	15,350,000,000.00	1.96
110104	零用金及週轉金	256,574,915.00	0.03	210104	應付商業本票折價	16,843,044.00	
110105	待交換票據	13,580.00		<b>2105</b>	<b>應付款項</b>	<b>6,434,391,282.07</b>	<b>0.82</b>
<b>1104</b>	<b>流動金融資產</b>	<b>590,000,000.00</b>	<b>0.08</b>	210502	應付帳款	144,731,017.66	0.02
110401	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	590,000,000.00	0.08	210503	應付代收款	644,016,094.86	0.08
<b>1105</b>	<b>應收款項</b>	<b>752,404,062.00</b>	<b>0.10</b>	210505	應付費用	2,166,454,502.94	0.28
110504	應收帳款	255,941,171.00	0.03	210506	應付其他稅款	1,017,294.00	
110505	備抵呆帳－應收帳款	40,464.00		210507	應付工程款	3,141,214,371.65	0.40
110511	應收收益	59,999,950.00	0.01	210525	應付代收保險費	61,828,603.00	0.01
110517	應收工程款	244,412,898.00	0.03	210528	應付退休金費用	198,450,345.00	0.03
110598	其他應收款	192,090,507.00	0.02	210598	其他應付款	76,679,052.96	0.01
<b>1108</b>	<b>存貨</b>	<b>5,731,077,804.49</b>	<b>0.73</b>	<b>2108</b>	<b>預收款項</b>	<b>5,660,381,278.43</b>	<b>0.72</b>
110801	商(藥)品存貨	10,124,238.00		210803	預收收入	243,435,512.04	0.03
110804	未分配運什費	20,084,041.33		210806	銷項稅額	294,125,013.70	0.04
110807	在修品	280,645.30		210807	預收工程款	4,983,983,501.74	0.64
110808	在建工程	2,233,177,462.24	0.29	210808	在建工程	654,670,983.05	0.08
110809	預收工程款	261,209,226.00	0.03	210898	其他預收款	793,508,234.00	0.10
110817	物料	3,689,106,673.44	0.47	<b>24</b>	<b>長期負債</b>	<b>81,422,713,807.00</b>	<b>10.42</b>
110818	燃料	39,513,970.18	0.01	<b>2401</b>	<b>長期債務</b>	<b>81,422,713,807.00</b>	<b>10.42</b>
<b>1111</b>	<b>預付款項</b>	<b>2,096,495,740.90</b>	<b>0.27</b>	240110	應計退休金負債	81,422,713,807.00	10.42
111101	預付貨款	919,779.00		<b>28</b>	<b>其他負債</b>	<b>169,264,663,260.90</b>	<b>21.67</b>
111102	用品盤存	460,342.00		<b>2802</b>	<b>遞延負債</b>	<b>166,709,368,738.50</b>	<b>21.34</b>
111103	預付費用	65,970,723.00	0.01	280201	遞延收入	166,709,368,738.50	21.34
111105	預付利息	8,243,489.00		<b>2897</b>	<b>什項負債</b>	<b>2,555,294,522.40</b>	<b>0.33</b>
111106	進項稅額	225,497,452.33	0.03	289701	存入保證金	1,176,367,835.00	0.15
111198	其他預付款	1,795,403,955.57	0.23	289702	應付保管款	28,138,841.00	
<b>1113</b>	<b>待出售非流動資產</b>	<b>12,105,077,418.90</b>	<b>1.55</b>	289703	暫收及待結轉帳項	1,052,536,575.30	0.13
111301	委託處分資產	6,490,298,502.00	0.83	289704	應付代管資產	298,251,271.10	0.04
111302	累計減損－委託處分資產	24,485,335.80		<b>3</b>	<b>權益</b>	<b>403,448,796,095.57</b>	<b>51.64</b>
111398	其他待出售非流動資產	5,684,520,095.20	0.73	<b>31</b>	<b>資本</b>	<b>155,672,507,170.50</b>	<b>19.93</b>
111399	累計減損－其他待出售非流動資產	45,255,842.50	0.01	<b>3101</b>	<b>資本</b>	<b>155,672,507,170.50</b>	<b>19.93</b>
<b>13</b>	<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>6,970,873,650.00</b>	<b>0.89</b>	310101	資本	155,672,507,170.50	19.93
<b>1302</b>	<b>非流動金融資產</b>	<b>6,970,873,650.00</b>	<b>0.89</b>	<b>32</b>	<b>資本公積</b>	<b>17,908,088,278.00</b>	<b>2.29</b>
130209	備供出售金融資產－非流動	3,994,770,000.00	0.51	<b>3201</b>	<b>資本公積</b>	<b>17,908,088,278.00</b>	<b>2.29</b>
130210	備供出售金融資產評價調整－非流動	2,976,103,650.00	0.38	320102	受贈公積	17,908,088,278.00	2.29
<b>14</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>746,930,417,659.18</b>	<b>95.61</b>	<b>33</b>	<b>保留盈餘(或累積虧損)</b>	<b>-107,389,954,584.63</b>	<b>13.75</b>
<b>1401</b>	<b>土地</b>	<b>435,866,322,424.20</b>	<b>55.79</b>	<b>3302</b>	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>-943,076,585.41</b>	<b>0.12</b>
140101	土地	34,468,204,195.70	4.41	330204	本期損益	-943,076,585.41	0.12
140102	重估增值－土地	401,954,814,322.10	51.45	<b>3303</b>	<b>累積虧損</b>	<b>106,446,877,999.22</b>	<b>13.63</b>
140105	累計減損－土地	556,696,093.60	0.07	330301	累積虧損	106,446,877,999.22	13.63
<b>1402</b>	<b>土地改良物</b>	<b>121,658,052,627.60</b>	<b>15.57</b>	<b>34</b>	<b>累積其他綜合損益</b>	<b>2,976,103,650.00</b>	<b>0.38</b>
140201	土地改良物	132,753,942,799.20	16.99	<b>3403</b>	<b>備供出售金融資產未實現評價損益</b>	<b>2,976,103,650.00</b>	<b>0.38</b>
140204	累計折舊－土地改良物	11,095,890,171.60	1.42	340301	備供出售金融資產未實現評價損益	2,976,103,650.00	0.38
<b>1403</b>	<b>房屋及建築</b>	<b>40,451,540,583.60</b>	<b>5.18</b>	<b>36</b>	<b>首次採用國際財務報導準則調整數</b>	<b>334,282,051,581.70</b>	<b>42.79</b>
140301	房屋及建築	49,730,444,118.70	6.37	<b>3601</b>	<b>首次採用國際財務報導準則調整數</b>	<b>334,282,051,581.70</b>	<b>42.79</b>
140304	累計折舊－房屋及建築	9,278,903,535.10	1.19	360101	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.79
<b>1404</b>	<b>機械及設備</b>	<b>7,708,307,781.70</b>	<b>0.99</b>				
140401	機械及設備	22,718,674,751.70	2.91				
140404	累計折舊－機械及設備	15,010,366,970.00	1.92				
<b>1405</b>	<b>交通及運輸設備</b>	<b>80,816,788,394.53</b>	<b>10.34</b>				
140501	交通及運輸設備	145,175,332,397.53	18.58				
140504	累計折舊－交通及運輸設備	64,358,544,003.00	8.24				
<b>1406</b>	<b>什項設備</b>	<b>1,162,708,441.80</b>	<b>0.15</b>				
140601	什項設備	4,886,428,898.60	0.63				
140604	累計折舊－什項設備	3,723,720,456.80	0.48				
<b>1408</b>	<b>購建中固定資產</b>	<b>59,266,697,405.75</b>	<b>7.59</b>				
140801	未完工程	32,726,148,465.75	4.19				
140802	預付工程及土地款	658,376,251.00	0.08				
140804	訂購機件	25,882,172,689.00	3.31				
<b>15</b>	<b>投資性不動產</b>	<b>5,103,296,640.00</b>	<b>0.65</b>				
<b>1501</b>	<b>投資性不動產－土地</b>	<b>5,103,296,640.00</b>	<b>0.65</b>				
150101	投資性不動產－土地	26,629,881.00					
150102	重估增值－投資性不動產(土地)	5,076,666,759.00	0.65				
<b>16</b>	<b>無形資產</b>	<b>50,582,663.00</b>	<b>0.01</b>				
<b>1601</b>	<b>無形資產</b>	<b>50,582,663.00</b>	<b>0.01</b>				
160101	商標權	608,000.00					
160105	電腦軟體	49,974,663.00	0.01				
<b>18</b>	<b>其他資產</b>	<b>575,535,227.90</b>	<b>0.07</b>				
<b>1897</b>	<b>什項資產</b>	<b>575,535,227.90</b>	<b>0.07</b>				
189702	催收款項	275,639,408.86	0.04				
189705	備抵呆帳－催收款項	268,813,901.06	0.03				

交通部臺灣鐵路管理局  
資 產 負 債 表  
中華民國104年11月30日

單位：新臺幣元

編號	科目	金額	%	編號	科目	金額	%
189708	暫付及待結轉帳項	237,108,329.00	0.03				
189714	代管資產	367,802,996.00	0.05				
189715	累計折舊—代管資產	69,551,724.90	0.01				
189721	存出保證金	33,350,120.00					
	合 計	781,244,102,679.97	100.00		合 計	781,244,102,679.97	100.00

交通部臺灣鐵路管理局  
資產負債表-表外科目  
中華民國104年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
信託代理與保證資產	3,295,775,909.00	信託代理與保證負債	3,295,775,909.00
保證品	3,295,775,909.00	存入保證品	3,295,775,909.00
合計	3,295,775,909.00	合計	3,295,775,909.00