

中華民國109年度
(109年1月1日至109年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府捷運工程局主管

新北大眾捷運股份有限公司
附屬單位決算

(營業部分)

新北大眾捷運股份有限公司編

新北大眾捷運股份有限公司109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3-9	頁
丙、決算主要表		
1、損益表.....	第 11	頁
2、盈虧撥補表.....	第 12	頁
3、現金流量表.....	第 13	頁
4、資產負債表.....	第 14-15	頁
丁、決算明細表		
1、損益明細表		
(1)、勞務(運輸)收入明細表.....	第 20-21	頁
(2)、其他營業收入明細表.....	第 22-23	頁
(3)、財務收入明細表.....	第 24-25	頁
(4)、其他營業外收入明細表.....	第 26-27	頁
(5)、勞務成本明細表.....	第 28-29	頁
(6)、其他營業成本明細表.....	第 30-31	頁
(7)、業務費用明細表.....	第 32-33	頁
(8)、管理費用明細表.....	第 34-35	頁
2、資金運用明細表		
(1)、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 36-37	頁
(2)、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..	第 38-39	頁
(3)、資產折舊明細表.....	第 40-41	頁
(4)、無形資產明細表.....	第 42-43	頁
(5)、資本增減與股額明細表.....	第 44-45	頁
戊、決算參考表		
1、員工人數彙計表.....	第 47	頁
2、用人費用彙計表.....	第 48-49	頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 50-51	頁
4、主要產銷(營運)量值比較表.....	第 52-53	頁
5、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 54	頁
6、各項費用彙計表.....	第 55	頁
7、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 56	頁

甲、財務摘要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	1.00	0.60	0.40	66.67
營業總支出	2.67	2.34	0.33	14.10
淨利（淨損）	-1.67	-1.74	0.07	-4.02
盈 虧 撥 補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.00	0.00	0.00	0.00
留存事業機關盈餘	0.00	0.00	0.00	0.00
事業機關負擔虧損	4.26	2.59	1.67	64.48
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.03	0.12	-0.09	-75.00
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金淨增	0.07	0.00	0.07	0.00
現金及約當現金淨減	0.00	0.32	-0.32	-100.00
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	3.95	3.71	0.24	6.47
不動產、廠房及設備餘額	0.15	0.13	0.02	15.38
長期負債餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
權益	3.74	3.41	0.33	9.68
附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。				

本頁空白

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述

大眾捷運系統運輸業為公司主要營業項目，秉持著多元、創新及永續經營之公司核心價值，提供旅客安全可靠之捷運服務，並依各地之特色發展符合各地之營運模式，提供營運路線沿線通勤及觀光旅遊之大眾運輸旅客，舒適、便利、安全之新的運具選擇。除了運輸本業經營，亦結合創新與前瞻，發展屬於在地文化的附屬事業項目，開拓異業間的合作機會，為公司獲得合理之利潤。

茲將本公司事業經營範圍分別列示如下：

- (一) 其他電機及電子機械器材製造業。
- (二) 軌道車輛及其零件製造業。
- (三) 自動控制設備工程業。
- (四) 交通號誌安裝工程業。
- (五) 機械安裝業。
- (六) 機械批發業。
- (七) 首飾及貴金屬零售業。
- (八) 便利商店業。
- (九) 其他綜合零售業。
- (十) 飲料店業。
- (十一) 餐館業。
- (十二) 大眾捷運系統運輸業。
- (十三) 停車場經營業。
- (十四) 其他運輸輔助業。
- (十五) 住宅及大樓開發租售業。
- (十六) 不動產租賃業。
- (十七) 管理顧問業。
- (十八) 資訊軟體服務業。
- (十九) 資料處理服務業。
- (二十) 一般廣告服務業。
- (二十一) 其他工商服務業。
- (二十二) 藝文服務業。
- (二十三) 演藝活動業。
- (二十四) 遊樂園業。
- (二十五) 休閒活動場館業。
- (二十六) 競技及休閒運動場館業。
- (二十七) 會議及展覽服務業。
- (二十八) 租賃業。
- (二十九) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

二、關於執行政府政策者

新北市政府目前積極推動的三環六線捷運建設，淡海輕軌是本公司經營的第一條路線，另

外由新北市政府主辦興建中的路線，包含安坑輕軌及捷運三鶯線，未來陸續完工後將由本公司經營。

三、關於經營管理者

以企業化的精神推動公司業務，並依照公司的使命，「在地」、「便捷」、「樂活」、「幸福」和「安全」，提供安全完善的運輸服務，以及積極拓展業外收入。

四、關於供需配合者

- (一)強化旅客服務，使旅客在運輸系統中暢行無阻。
- (二)建構與其他運具間之轉乘服務，使旅客轉乘更為便利。
- (三)利用各項資訊系統，滿足旅客各種所需的資訊。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫

(一)營運計畫：

臺北都會區以往的單核心發展型態導致市中心區負荷過重，造成交通擁擠、都市功能衰退之現象，往郊區發展已呈必然趨勢，「淡海新市鎮」自民國 81 年奉行政院指示執行開發，其目的係以提供較廉價住宅之居住功能為主，預期將引進 30 萬人口，以紓解臺北都會區都市成長壓力，解決臺北都會區住宅不足及房價飆漲等問題。

打造淡海新市鎮大眾運輸系統建設將是攸關淡海新市鎮未來發展及解決淡水地區交通擁擠之重點政策，行政院於 102 年 2 月 25 日核定淡海輕軌運輸系統建設計畫，獲得交通部及營建署新市鎮開發基金大力出資補助，並由新北市政府擔任建設主管機關。淡海輕軌第一期路網包含綠山線全線、藍海線（淡水漁人碼頭站-台北海洋大學站），路線總長度約為 9.55 公里，共設 14 座輕軌候車站以及 1 座機廠，路線概述如下：

綠山線：自捷運淡水線紅樹林站，沿中正東路北行，轉至淡金路（臺 2 線）續往北，再轉淡海新市鎮之濱海路往西，至沙崙路轉往北至淡海新市鎮第一期第一開發區。

藍海線：自漁人碼頭、沙崙文化創意園區，沿 11 號計畫道路至新市鎮沙崙路後往北至機廠與綠山線共線。

淡海輕軌完工後，提供淡北運輸走廊新穎、便捷及舒適的運具選擇，轉移私人運具使用輕軌運輸系統，亦可紓解臺 2 線瓶頸交通問題，更可加速帶動淡水地區及淡海新市鎮城市風貌更新及區域發展。

(二)營運目標：

1. 資金到位：本公司資本額由新北市政府採分年期方式逐年編列到位。
2. 人力發展：透過實行招募、進用、訓練使捷運公司具備足夠精熟演練的營運人員，以因應營運所需。
3. 營運設備接收：淡海輕軌相關設備、設施陸續完工，本公司在點、移交前，建立內部完善管理制度與使用辦法。
4. 營運行銷準備：為拓展公司經營績效，並提升公司品牌與形象，因此將配合相關活動主軸，舉辦淡海輕軌推廣活動、實施運量提升計畫等。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形

一般建築及設備計畫：本年度預算數 272 萬 6,000 元，奉准先行辦理數 95 萬 5,530 元，可用預算數計 368 萬 1,530 元。本年度決算數 348 萬 9,037 元，執行率 94.77%。109 年

12 月底已完成購置機械及設備 264 萬 1,418 元及租賃權益改良 84 萬 7,619 元。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫：無。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

(一) 營業收入

本年度決算營業收入 9,535 萬 9,965 元，較預算數 1 億 4,589 萬元減少 5,053 萬 35 元，約 34.64%，係因營運初期尚在培養運量及藍海線於 11 月 15 日正式通車後，新路線三站提供免費搭乘與疫情等因素所致。

(二) 營業成本

本年度決算營業成本 1 億 8,680 萬 7,378 元，較預算數 1 億 8,052 萬 3,000 元增加 628 萬 4,378 元，約 3.48%，係因藍海線通車代操作費用配合外包營運人力需求調整增加。

(三) 營業費用

本年度決算營業費用 8,033 萬 6,433 元，較預算數 2 億 714 萬 1,000 元減少 1 億 2,680 萬 4,567 元，約 61.22%，係因擲節經費，以及人員延後進用所致。

(四) 營業外收入

本年度決算營業外收入 513 萬 8,185 元，較預算數 45 萬 8,000 元增加 468 萬 185 元，約 1,021.87%，係因現金存放天期較預期為多，致利息收入較預期增加、贖回部分貨幣市場基金產生投資收益及新北市政府衛生局因應嚴重傳染性肺炎疫情給予防疫動員計畫補助款所致。

二、最近 5 年度簡明損益表

最近 5 年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目	年度				
	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
收入	0	0	1,799	60,374	100,498
營業收入	0	0	1,200	58,068	95,360
營業外收入	0	0	599	2,306	5,138
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	0	0	1,799	60,374	100,498
支出	0	0	87,370	233,713	267,144
營業成本	0	0	52,826	175,751	186,807
營業費用	0	0	34,544	57,962	80,337
營業外費用	0	0	0	0	0
所得稅費用（利益）	0	0	0	0	0
停業單位損失	0	0	0	0	0
支出合計	0	0	87,370	233,713	267,144
淨利(淨損)	0	0	-85571	-173,339	-166,646

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度決算淨損 1 億 6,664 萬 5,661 元，連同以前年度累積虧損 2 億 5,891 萬 80 元，合計 4 億 2,555 萬 5,741 元，待填補之虧損 4 億 2,555 萬 5,741 元。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表

最近 5 年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
盈餘分配	0	0	0	0	0
股(官)息紅利	0	0	0	0	0
提撥地方政府	0	0	0	0	0
其他依法分配數	0	0	0	0	0
填補虧損	0	0	0	0	0
公積	0	0	0	0	0
未分配盈餘	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0

伍、現金流量之情形

- 一、營業活動之淨現金流出 1 億 1,390 萬 3,434 元，主要係營運初期培養運量給予乘客各項優惠等因素造成虧損所致。
- 二、投資活動之淨現金流出 7,662 萬 167 元，主要係購置金融資產。
- 三、籌資活動之淨現金流入 1 億 9,770 萬 5,512 元，主要係增加資本 2 億元。
- 四、現金及約當現金淨增加 718 萬 1,911 元，期末現金及約當現金 1 億 1,910 萬 6,405 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- (一)資產總額 5 億 6,798 萬 1,335 元，其中流動資產 5 億 4,722 萬 6,876 元，約占資產總額 96.35%；不動產、廠房及設備 1,488 萬 3,360 元，約占資產總額 2.62%；無形資產及礦產資源 445 萬 6,880 元，約占資產總額 0.78%；其他資產 141 萬 4,219 元，約占資產總額 0.25%。
- (二)負債總額 1 億 9,353 萬 7,076 元，約占負債及權益總額 34.07%，其中流動負債 1 億 5,235 萬 7,581 元，約占負債及權益總額 26.82%；其他負債 4,117 萬 9,495 元，約占負債及權益總額 7.25%。
- (三)權益總額 3 億 7,444 萬 4,259 元，約占負債及權益總額 65.93%，其中資本 8 億元，約占負債及權益總額 140.85%；累計虧損 4 億 2,555 萬 5,741 元，約占負債及權益總額 74.92%。

二、最近 5 年度簡明資產負債表

最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
資產					
流動資產	0	0	287,150	464,140	547,227
不動產、廠房及設備	0	0	1,439	13,084	14,883
無形資產及礦產資源	0	0	0	2,398	4,457
其他資產	0	0	0	795	1,414
資產總額	0	0	288,589	480,417	567,981
負債					
流動負債	0	0	67,393	93,232	152,358
其他負債	0	0	6,767	46,095	41,179
負債總額	0	0	74,160	139,327	193,537
權益					
資本	0	0	300,000	600,000	800,000
保留盈餘 (或累積虧損)	0	0	-85,571	-258,910	-425,556
權益總額	0	0	214,429	341,090	374,444
負債及權益總額	0	0	288,589	480,417	567,981

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

(一)權益對資產總額比率：

本年度決算權益為 3 億 7,444 萬 4,259 元，資產為 5 億 6,798 萬 1,335 元，其比率為 65.93%。

(二)權益對長期資本比率：

本年度決算權益為 3 億 7,444 萬 4,259 元，全數為長期資本。

(三)負債總額對權益倍數：

本年度決算負債總額為 1 億 9,353 萬 7,076 元，權益為 3 億 7,444 萬 4,259 元，其倍數為 0.52。

二、經營比率：

(一)營業利益率：

本年度決算營業損失為 1 億 7,178 萬 3,846 元，營業收入為 9,535 萬 9,965 元，其比率為 180.14%。

(二)淨利率：

本年度決算本期淨損為 1 億 6,664 萬 5,661 元，營業收入為 9,535 萬 9,965 元，其比率為 174.75%。

(三)總資產報酬率：

本年度決算本期淨損為 1 億 6,664 萬 5,661 元，平均總資產總額為 5 億 2,419 萬 9,113 元，其比率為 31.79%。

(四)權益報酬率：

本年度決算本期淨損為 1 億 6,664 萬 5,661 元，平均權益總額為 3 億 5,776 萬 7,090 元，其比率為 46.58%。

三、成長比率：

(一)營業成長率：

本年度決算營業收入為 9,535 萬 9,965 元，與上年度決算 5,806 萬 8,432 元相比，增加 64.22%。

(二)權益成長率：

本年度決算權益為 3 億 7,444 萬 4,259 元，與上年度決算 3 億 4,108 萬 9,920 元相比，增加 9.78%。

四、最近 5 年度投資報酬分析表

最近 5 年度投資報酬分析表

項 目 \ 年 度	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
營業利益率(%)			-7,182.95	-302.48	-180.14
<u>營業利益</u>	-	-	<u>-86,170,277</u>	<u>-175,645,021</u>	<u>-171,783,846</u>
營業收入			1,199,651	58,068,432	95,359,965
淨利率(%)			-7,132.95	-298.51	-174.75
<u>本期淨利</u>	-	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>
營業收入			1,199,651	58,068,432	95,359,965
每股盈餘(元)			-2.85	-2.89	-2.08
<u>本期淨利-特別股股利</u>	-	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>
普通股流通在外股數			30,000,000	60,000,000	80,000,000
總資產報酬率(%)			-29.08	-45.08	-31.79
<u>本期淨利</u>	-	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>
平均資產總額			294,294,465	384,502,910	524,199,113
權益報酬率(%)			-33.27	-62.41	-46.58
<u>本期淨利</u>	-	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>
平均權益總額			257,214,718	277,759,678	357,767,090

捌、其他

一、本年度併入決算及補辦預算事項之說明：

(一)併入決算事項：

- 1、本年度廣告收入決算數 990 萬 4,837 元，超過預算數部分 616 萬 4,837 元；租賃收入決算數 843 萬 6,769 元，超過預算數部分 713 萬 9,769 元；什項營業收入決算數 1,845 萬 3,541 元，超過預算數部分 1,144 萬 6,541 元；利息收入決算數 259 萬 1,719 元，超過預算數部分 213 萬 3,719 元；投資收益決算數 61 萬 3,012 元，超過預算數部分 61 萬 3,012 元；什項收入決算數 193 萬 3,454 元，超過預算數部分 193 萬 3,454 元，皆因業務需要，超過預算部分併入決算辦理。
- 2、本年度運輸費用決算數 1 億 8,655 萬 3,352 元，超過預算數部分 753 萬 352 元，依業務實際需要，依本公司 109 年 12 月 25 日第 1092535057 號簽奉准併入決算辦理。

(二)補辦預算事項：

- 1、一般建築及設備計畫 95 萬 5,530 元，109 年度因防疫所需辦理防疫物資採購，於 109 年 11 月 19 日以新北府主基預字第 1092257940 號函同意先行辦理，並於 111 年度補辦預算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：

- (一)考核獎金：依「新北大眾捷運股份有限公司獎金發給要點」規定發放獎金，獎金以不超過一個月薪給總額為限，計 146 萬 5,538 元（預算數為 770 萬 5,000 元），考核獎金較預算數減少原因係人員延後進用所致。
- (二)其他獎金：依「新北大眾捷運股份有限公司獎金發給要點」規定發放獎金，為撙節支出，核發月份按行政院公告辦理，並依同仁在職天數比例計算發放金額，計 360 萬 722 元（預算數為 1,033 萬 9,000 元），較預算數減少原因係人員延後進用所致。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原定自償率達成情形之說明：無

本頁空白

丙、決算主要表

新北大眾捷運股份有限公司

損 益 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 決算數	本年度 預算數	比較增減	
				金額	%
58,068,432	營業收入	95,359,965	145,890,000	-50,530,035	-34.64
36,702,318	勞務收入	63,053,003	125,336,000	-62,282,997	-49.69
35,177,450	客運收入	53,148,166	121,596,000	-68,447,834	-56.29
1,524,868	廣告收入	9,904,837	3,740,000	6,164,837	164.84
21,366,114	其他營業收入	32,306,962	20,554,000	11,752,962	57.18
913,876	租賃收入	8,436,769	1,297,000	7,139,769	550.48
1,980,841	政府補助收入	5,416,652	12,250,000	-6,833,348	-55.78
18,471,397	什項營業收入	18,453,541	7,007,000	11,446,541	163.36
175,751,311	營業成本	186,807,378	180,523,000	6,284,378	3.48
174,879,559	勞務成本	186,553,352	179,023,000	7,530,352	4.21
174,879,559	運輸費用	186,553,352	179,023,000	7,530,352	4.21
871,752	其他營業成本	254,026	1,500,000	-1,245,974	-83.06
871,752	什項營業成本	254,026	1,500,000	-1,245,974	-83.06
-117,682,879	營業毛利（毛損）	-91,447,413	-34,633,000	-56,814,413	164.05
57,962,142	營業費用	80,336,433	207,141,000	-126,804,567	-61.22
27,281,499	業務費用	42,292,611	123,466,000	-81,173,389	-65.75
27,281,499	業務費用	42,292,611	123,466,000	-81,173,389	-65.75
30,680,643	管理費用	38,043,822	83,675,000	-45,631,178	-54.53
30,680,643	管理費用	38,043,822	83,675,000	-45,631,178	-54.53
-175,645,021	營業利益（損失）	-171,783,846	-241,774,000	69,990,154	-28.95
2,305,505	營業外收入	5,138,185	458,000	4,680,185	1,021.87
1,881,835	財務收入	3,204,731	458,000	2,746,731	599.72
1,686,413	利息收入	2,591,719	458,000	2,133,719	465.88
195,422	投資收益	613,012	0	613,012	0.00
423,670	其他營業外收入	1,933,454	0	1,933,454	0.00
423,670	什項收入	1,933,454	0	1,933,454	0.00
2,305,505	營業外利益（損失）	5,138,185	458,000	4,680,185	1,021.87
-173,339,516	稅前淨利（淨損）	-166,645,661	-241,316,000	74,670,339	-30.94
0	所得稅費用（利益）	0	0	0	0.00
-173,339,516	本期淨利（淨損）	-166,645,661	-241,316,000	74,670,339	-30.94

新北大眾捷運股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
虧損之部	425,555,741	485,064,000	-59,508,259	-12.27
本期淨損	166,645,661	241,316,000	-74,670,339	-30.94
累積虧損	258,910,080	243,748,000	15,162,080	6.22
填補之部	425,555,741	485,064,000	-59,508,259	-12.27
事業機關負擔者	425,555,741	485,064,000	-59,508,259	-12.27
待填補之虧損	425,555,741	485,064,000	-59,508,259	-12.27

新北大眾捷運股份有限公司

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-166,645,661	-241,316,000	74,670,339	-30.94
稅前淨利（淨損）	-166,645,661	-241,316,000	74,670,339	-30.94
利息股利之調整	-2,591,719	-458,000	-2,133,719	465.88
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-169,237,380	-241,774,000	72,536,620	-30.00
調整項目	50,100,116	2,477,000	47,623,116	1,922.61
未計利息股利之現金流入（流出）	-119,137,264	-239,297,000	120,159,736	-50.21
收取利息	2,205,773	458,000	1,747,773	381.61
營業活動之淨現金流入（流出）	-116,931,491	-238,839,000	121,907,509	-51.04
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	-70,000,000	0	-70,000,000	0.00
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,077,065	-2,907,000	1,829,935	-62.95
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,515,045	-2,726,000	210,955	-7.74
投資活動之淨現金流入（流出）	-73,592,110	-5,633,000	-67,959,110	1,206.45
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	-2,294,488	0	-2,294,488	0.00
增加資本、公積及填補虧損	200,000,000	200,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	197,705,512	200,000,000	-2,294,488	-1.15
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	7,181,911	-44,472,000	51,653,911	-116.15
期初現金及約當現金	111,924,494	201,589,000	-89,664,506	-44.48
期末現金及約當現金	119,106,405	157,117,000	-38,010,595	-24.19

註：1.本公司於109年以總成本348萬9,037元取得機器設備及租賃權益改良，其中97萬3,992元為應付費用，支付現金251萬5,045元。

2.本公司於109年以總成本251萬1,517元取得電腦軟體，其中205萬4,065元為應付費用，支付現金45萬7,452元。

科 目 名 稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
			金額	%
資 產	567,981,335	480,416,891	87,564,444	18.23
流動資產	547,226,876	464,139,780	83,087,096	17.90
現金	119,106,405	111,924,494	7,181,911	6.42
銀行存款	119,006,405	111,824,494	7,181,911	6.42
零用金及週轉金	100,000	100,000	0	0.00
流動金融資產	410,808,434	340,195,422	70,613,012	20.76
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	20,699,558	200,000,000	-179,300,442	-89.65
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	108,876	195,422	-86,546	-44.29
其他金融資產－流動	390,000,000	140,000,000	250,000,000	178.57
應收款項	5,286,114	3,734,618	1,551,496	41.54
應收票據	0	425,000	-425,000	-100.00
應收帳款	4,848,868	3,258,385	1,590,483	48.81
應收利息	437,179	51,233	385,946	753.32
其他應收款	67	0	67	0.00
存貨	801,616	817,841	-16,225	-1.98
商(藥)品存貨	799,678	817,841	-18,163	-2.22
寄銷品	1,938	0	1,938	0.00
預付款項	11,224,307	7,467,405	3,756,902	50.31
預付費用	850,255	166,176	684,079	411.66
留抵稅額	10,322,776	7,257,853	3,064,923	42.23
預付稅款	51,276	43,376	7,900	18.21
不動產、廠房及設備	14,883,360	13,084,115	1,799,245	13.75
房屋及建築	0	7,393,445	-7,393,445	-100.00
房屋及建築	0	7,412,841	-7,412,841	-100.00
累計折舊-房屋及建築	0	-19,396	19,396	-100.00
機械及設備	5,370,426	3,608,986	1,761,440	48.81
機械及設備	6,588,816	3,947,398	2,641,418	66.92
累計折舊-機械及設備	-1,218,390	-338,412	-879,978	260.03
交通及運輸設備	1,115,536	1,247,500	-131,964	-10.58
交通及運輸設備	1,373,901	1,373,901	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-258,365	-126,401	-131,964	104.40
什項設備	687,736	834,184	-146,448	-17.56
什項設備	943,290	943,290	0	0.00
累計折舊-什項設備	-255,554	-109,106	-146,448	134.23
租賃權益改良	7,709,662	0	7,709,662	0.00
租賃權益改良	7,853,250	0	7,853,250	0.00
累計折舊-租賃權益改良	-143,588	0	-143,588	0.00
無形資產及礦產資源	4,456,880	2,398,390	2,058,490	85.83
無形資產及礦產資源	4,456,880	2,398,390	2,058,490	85.83
商標權	91,400	91,400	0	0.00
電腦軟體	4,365,480	2,306,990	2,058,490	89.23
其他資產	1,414,219	794,606	619,613	77.98
什項資產	1,414,219	794,606	619,613	77.98
暫付及待結轉款項	1,414,219	794,606	619,613	77.98
合計	567,981,335	480,416,891	87,564,444	18.23

註：信託代理保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為1,126萬5,752元及1,130萬1,979元，係承銷品分別為6萬8,632元、10萬4,859元及保證品分別為1,119萬7,120元、1,119萬7,120元。

股份有限公司

負債表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減	
			金額	%
負 債	193,537,076	139,326,971	54,210,105	38.91
流動負債	152,357,581	93,232,039	59,125,542	63.42
應付款項	152,316,315	80,851,087	71,465,228	88.39
應付帳款	130,579,579	64,888,875	65,690,704	101.24
應付代收款	2,345,102	49,596	2,295,506	4,628.41
應付費用	19,137,915	15,715,593	3,422,322	21.78
應付代收保險費	253,719	197,023	56,696	28.78
預收款項	41,266	12,380,952	-12,339,686	-99.67
預收收入	0	12,380,952	-12,380,952	-100.00
其他預收款	41,266	0	41,266	0.00
其他負債	41,179,495	46,094,932	-4,915,437	-10.66
遞延負債	0	2,620,949	-2,620,949	-100.00
遞延收入	0	2,620,949	-2,620,949	-100.00
什項負債	41,179,495	43,473,983	-2,294,488	-5.28
存入保證金	3,966,665	3,463,439	503,226	14.53
暫收及待結轉款項	37,212,830	40,010,544	-2,797,714	-6.99
權 益	374,444,259	341,089,920	33,354,339	9.78
資本	800,000,000	600,000,000	200,000,000	33.33
資本	800,000,000	600,000,000	200,000,000	33.33
資本	800,000,000	600,000,000	200,000,000	33.33
保留盈餘(或累積虧損)	-425,555,741	-258,910,080	-166,645,661	64.36
累積虧損	-425,555,741	-258,910,080	-166,645,661	64.36
累積虧損	-425,555,741	-258,910,080	-166,645,661	64.36
負債及權益合計	567,981,335	480,416,891	87,564,444	18.23

財務報表附註之項目如下

(一) 重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

1. 租賃：

本公司於 108 年 8 月 30 日與新北市政府簽訂新北市大眾捷運系統財產租賃契約，租賃契約書自本系統通車營運日起生效，租賃期間共計三年，租金為每年新臺幣 1,000 元整。

2. 稅捐及規費：

本年度所納稅捐及規費依實際發生數繳納。

3. 存貨評價方法：

存貨成本期末以成本與淨變現價值孰低衡量。

4. 金融工具(金融資產及金融負債)之評價方法：

金融工具原始認列時按公允價值加計直接可歸屬於取得之交易成本衡量，後續按公允價值衡量。

5. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

不動產、廠房及設備之取得，除土地、傳承資產及非消耗性收藏品，不予提列折舊外，應在估計之使用年限內採有系統而合理之方法提列折舊，其累計折舊並作為不動產、廠房及設備之抵銷項目，列於資產負債表。

6. 無形資產評價基礎及攤銷方法：

應評估無形資產之耐用年限係屬有限或非確定。

若為「有限耐用年限之無形資產」，則應評估耐用年限之期限，有限耐用年限無形資產之可攤銷金額應按有系統之基礎於其耐用年限內分攤，應採用直線法。

若為「非確定耐用年限無形資產」不得攤銷。應於每期檢視未攤銷無形資產之耐用年限，以決定事項及情況是否繼續支持該資產為非確定耐用年限之評估。若否，耐用年限評估由非確定改為有限之變動。

7. 員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

員工退休、資遣及撫卹金依照「新北大眾捷運股份有限公司從業人員退休、資遣及撫卹要點」辦理。

8. 收入認列方法：

收入於獲利過程已完成，且已實現或可實現時認列。

9. 其他：

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項採用必要之假設及估計加以衡量、評估，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二) 重要會計判斷及估計不確定性之主要來源。

本公司編製本財務報表時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，惟並無重大會計判斷、估計及假設不確定性之情形。

(三) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效。

本公司於 108 年 8 月 30 日與新北市政府簽訂新北市大眾捷運系統財產租賃契約，租賃契約書自本系統通車營運日起生效，租賃期間共計三年，租金為每年新臺幣 1,000 元整。

本頁空白

丁、決算明細表

本頁空白

新北大眾捷運
勞務(運輸)
中華民國

上年度決算數					科目及營運 項目名稱	數量 單位	本年度決算數				
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金額			數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金額
				36,702,318	勞務收入						63,053,003
3,122,412	11.27	0	0	35,177,450	客運收入	年	3,487,060	15.24	0	0	53,148,166
1	1,524,868	0	0	1,524,868	廣告收入	年	1	9,904,837	0	0	9,904,837

股份有限公司
收入明細表
 109年度

貨幣單位：新臺幣元

本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
數量	單價	外幣 金額	折合 率	新臺幣 金額	數量	%	單價	%	總值	%
				125,336,000					-62,282,997	-49.69
7,230,600	16.82	0	0	121,596,000	-3,743,540	-51.77	-1.58	-9.37	-68,447,834	-56.29
1	3,740,000	0	0	3,740,000	0	0.00	6,164,837	164.84	6,164,837	164.84

新北大眾捷運
其他營業
 中華民國

上年度決算數	科目 名稱	本年度決算數
21,366,114	其他營業收入	32,306,962
913,876	租賃收入	8,436,769
1,980,841	政府補助收入	5,416,652
18,471,397	什項營業收入	18,453,541

股份有限公司

收入明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	金額	%
20,554,000	11,752,962	57.18
1,297,000	7,139,769	550.48
12,250,000	-6,833,348	-55.78
7,007,000	11,446,541	163.36

新北大眾捷運

財務收

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數
1,881,835	財務收入	3,204,731
1,686,413	利息收入	2,591,719
195,422	投資收益	613,012

股份有限公司

入明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	金額	%
458,000	2,746,731	599.72
458,000	2,133,719	465.88
0	613,012	0.00

新北大眾捷運
其他營業外
 中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本年度決算數
423,670	其他營業外收入	1,933,454
423,670	什項收入	1,933,454

股份有限公司

收入明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	金額	%
0	1,933,454	0.00
0	1,933,454	0.00

新北大眾捷運
勞務成本
中華民國

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
174,879,559	勞務成本	186,553,352	0	186,553,352
174,879,559	運輸費用	186,553,352	0	186,553,352
174,879,559	服務費用	186,553,352	0	186,553,352
13,367,415	水電費	14,919,215	0	14,919,215
143,294	郵電費	0	0	0
2,273,542	保險費	1,935,319	0	1,935,319
159,095,308	棧儲、包裝、代理 及加工費	169,698,818	0	169,698,818
174,879,559	合 計	186,553,352	0	186,553,352

股份有限公司

明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
179,023,000	0	179,023,000	7,530,352	4.21	0	7,530,352
179,023,000	0	179,023,000	7,530,352	4.21	0	7,530,352
179,023,000	0	179,023,000	7,530,352	4.21	0	7,530,352
29,536,000	0	29,536,000	-14,616,785	-49.49	0	-14,616,785
0	0	0	0	0.00	0	0
6,083,000	0	6,083,000	-4,147,681	-68.18	0	-4,147,681
143,404,000	0	143,404,000	26,294,818	18.34	0	26,294,818
179,023,000	0	179,023,000	7,530,352	4.21	0	7,530,352

新北大眾捷運
其他營業
中華民國

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
846,148	其他營業成本	254,026	0	254,026
846,148	什項營業成本	254,026	0	254,026
846,148	材料及用品費	254,026	0	254,026
846,148	商品	254,026	0	254,026
846,148	小計	254,026	0	254,026
25,604	加:存貨評價、盤盈虧、出售 下腳收入等與存貨相關之損益	0	0	0
871,752	合 計	254,026	0	254,026

股份有限公司

成本明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
1,500,000	0	1,500,000	-1,245,974	-83.06	0	-1,245,974
1,500,000	0	1,500,000	-1,245,974	-83.06	0	-1,245,974
1,500,000	0	1,500,000	-1,245,974	-83.06	0	-1,245,974
1,500,000	0	1,500,000	-1,245,974	-83.06	0	-1,245,974
1,500,000	0	1,500,000	-1,245,974	-83.06	0	-1,245,974
0	0	0	0	0.00	0	0
1,500,000	0	1,500,000	-1,245,974	-83.06	0	-1,245,974

新北大眾捷運
業務費用
中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
27,281,499	業務費用	42,292,611	20,172,089	22,120,522
27,281,499	業務費用	42,292,611	20,172,089	22,120,522
13,805,617	用人費用	20,172,089	20,172,089	0
9,854,059	正式員額薪資	14,729,599	14,729,599	0
288,335	超時工作報酬	739,612	739,612	0
1,989,805	獎金	1,988,990	1,988,990	0
607,235	退休及卹償金	903,560	903,560	0
0	資遣費	0	0	0
1,066,183	福利費	1,810,328	1,810,328	0
11,613,973	服務費用	18,301,076	0	18,301,076
45,439	旅運費	89,622	0	89,622
9,266,391	印刷裝訂與廣告費	16,391,675	0	16,391,675
997,706	修理保養與保固費	604,003	0	604,003
22,153	保險費	3,024	0	3,024
246,975	棧儲、包裝、代理、加工費用	287,373	0	287,373
1,035,309	專業服務費	925,379	0	925,379
588,391	材料及用品費	1,118,033	0	1,118,033
176,098	使用材料費	148,245	0	148,245
412,293	用品消耗	969,788	0	969,788
712,668	租金與利息	837,726	0	837,726
303,860	機器租金	392,641	0	392,641
408,808	交通及運輸設備租金	445,085	0	445,085
535,859	折舊、折耗及攤銷	1,735,609	0	1,735,609
432,163	不動產、廠房及設備折舊	1,282,582	0	1,282,582
103,696	攤銷	453,027	0	453,027
24,991	稅捐與規費	113,078	0	113,078
12,737	消費與行為稅	22,460	0	22,460
12,254	規費	90,618	0	90,618
0	會費、捐助與分攤	15,000	0	15,000
0	會費	15,000	0	15,000
27,281,499	合計	42,292,611	20,172,089	22,120,522

註：傷病醫藥費法定預算數10萬7,000元，實際執行5萬7,500元；體育活動費法定預算數2萬6,000元，實際執行2萬6,000元；廣(公)告費法定預算數900萬元，實際執行597萬5,728元；業務宣導費法定預算數4,484萬6,000元，實際執行1,009萬9,592元。

股份有限公司
明細表
109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
123,466,000	54,526,000	68,940,000	-81,173,389	-65.75	-34,353,911	-46,819,478
123,466,000	54,526,000	68,940,000	-81,173,389	-65.75	-34,353,911	-46,819,478
54,526,000	54,526,000	0	-34,353,911	-63.00	-34,353,911	0
35,418,000	35,418,000	0	-20,688,401	-58.41	-20,688,401	0
5,773,000	5,773,000	0	-5,033,388	-87.19	-5,033,388	0
7,660,000	7,660,000	0	-5,671,010	-74.03	-5,671,010	0
2,153,000	2,153,000	0	-1,249,440	-58.03	-1,249,440	0
64,000	64,000	0	-64,000	-100.00	-64,000	0
3,458,000	3,458,000	0	-1,647,672	-47.65	-1,647,672	0
60,079,000	0	60,079,000	-41,777,924	-69.54	0	-41,777,924
384,000	0	384,000	-294,378	-76.66	0	-294,378
54,382,000	0	54,382,000	-37,990,325	-69.86	0	-37,990,325
848,000	0	848,000	-243,997	-28.77	0	-243,997
6,000	0	6,000	-2,976	-49.60	0	-2,976
1,691,000	0	1,691,000	-1,403,627	-83.01	0	-1,403,627
2,768,000	0	2,768,000	-1,842,621	-66.57	0	-1,842,621
3,705,000	0	3,705,000	-2,586,967	-69.82	0	-2,586,967
194,000	0	194,000	-45,755	-23.59	0	-45,755
3,511,000	0	3,511,000	-2,541,212	-72.38	0	-2,541,212
1,727,000	0	1,727,000	-889,274	-51.49	0	-889,274
1,129,000	0	1,129,000	-736,359	-65.22	0	-736,359
598,000	0	598,000	-152,915	-25.57	0	-152,915
2,477,000	0	2,477,000	-741,391	-29.93	0	-741,391
1,589,000	0	1,589,000	-306,418	-19.28	0	-306,418
888,000	0	888,000	-434,973	-48.98	0	-434,973
892,000	0	892,000	-778,922	-87.32	0	-778,922
23,000	0	23,000	-540	-2.35	0	-540
869,000	0	869,000	-778,382	-89.57	0	-778,382
60,000	0	60,000	-45,000	-75.00	0	-45,000
60,000	0	60,000	-45,000	-75.00	0	-45,000
123,466,000	54,526,000	68,940,000	-81,173,389	-65.75	-34,353,911	-46,819,478

新北大眾捷運
管理費用
中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
30,680,643	管理費用	38,043,822	34,618,445	3,425,377
30,680,643	管理費用	38,043,822	34,618,445	3,425,377
26,768,886	用人費用	34,618,445	34,618,445	0
19,457,281	正式員額薪資	24,248,124	24,248,124	0
618,107	超時工作報酬	706,791	706,791	0
3,879,822	獎金	3,077,270	3,077,270	0
880,415	退休及卹償金	1,169,364	1,169,364	0
0	資遣費	0	0	0
1,933,261	福利費	5,416,896	5,416,896	0
3,234,773	服務費用	2,939,832	0	2,939,832
25,255	水電費	0	0	0
256,559	郵電費	500,871	0	500,871
0	旅運費	22,589	0	22,589
18,702	印刷裝訂與廣告費	8,523	0	8,523
1,732	保險費	2,256	0	2,256
1,556,232	棧儲、包裝、代理、加工費用	1,039,833	0	1,039,833
1,376,293	公共關係費	1,365,760	0	1,365,760
641,714	材料及用品費	303,362	0	303,362
641,714	用品消耗	303,362	0	303,362
35,270	稅捐與規費	182,183	0	182,183
35,270	消費與行為稅	15,583	0	15,583
0	未足額進用身障人員差額補助費	166,600	0	166,600
30,680,643	合 計	38,043,822	34,618,445	3,425,377

註:傷病醫藥費法定預算數14萬5,000元，實際執行7萬2,000元；體育活動費法定預算數3萬3,000元，實際執行3萬3,000元；公共關係費法定預算數137萬7,000元，實際執行136萬5,760元；服裝法定預算數25萬元，實際執行0元。

股份有限公司
明細表
109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
83,675,000	77,112,000	6,563,000	-45,631,178	-54.53	-42,493,555	-3,137,623
83,675,000	77,112,000	6,563,000	-45,631,178	-54.53	-42,493,555	-3,137,623
77,112,000	77,112,000	0	-42,493,555	-55.11	-42,493,555	0
48,359,000	48,359,000	0	-24,110,876	-49.86	-24,110,876	0
6,906,000	6,906,000	0	-6,199,209	-89.77	-6,199,209	0
10,384,000	10,384,000	0	-7,306,730	-70.37	-7,306,730	0
3,700,000	3,700,000	0	-2,530,636	-68.40	-2,530,636	0
61,000	61,000	0	-61,000	-100.00	-61,000	0
7,702,000	7,702,000	0	-2,285,104	-29.67	-2,285,104	0
5,111,000	0	5,111,000	-2,171,168	-42.48	0	-2,171,168
728,000	0	728,000	-728,000	-100.00	0	-728,000
411,000	0	411,000	89,871	21.87	0	89,871
448,000	0	448,000	-425,411	-94.96	0	-425,411
36,000	0	36,000	-27,477	-76.33	0	-27,477
13,000	0	13,000	-10,744	-82.65	0	-10,744
2,098,000	0	2,098,000	-1,058,167	-50.44	0	-1,058,167
1,377,000	0	1,377,000	-11,240	-0.82	0	-11,240
1,383,000	0	1,383,000	-1,079,638	-78.06	0	-1,079,638
1,383,000	0	1,383,000	-1,079,638	-78.06	0	-1,079,638
69,000	0	69,000	113,183	164.03	0	113,183
69,000	0	69,000	-53,417	-77.42	0	-53,417
0	0	0	166,600	0.00	0	166,600
83,675,000	77,112,000	6,563,000	-45,631,178	-54.53	-42,493,555	-3,137,623

新北大眾捷運
固定資產建設

中華民國

科 目 名 稱	決算數	可 用	
		以前年度 保留數	本年度 預算數
不動產、廠房及設備	3,489,037	0	2,726,000
機械及設備	2,641,418	0	2,666,000
機械及設備	2,641,418	0	2,666,000
什項設備	0	0	60,000
什項設備	0	0	60,000
租賃權益改良	847,619	0	0
租賃權益改良	847,619	0	0
合 計	3,489,037	0	2,726,000

股份有限公司
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

預 算 數			比較增減	本年度保留數
本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計		
955,530	0	3,681,530	-192,493	0
955,530	-830,000	2,791,530	-150,112	0
955,530	-830,000	2,791,530	-150,112	0
0	-60,000	0	0	0
0	-60,000	0	0	0
0	890,000	890,000	-42,381	0
0	890,000	890,000	-42,381	0
955,530	0	3,681,530	-192,493	0

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項目名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	3,681,530	100	10901-10912	0	2,726,000	955,530	0	3,681,530
不動產、廠房及設備	3,681,530	100	10901-10912	0	2,726,000	955,530	0	3,681,530
機械及設備	2,791,530	100	10901-10912	0	2,666,000	955,530	-830,000	2,791,530
機械及設備	2,791,530	100	10901-10912	0	2,666,000	955,530	-830,000	2,791,530
什項設備	0	100	10901-10912	0	60,000	0	-60,000	0
什項設備	0	100	10901-10912	0	60,000	0	-60,000	0
租賃權益改良	890,000	100	10901-10912	0	0	0	890,000	890,000
租賃權益改良	890,000	100	10901-10912	0	0	0	890,000	890,000
合計	3,681,530			0	2,726,000	955,530	0	3,681,530

股份有限公司

預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

預算數			決算數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	金額	占全部計畫%					
100.00	3,681,530	100.00	3,489,037	94.77	3,489,037	94.77	依實際業務需要覈實執行。
100.00	3,681,530	100.00	3,489,037	94.77	3,489,037	94.77	
100.00	2,791,530	100.00	2,641,418	94.62	2,641,418	94.62	
100.00	2,791,530	100.00	2,641,418	94.62	2,641,418	94.62	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
100.00	890,000	100.00	847,619	95.24	847,619	95.24	
100.00	890,000	100.00	847,619	95.24	847,619	95.24	
100.00	3,681,530	100.00	3,489,037	94.77	3,489,037	94.77	

新北大眾捷運
資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	0	7,412,841	3,947,398	1,373,901
減：以前年度已提折舊數及減損數	0	19,396	338,412	126,401
上年度期末帳面價值	0	7,393,445	3,608,986	1,247,500
加：本年度新增資產價值	0	0	2,641,418	0
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0
加減：調整數	0	-7,393,445	0	0
減：本年度提列折舊數	0	0	879,978	131,964
本年度期末帳面價值	0	0	5,370,426	1,115,536
本年度提列折舊數	0	0	879,978	131,964
營業費用	0	0	879,978	131,964
合 計	0	0	879,978	131,964

股份有限公司

明細表

109 年度

單位：新臺幣元

及設備					投資性 不動產	其他	合計
什項設備	核能 燃料	租賃 資產	生產性 植物	租賃權益 改良			
943,290	0	0	0	0	0	0	13,677,430
109,106	0	0	0	0	0	0	593,315
834,184	0	0	0	0	0	0	13,084,115
0	0	0	0	847,619	0	0	3,489,037
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	6,986,235	0	0	-407,210
146,448	0	0	0	124,192	0	0	1,282,582
687,736	0	0	0	7,709,662	0	0	14,883,360
146,448	0	0	0	124,192	0	0	1,282,582
146,448	0	0	0	124,192	0	0	1,282,582
146,448	0	0	0	124,192	0	0	1,282,582

新北大眾捷運

無形資產

中華民國

科目及業務項目	預算數	決算數
無形資產	2,907,000	2,511,517
電腦軟體	2,907,000	2,511,517
電腦軟體	2,000,000	1,782,191
購置套裝軟體	907,000	729,326

股份有限公司

明細表

109年度

單位：新臺幣元

比	較	增	減	備	註
金	額	%			
	-395,483	-13.60			
	-395,483	-13.60			
	-217,809	-10.89			
	-177,674	-19.59			

新北大眾捷運
資本增減與

中華民國

項 目 名 稱	期初資本額決算數		本年度		
	實收資本	預收資本	決 算 數		
			現金	轉帳	合計
地方政府資本	600,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000
新北市政府資本	600,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000
合 計	600,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000

股份有限公司
股額明細表

109年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預 算 數			比較 增減	實 收 資 本				預收 資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
200,000,000	0	200,000,000	0	80,000,000	10	800,000,000	100.00	0
200,000,000	0	200,000,000	0	80,000,000	10	800,000,000	100.00	0
200,000,000	0	200,000,000	0	80,000,000	10	800,000,000	100.00	0

本頁空白

戊、決算參考表

新北大眾捷運股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目 名 稱	決 算 數		預 算 數		比 較 增 減		備 註
	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	
營業總支出部分	61	0	100	0	-39	0	正式職員預算人數係依據本公司108年8月12日第1081211901號簽准人數為100人。本年度決算人數61人，分別為董事長1人、總經理1人、副總經理1人、資深經理2人、經理4人、副理4人、襄理6人、資深專員3人、資深工程員6人、專員14人、工程員12人、助理專員2人、助理工程員3人、事務員2人。
營業費用部分	61	0	100	0	-39	0	
正式職員	61	0	100	0	-39	0	
合 計	61	0	100	0	-39	0	

註：1. 本公司淡海輕軌運輸系統計畫第一期統包工程契約納入代操作維修，要求統包商結合具營運經驗廠商，提供營運後3年內之操作維修人員，截至109年底計206人。

2. 本公司另有外包首長座車司機2人。

項 目 稱	決 算 數															合計	
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎金			退休、卹償金		資 遣 費	福利費						提 繳 工 資 墊 償 費
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	退 休 金	撫 恤 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費		
營業總支出部分	38,977,723	0	1,446,403	0	0	1,465,538	3,600,722	2,072,924	0	0	3,938,179	129,500	3,100,545	59,000	0	0	54,790,534
國內部分	38,977,723	0	1,446,403	0	0	1,465,538	3,600,722	2,072,924	0	0	3,938,179	129,500	3,100,545	59,000	0	0	54,790,534
業務費用	14,729,599	0	739,612	0	0	539,657	1,449,333	903,560	0	0	1,726,828	57,500	0	26,000	0	0	20,172,089
職員	14,729,599	0	739,612	0	0	539,657	1,449,333	903,560	0	0	1,726,828	57,500	0	26,000	0	0	20,172,089
管理費用	24,248,124	0	706,791	0	0	925,881	2,151,389	1,169,364	0	0	2,211,351	72,000	3,100,545	33,000	0	0	34,618,445
董監事	950,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950,520
職員	23,297,604	0	706,791	0	0	925,881	2,151,389	1,169,364	0	0	2,211,351	72,000	3,100,545	33,000	0	0	33,667,925
合 計	38,977,723	0	1,446,403	0	0	1,465,538	3,600,722	2,072,924	0	0	3,938,179	129,500	3,100,545	59,000	0	0	54,790,534

註：1.獎金編列項目：考核獎金及其他獎金。

2.獎金編列依據：新北大眾捷運股份有限公司獎金發給要點。

3.各項獎金編列人數：100人。

4.考核獎金預算編列770萬5,000元，執行結果146萬5,538元；其他獎金預算編列1,033萬9,000元，執行結果360萬722元。

5.本公司淡海輕軌運輸系統計畫第一期統包工程契約納入代操作維修，要求統包商結合具營運經驗廠商，提供營運後3年內之操作維修人員，截至109年底計206人，經費編列於「營業成本-勞務成本-運輸費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計1億4,328萬7,200元，實際執行1億6,969萬8,818元。

6.網站弱點掃描及IP服務經費編列於「營業成本-勞務成本-運輸費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計11萬6,800元，因本公司網域導入電子化差勤系統，故其電腦軟體開發商協助執行本公司網站弱點掃描服務，爰未執行相關費用。

7.本公司另有外包首長座車司機2人，經費編列於「營業費用-管理費用-服務費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計156萬，實際執行103萬9,833元(其中1名司機於109年7月中旬離職)。

8.本公司於109年11月12日依職工福利金條例第1條第1項規定成立職工福利委員會，並以公司創立時實收資本額3億元提撥福利金300萬元，另依照每月營業收入總額提撥0.05%福利金，11、12月份營收總額分別為948萬7,832元及1,204萬5,821元，分別提列4,744元及6,023元，共計301萬767元。

股份有限公司
彙計表

109年度

單位：新臺幣元

預算數

正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎金			退休、卹償金		資 遣 費	福利費					提 繳 工 資 墊 償 費	合 計
				績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	退 休 金	撫 恤 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費		
83,777,000	0	12,679,000	0	0	7,705,000	10,339,000	5,853,000	0	125,000	7,777,000	252,000	3,072,000	59,000	0	0	131,638,000
83,777,000	0	12,679,000	0	0	7,705,000	10,339,000	5,853,000	0	125,000	7,777,000	252,000	3,072,000	59,000	0	0	131,638,000
35,418,000	0	5,773,000	0	0	3,234,000	4,426,000	2,153,000	0	64,000	3,325,000	107,000	0	26,000	0	0	54,526,000
35,418,000	0	5,773,000	0	0	3,234,000	4,426,000	2,153,000	0	64,000	3,325,000	107,000	0	26,000	0	0	54,526,000
48,359,000	0	6,906,000	0	0	4,471,000	5,913,000	3,700,000	0	61,000	4,452,000	145,000	3,072,000	33,000	0	0	77,112,000
1,056,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056,000
47,303,000	0	6,906,000	0	0	4,471,000	5,913,000	3,700,000	0	61,000	4,452,000	145,000	3,072,000	33,000	0	0	76,056,000
83,777,000	0	12,679,000	0	0	7,705,000	10,339,000	5,853,000	0	125,000	7,777,000	252,000	3,072,000	59,000	0	0	131,638,000

新北大眾捷運
繳納各項稅捐

中華民國

項 目 名 稱	決 算 數										
	營 業 總 支 出 部 分			資 本 支 出 部 分			代 徵 部 分		合 計		
	中 央 政 府	地 方 政 府	外 國 政 府	中 央 政 府	地 方 政 府	外 國 政 府	中 央 政 府	地 方 政 府	中 央 政 府	地 方 政 府	外 國 政 府
消費與行為稅	0	38,043	0	0	0	0	0	0	0	38,043	0
印花稅	0	15,583	0	0	0	0	0	0	0	15,583	0
使用牌照稅	0	22,460	0	0	0	0	0	0	0	22,460	0
規費	90,618	0	0	0	0	0	0	0	90,618	0	0
行政規費	78,618	0	0	0	0	0	0	0	78,618	0	0
汽車燃料使用費	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0
未足額進用身障人員差額補助費	0	166,600	0	0	0	0	0	0	0	166,600	0
未足額進用身障人員差額補助費	0	166,600	0	0	0	0	0	0	0	166,600	0
合 計	90,618	204,643	0	0	0	0	0	0	90,618	204,643	0

股份有限公司
與規費明細表

109年度

單位：新臺幣元

預 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
0	92,000	0	0	0	0	0	0	0	92,000	0
0	69,000	0	0	0	0	0	0	0	69,000	0
0	23,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000	0
869,000	0	0	0	0	0	0	0	869,000	0	0
857,000	0	0	0	0	0	0	0	857,000	0	0
12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
869,000	92,000	0	0	0	0	0	0	869,000	92,000	0

新北大眾捷運股
主要產銷(營運)

中華民國

上年度 決算數		產銷(營運)項目 名稱	數量單位	本年度決算數	
數量	金額			數量	金額
3,122,412	35,177,450	客運收入	人次	3,487,060	53,148,166

份有限公司
量值比較表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減			
數量	金額	數量	%	金額	%
7,230,600	121,596,000	-3,743,540	-51.77	-68,447,834	-56.29

新北大眾捷運股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			15,000	60,000	-45,000	-75.00
學術團體會費	業務費用	台北市交通安全促進會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國運輸學會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華智慧運輸協會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華軌道車輛工業發展學會	0	5,000	-5,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國品質學會	0	5,000	-5,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	台灣軌道工程學會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國振動與噪音工程學會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華價值管理學會	15,000	0	15,000	0.00
合 計			15,000	60,000	- 45,000	- 75.00

新北大眾捷運股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減 說明原因
40,574,503	用人費用	54,790,534	131,638,000	-76,847,466	-58.38	係因行政人員 延後進用所致。
29,311,340	正式員額薪資	38,977,723	83,777,000	-44,799,277	-53.47	
906,442	超時工作報酬	1,446,403	12,679,000	-11,232,597	-88.59	
5,869,627	獎金	5,066,260	18,044,000	-12,977,740	-71.92	
1,487,650	退休及卹償金	2,072,924	5,853,000	-3,780,076	-64.58	
0	資遣費	0	125,000	-125,000	-100.00	
2,999,444	福利金	7,227,224	11,160,000	-3,932,776	-35.24	
189,728,305	服務費用	207,794,260	244,213,000	-36,418,740	-14.91	係因擲節經費 所致。
13,392,670	水電費	14,919,215	30,264,000	-15,344,785	-50.70	
399,853	郵電費	500,871	411,000	89,871	21.87	
45,439	旅運費	112,211	832,000	-719,789	-86.51	
9,285,093	印刷裝訂與廣告費	16,400,198	54,418,000	-38,017,802	-69.86	
997,706	修理保養及保固費	604,003	848,000	-243,997	-28.77	
2,297,427	保險費	1,940,599	6,102,000	-4,161,401	-68.20	
160,898,515	棧儲、包裝、代理及加工費	171,026,024	147,193,000	23,833,024	16.19	
1,035,309	專業服務費	925,379	2,768,000	-1,842,621	-66.57	
1,376,293	公共關係費	1,365,760	1,377,000	-11,240	-0.82	
2,076,253	材料及用品費	1,675,421	6,588,000	-4,912,579	-74.57	係因擲節經費 所致。
176,098	使用材料費	148,245	194,000	-45,755	-23.59	
1,054,007	用品消耗	1,273,150	4,894,000	-3,620,850	-73.99	
846,148	商品	254,026	1,500,000	-1,245,974	-83.06	
712,668	租金與利息	837,726	1,727,000	-889,274	-51.49	係因擲節經費 所致。
303,860	機器租金	392,641	1,129,000	-736,359	-65.22	
408,808	交通及運輸設備租金	445,085	598,000	-152,915	-25.57	
535,859	折舊、折耗及攤銷	1,735,609	2,477,000	-741,391	-29.93	係因購置資產 設備日程較晚 以致實際攤提 少於預算數。
432,163	不動產、廠房及設備折舊	1,282,582	1,589,000	-306,418	-19.28	
103,696	攤銷	453,027	888,000	-434,973	-48.98	
60,261	稅捐與規費	295,261	961,000	-665,739	-69.28	係因擲節經費 所致。
48,007	消費與行為稅	38,043	92,000	-53,957	-58.65	
12,254	規費	90,618	869,000	-778,382	-89.57	
0	未足額進用身障人員差額 補助費	166,600	0	166,600	0.00	
0	會費、捐助與分攤	15,000	60,000	-45,000	-75.00	係因擲節經費 所致。
0	會費	15,000	60,000	-45,000	-75.00	
25,604	損失與賠償給付	0	0	0	0.00	
25,604	各項損失	0	0	0	0.00	
233,713,453	合計	267,143,811	387,664,000	-120,520,189	-31.09	

新北大眾捷運股份有限公司
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：					
公共關係費	1,365,760	1,377,000	-11,240	-0.82	
廣（公）告費	5,975,728	9,000,000	-3,024,272	-33.60	
業務宣導費	10,099,592	44,846,000	-34,746,408	-77.48	
服裝	-	250,000	-250,000	-100.00	
傷病醫藥費	129,500	252,000	-122,500	-48.61	
體育活動費	59,000	59,000	0	0.00	

主辦會計人員： 

基金主持人： 