

交通部臺灣鐵路管理局
損 益 表
中華民國104年度12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	2,048,939,553.83	1,980,899,000.00	68,040,553.83	3.43	24,843,235,374.77	23,972,750,000.00	870,485,374.77	3.63
4102	勞務收入	18,274,074,000.00	1,520,733,683.00	1,476,331,000.00	44,402,683.00	3.01	19,015,926,547.00	18,274,074,000.00	741,852,547.00	4.06
410204	客運收入	17,365,624,000.00	1,457,434,098.00	1,397,941,000.00	59,493,098.00	4.26	18,267,966,487.00	17,365,624,000.00	902,342,487.00	5.2
410205	客運收入退與折讓	23,742,000.00	657,118.00	1,911,000.00	-1,253,882.00	-65.61	11,766,397.00	23,742,000.00	-11,975,603.00	-50.44
410206	貨運收入	932,192,000.00	63,956,703.00	80,301,000.00	-16,344,297.00	-20.35	759,726,457.00	932,192,000.00	-172,465,543.00	-18.5
4198	其他營業收入	5,698,676,000.00	528,205,870.83	504,568,000.00	23,637,870.83	4.68	5,827,308,827.77	5,698,676,000.00	128,632,827.77	2.26
419801	投資性不動產收入	48,552,000.00	4,045,974.00		4,045,974.00		48,551,710.00	48,552,000.00	-290	
419802	租賃收入	2,324,921,000.00	225,903,101.00	226,117,000.00	-213,899.00	-0.09	2,320,024,249.00	2,324,921,000.00	-4,896,751.00	-0.21
419803	代理收入	139,911,000.00	7,277,045.83	13,739,000.00	-6,461,954.17	-47.03	130,362,324.07	139,911,000.00	-9,548,675.93	-6.82
419804	政府補助收入	2,315,698,000.00	214,988,272.00	192,973,000.00	22,015,272.00	11.41	2,437,937,648.70	2,315,698,000.00	122,239,648.70	5.28
419898	什項營業收入	869,594,000.00	75,991,478.00	71,739,000.00	4,252,478.00	5.93	890,432,896.00	869,594,000.00	20,838,896.00	2.4
51	營業成本	25,283,145,000.00	2,855,121,237.02	2,193,915,000.00	661,206,237.02	30.14	23,884,013,886.22	25,283,145,000.00	-1,399,131,113.78	-5.53
5102	勞務成本	23,929,245,000.00	2,581,884,642.81	2,078,133,000.00	503,751,642.81	24.24	22,611,531,874.88	23,929,245,000.00	-1,317,713,125.12	-5.51
510205	站務費用	4,609,874,000.00	631,146,626.00	422,815,000.00	208,331,626.00	49.27	4,650,817,740.20	4,609,874,000.00	40,943,740.20	0.89
510206	維持費用	12,944,128,000.00	1,327,116,728.85	1,122,571,000.00	204,545,728.85	18.22	12,267,597,829.88	12,944,128,000.00	-676,530,170.12	-5.23
510207	行車費用	6,375,243,000.00	623,621,287.96	532,747,000.00	90,874,287.96	17.06	5,693,116,304.80	6,375,243,000.00	-682,126,695.20	-10.7
5198	其他營業成本	1,353,900,000.00	273,236,594.21	115,782,000.00	157,454,594.21	135.99	1,272,482,011.34	1,353,900,000.00	-81,417,988.66	-6.01
519802	租賃成本	762,209,000.00	207,588,176.00	63,674,000.00	143,914,176.00	226.02	671,450,880.90	762,209,000.00	-90,758,119.10	-11.91
519803	代理費用	39,869,000.00	3,045,238.21	3,524,000.00	-478,761.79	-13.59	32,477,770.64	39,869,000.00	-7,391,229.36	-18.54
519898	什項營業成本	551,822,000.00	62,603,180.00	48,584,000.00	14,019,180.00	28.86	568,553,359.80	551,822,000.00	16,731,359.80	3.03
61	營業毛利(毛損)	-1,310,395,000.00	-806,181,683.19	-213,016,000.00	-593,165,683.19	278.46	959,221,488.55	-1,310,395,000.00	2,269,616,488.55	-173.2
52	營業費用	1,283,181,000.00	162,143,501.00	122,690,000.00	39,453,501.00	32.16	1,169,661,468.30	1,283,181,000.00	-113,519,531.70	-8.85
5202	業務費用	528,017,000.00	83,039,094.00	44,784,000.00	38,255,094.00	85.42	506,438,908.60	528,017,000.00	-21,578,091.40	-4.09
520201	業務費用	528,017,000.00	83,039,094.00	44,784,000.00	38,255,094.00	85.42	506,438,908.60	528,017,000.00	-21,578,091.40	-4.09
5203	管理費用	673,805,000.00	69,503,418.00	64,222,000.00	5,281,418.00	8.22	609,241,706.70	673,805,000.00	-64,563,293.30	-9.58
520301	管理費用	673,805,000.00	69,503,418.00	64,222,000.00	5,281,418.00	8.22	609,241,706.70	673,805,000.00	-64,563,293.30	-9.58
5298	其他營業費用	81,359,000.00	9,600,989.00	13,684,000.00	-4,083,011.00	-29.84	53,980,853.00	81,359,000.00	-27,378,147.00	-33.65
529801	研究發展費用	400,000.00		84,000.00	-84,000.00	-100	15,829.00	400,000.00	-384,171.00	-96.04
529802	員工訓練費用	80,959,000.00	9,600,989.00	13,600,000.00	-3,999,011.00	-29.4	53,965,024.00	80,959,000.00	-26,993,976.00	-33.34
62	營業利益(損失)	-2,593,576,000.00	-968,325,184.19	-335,706,000.00	-632,619,184.19	188.44	-210,439,979.75	-2,593,576,000.00	2,383,136,020.25	-91.89
49	營業外收入	1,197,817,000.00	61,212,243.63	190,944,000.00	-129,731,756.37	-67.94	1,439,465,791.38	1,197,817,000.00	241,648,791.38	20.17
4998	其他營業外收入	1,197,817,000.00	61,212,243.63	190,944,000.00	-129,731,756.37	-67.94	1,439,465,791.38	1,197,817,000.00	241,648,791.38	20.17
499802	賠償收入	6,300,000.00	15,920,819.00	525,000.00	15,395,819.00	2,932.54	118,605,503.00	6,300,000.00	112,305,503.00	1,782.63
499804	利息收入		2,789.00		2,789.00		4,757.00		4,757.00	
499805	股利收入	196,000.00	323,344.00	18,000.00	305,344.00	1,696.36	3,087,464.00	196,000.00	2,891,464.00	1,475.24
499826	處分不動產、廠房及設備利益	874,994,000.00	9,852,510.00	163,994,000.00	-154,141,490.00	-93.99	926,316,568.90	874,994,000.00	51,322,568.90	5.87
499898	什項收入	316,327,000.00	35,112,781.63	26,407,000.00	8,705,781.63	32.97	391,451,498.48	316,327,000.00	75,124,498.48	23.75
59	營業外費用	3,636,928,000.00	371,304,595.96	303,224,000.00	68,080,595.96	22.45	3,450,519,933.56	3,636,928,000.00	-186,408,066.44	-5.13
5901	財務成本	1,096,616,000.00	103,006,488.00	91,384,000.00	11,622,488.00	12.72	993,748,687.00	1,096,616,000.00	-102,867,313.00	-9.38
590101	利息費用	1,096,616,000.00	103,006,488.00	91,384,000.00	11,622,488.00	12.72	993,748,687.00	1,096,616,000.00	-102,867,313.00	-9.38
5998	其他營業外費用	2,540,312,000.00	268,298,107.96	211,840,000.00	56,458,107.96	26.65	2,456,771,246.56	2,540,312,000.00	-83,540,753.44	-3.29
599822	外幣兌換損失	1,000.00						1,000.00	-1,000.00	-100
599826	處分不動產、廠房及設備損失		-59,955,710.40		-59,955,710.40					
599835	資產報廢損失	1,203,987,000.00	175,865,805.28	100,337,000.00	75,528,805.28	75.28	1,135,737,388.86	1,203,987,000.00	-68,249,611.14	-5.67
599836	災害損失	19,008,000.00	-2,223,816.92	1,580,000.00	-3,803,816.92	-240.75	5,510,174.68	19,008,000.00	-13,497,825.32	-71.01
599898	什項費用	1,317,316,000.00	154,611,830.00	109,923,000.00	44,688,830.00	40.65	1,315,523,683.02	1,317,316,000.00	-1,792,316.98	-0.14
63	營業外利益(損失)	-2,439,111,000.00	-310,092,352.33	-112,280,000.00	-197,812,352.33	176.18	-2,011,054,142.18	-2,439,111,000.00	428,056,857.82	-17.55
64	稅前淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-1,278,417,536.52	-447,986,000.00	-830,431,536.52	185.37	-2,221,494,121.93	-5,032,687,000.00	2,811,192,878.07	-55.86
66	繼續營業單位本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-1,278,417,536.52	-447,986,000.00	-830,431,536.52	185.37	-2,221,494,121.93	-5,032,687,000.00	2,811,192,878.07	-55.86
68	本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-1,278,417,536.52	-447,986,000.00	-830,431,536.52	185.37	-2,221,494,121.93	-5,032,687,000.00	2,811,192,878.07	-55.86

交通部臺灣鐵路管理局
損益表(附表)
中華民國104年度12月份

單位：新臺幣元

	本期其他綜合損益	本月份實際數	本年度截至 本月份實際數
7103	後續可能重分類至損益之項目(稅後淨額)	-2,316,966,600.00	-2,316,966,600.00
710302	備供出售金融資產未實現評價損益	-2,316,966,600.00	-2,316,966,600.00

交通部臺灣鐵路管理局
104年12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)		23,284,592,899.00	
執行情形	實際執行數	實支數(3)	9,007,410,232.00
		應付未付數(4)	1,843,247,511.00
		合計(5)=(3)+(4)	10,850,657,743.00
	比較增減	%(5)/(2)	46.60
		金額(6)=(5)-(2)	-12,433,935,156.00
		%(6)/(2)	-53.40
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)]本計畫增購之城际客車32輛於104年12月24日交車16輛，餘16輛依契約預定105年3月前完成交車。增購48輛區間客車，104年8月決標，預定105年10月前交車完畢。</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、機電部分業於103年7月22日竣工，因與立約商對於實做數量有爭議，數量結算變更於104年4月29日核准，104年7月21日簽認完成，104年11月5日完成初驗，後續因需辦理公共藝術設置，故未能於104年結案。</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：廠商因前、中期之管理、專業、執行能力不足，管理人員異動頻繁，無一專業負責統籌主管人員，廠商公司內部亦未積極解決及賦予工地管理人員權限，導致無專責權限人員進行招募專業施工人力(如鋼筋工及模板工等)，且現場管理人員亦工作協調能力不佳，無法有效率安排工作，於材料送審及採購方面亦有延滯，導致工地施作狀況配合不及，致執行進度落後。</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>[臺北機廠遷建建設計畫]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.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，前因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，因原案協理商議價不成，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，本案已完工，現正辦理結算中。</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畫書予以駁回，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-臺鐵局工程配合款]本計畫係鐵工局執行，由臺鐵局編列配合款部份本年度已執行完成，達成率100%。工程進度落後主要為鳳山車站部分用地尚未取得交付施工；土木工程標「C411標正義路段隧道工程(含臨時軌及臨時站)」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-臺鐵局工程配合款]本計畫因遭週地質困難、地方要求及廠商解約等不可預期之情勢變更，爰研提第二次修正計畫，並奉行政院103年12月16日院臺交字第1030073199號函同意計畫期修正至107年6月。為配合關鍵工程自強隧道施工期展延，相關號誌、電務工程仍需俟前置土建工程交付工作面後，配合進場施工。</p> <p>[臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵局工程配合款]因廠商已施作但尚未完成計價程序(包含廠商尚未提出估驗申請及變更程序未完成無法計價項目)。</p> <p>[臺中都會區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款]本計畫由本局編列配合款部份本年度已執行完成，達成率100%。本計畫通車最關鍵要徑731標臺中車站主體工程，前囿於都市計畫變更影響都市設計審議、建照核發及候選線建議證書取得，以及遭週不可預見之地下文化遺址等影響，原訂104年底第一階段啟用之期程展延至105年7月26日，為達成104年底第一階段通車目標，趕工協議書於103年11月27日報奉交通部核准在案，惟承商遠揚營造公司亦承攬臺中捷運工程，該工程於104年4月發生重大工安事故，遠揚公司對趕工之積極度轉趨保守。復加上臺中車站大頂棚工項屬高風險作業，該公司具高空作業之施工班人力略顯不足，基於安全考量，經多次協調該公司研訂工進推展，仍未符趕工進度；加以臺中市政府未完成臺中車站周邊道路、廣場開闢等工程，致整體進度未如期。</p> <p>[鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)]本計畫為本年度新興計畫，本年度辦理相關分項計畫前置之委設發包作業及公共工程經費審議。</p> <p>[臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫(整併為「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫104-113年」)]本計畫奉行政院104年5月22日核定，隨即辦理各機車車輛採購規範擬定及招標文件製作，因標案採用異質採購最低標方式辦理，評選作業較為費時，致影響預算執行。</p>			
<p>改進措施：</p> <p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)]積極督促立約商趕進度，城際客車提前於104年12月24日完成交車16輛，將持續積極督促立約商趕工進，期提前完成交車。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]新豐站因需辦理公共藝術設置，已於104年9月1日開工，刻正安排廠驗半成品。</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：每月重大工程會議及每週固定由本局專案工程處施工隊隊長、副隊長與監造單位、施工單位進行施工會議加強管控每週工作安排討論及施工人數之趕趕情形，列管重要事項追蹤檢討，並請立約商若有任何問題當場提出協助解決及輔導，且依104年12月8日核定之趕工計畫趕趕工進。</p> <p>2.電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程(CL321-1標)：變更部份已於104年12月31日議價完成，刻正辦理後續程序事宜。</p> <p>[臺北機廠遷建建設計畫]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.道碴材料已於104年12月24日進場，目前已督促立約商加派人力，於可施工情況下延長工時，以達工進，另號誌設備已先進場，待軌道工程交付後，刻正辦理安裝施作。</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12月31日實際進度62.50%。目前辦理西側及南側永久性防水毯施作、西北側地坪及伸縮縫更新及西南側屋簷天花板施作。</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，並於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，現正辦理結算中。</p> <p>[高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫]</p> <p>1.本局已依農委會審查意見補正說明資料，並報請交通部函送農委會續審，農委會已於104年12月29日函送農業主管機關意見，若蒙審查同意，將洽屏東縣政府盡速辦理本計畫擴大開發計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.刻正進行檢修流程及廠區配置審核作業及整地設計標審查。</p> <p>[高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款]</p> <p>持續與土地所有權人協議取得用地，俾利工程進行；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趕趕施作進度。</p> <p>[花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款]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，始配合鐵工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-臺鐵局工程配合款]請承商儘速辦理估驗計價申請及儘速完成變更程序。</p> <p>[臺中都會區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款]一階段通車時程展延至105年8月，業奉行政院秘書長函104年11月11日核復。</p> <p>[鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)]截至104年12月已完成11件個案計畫之基本設計審議案件，並陸續辦理發包作業。</p> <p>[臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫(整併為「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫104-113年」)]支線客車60輛及區間客車160輛購案，於104年12月完成招標文件公開閱覽，積極依規定辦理招標。</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12月31日

單位：新臺幣元

編號	科目	金額	*	編號	科目	金額	*
1	資產	780,084,067,295.19	100	2	負債	380,197,906,965.14	48.74
11	流動資產	20,069,347,729.88	2.57	21	流動負債	133,604,538,371.30	17.13
1101	現金	194,156,990.60	0.02	2101	短期債務	114,732,640,525.00	14.71
110101	庫存現金	637,958.00		210102	短期借款	99,390,000,000.00	12.74
110102	銀行存款	130,835,607.60	0.02	210103	應付商業本票	15,350,000,000.00	1.97
110103	匯撥中現金	3,546,910.00		210104	應付商業本票折價	7,359,475.00	
110104	零用金及週轉金	59,136,515.00	0.01	2105	應付款項	13,176,942,782.81	1.69
1105	應收款項	750,682,148.00	0.1	210502	應付帳款	157,892,279.66	0.02
110504	應收帳款	215,676,889.00	0.03	210503	應付代收款	580,717,846.86	0.07
110505	備抵呆帳 - 應收帳款	40,464.00		210505	應付費用	2,911,489,586.31	0.37
110511	應收收益	78,940,722.00	0.01	210506	應付其他稅款	39,681,690.37	0.01
110517	應收工程款	244,693,877.00	0.03	210507	應付工程款	4,647,392,422.65	0.6
110598	其他應收款	211,411,124.00	0.03	210509	應付利息	22,071,567.00	
1108	存貨	5,470,054,125.38	0.7	210525	應付代收保險費	40,593,296.00	0.01
110801	商(藥)品存貨	10,252,985.00		210528	應付退休金費用	4,699,996,181.00	0.6
110804	未分配運什費	20,084,041.33		210598	其他應付款	77,107,912.96	0.01
110807	在修品	21,559.00		2108	預收款項	5,694,955,063.49	0.73
110808	在建工程	2,340,257,768.48	0.3	210803	預收收入	242,358,090.60	0.03
110809	預收工程款	251,521,790.00	0.03	210807	預收工程款	4,841,357,318.74	0.62
110817	物料	3,314,319,116.99	0.42	210808	在建工程	665,297,974.85	0.09
110818	燃料	36,640,444.58		210898	其他預收款	1,276,537,629.00	0.16
1111	預付款項	1,576,692,667.00	0.2	24	長期負債	76,917,130,408.00	9.86
111101	預付貨款	3,129,211.00		2401	長期債務	76,917,130,408.00	9.86
111102	用品盤存	499,723.00		240110	應計退休金負債	76,917,130,408.00	9.86
111103	預付費用	56,446,897.00	0.01	28	其他負債	169,676,238,185.84	21.75
111105	預付利息	15,945,367.00		2802	遞延負債	167,118,008,018.20	21.42
111198	其他預付款	1,500,671,469.00	0.19	280201	遞延收入	167,118,008,018.20	21.42
1113	待出售非流動資產	12,077,761,798.90	1.55	2897	什項負債	2,558,230,167.64	0.33
111301	委託處分資產	6,462,982,882.00	0.83	289701	存入保證金	1,188,559,474.00	0.15
111302	累計減損 - 委託處分資產	24,485,335.80		289702	應付保管款	28,430,295.00	
111398	其他待出售非流動資產	5,684,520,095.20	0.73	289703	暫收及待結轉帳項	1,044,167,978.54	0.13
111399	累計減損 - 其他待出售非流動資產	45,255,842.50	0.01	289704	應付代管資產	297,072,420.10	0.04
13	基金、投資及長期應收款	4,653,907,050.00	0.6	3	權益	399,886,160,330.05	51.26
1302	非流動金融資產	4,653,907,050.00	0.6	31	資本	155,704,092,170.50	19.96
130209	備供出售金融資產 - 非流動	3,994,770,000.00	0.51	3101	資本	155,704,092,170.50	19.96
130210	備供出售金融資產評價調整 - 非流動	659,137,050.00	0.08	310101	資本	158,013,062,170.50	20.26
14	不動產、廠房及設備	749,610,983,623.41	96.09	310102	未收資本	2,308,970,000.00	0.3
1401	土地	435,937,822,007.20	55.88	32	資本公積	17,909,251,649.00	2.3
140101	土地	34,541,281,615.70	4.43	3201	資本公積	17,909,251,649.00	2.3
140102	重估增值 - 土地	401,953,236,485.10	51.53	320102	受贈公積	17,909,251,649.00	2.3
140105	累計減損 - 土地	556,696,093.60	0.07	33	保留盈餘 (或累積虧損)	-108,204,984,841.79	13.87
1402	土地改良物	121,653,956,522.60	15.59	3303	累積虧損	108,204,984,841.79	13.87
140201	土地改良物	132,816,735,871.20	17.03	330301	累積虧損	108,204,984,841.79	13.87
140204	累計折舊 - 土地改良物	11,162,779,348.60	1.43	34	累積其他綜合損益	659,137,050.00	0.08
1403	房屋及建築	40,540,403,789.30	5.2	3403	備供出售金融資產未實現評價損益	659,137,050.00	0.08
140301	房屋及建築	49,887,349,242.80	6.4	340301	備供出售金融資產未實現評價損益	659,137,050.00	0.08
140304	累計折舊 - 房屋及建築	9,346,945,453.50	1.2	36	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.79
1404	機械及設備	7,841,447,694.20	1.01	3601	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.79
140401	機械及設備	22,936,597,179.00	2.94	360101	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.79
140404	累計折舊 - 機械及設備	15,095,149,484.80	1.94				
1405	交通及運輸設備	81,238,627,405.68	10.41				
140501	交通及運輸設備	145,626,890,337.78	18.67				
140504	累計折舊 - 交通及運輸設備	64,388,262,932.10	8.25				
1406	什項設備	1,476,377,442.70	0.19				
140601	什項設備	5,221,717,782.60	0.67				
140604	累計折舊 - 什項設備	3,745,340,339.90	0.48				
1408	購建中固定資產	60,922,348,761.73	7.81				
140801	未完工程	33,157,624,189.73	4.25				
140802	預付工程及土地款	590,051,943.00	0.08				
140804	訂購機件	27,174,672,629.00	3.48				
15	投資性不動產	5,103,296,640.00	0.65				
1501	投資性不動產 - 土地	5,103,296,640.00	0.65				
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				
16	無形資產	31,604,263.00					
1601	無形資產	31,604,263.00					
160101	商標權	605,600.00					
160105	電腦軟體	30,998,663.00					
18	其他資產	614,927,988.90	0.08				
1897	什項資產	614,927,988.90	0.08				
189702	催收款項	288,423,819.56	0.04				
189705	備抵呆帳 - 催收款項	281,598,311.76	0.04				
189708	暫付及待結轉帳項	277,679,742.00	0.04				
189714	代管資產	367,802,996.00	0.05				
189715	累計折舊 - 代管資產	70,730,575.90	0.01				
189721	存出保證金	33,350,319.00					
	合計	780,084,067,295.19	100		合計	780,084,067,295.19	100

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
信託代理與保證資產	3,305,021,000.00	信託代理與保證負債	3,305,021,000.00
保證品	3,305,021,000.00	存入保證品	3,305,021,000.00
合計	3,305,021,000.00	合計	3,305,021,000.00