台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國110年08月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	337,362,687,469	100.00	負債	2	141,687,530,197	42.00
流動資產	11	3,612,203,195	1.07	流動負債	21	41,490,121,007	12.30
現金	1101	938,147,846	0.28	短期債務	2101	33,232,506,785	9.85
銀行存款	110102	569,701,588	0.17	短期借款	210102	5,450,000,000	1.62
匯撥中現金	110103	347,273,258	0.10	應付商業本票	210103	19,200,000,000	5.69
零用及週轉金	110104	21,173,000	0.01	應付商業本票折價	210104	-11,329,882	0.00
應收款項	1105	748,398,162	0.22	應付到期長期負債	210107	8,593,836,667	2.55
應收帳款	110504	737,625,466	0.22	應付款項	2105	7,887,196,310	2.34
備抵損失－應收帳款	110505	-3,551,894	0.00	應付帳款	210502	85,919,687	0.03
應收收益	110511	437,332	0.00	應付代收款	210503	2,183,806,475	0.65
其他應收款	110598	13,888,836	0.00	應付費用	210505	3,389,779,520	1.00
備抵損失－其他應收款	110599	-1,578	0.00	應付其他稅款	210506	12,404,120	0.00
本期所得稅資產	1106	43,370	0.00	應付工程款	210507	2,173,791,865	0.64
應收所得稅退稅款	110601	31,687	0.00	應付利息	210509	33,768,999	0.01
預付所得稅稅款	110602	11,683	0.00	其他應付款	210598	7,725,644	0.00
存貨	1108	640,225,489	0.19	預收款項	2108	370,417,912	0.11
物料	110817	646,938,325	0.19	預收收入	210803	107,558,670	0.03
備抵存貨跌價	110821	-6,712,836	0.00	銷項稅額	210806	252,941,446	0.07
預付款項	1111	595,375,834	0.18	其他預收款	210898	9,917,796	0.00
預付貨款	111101	4,585,568	0.00	長期負債	24	54,249,296,352	16.08
用品盤存	111102	3,593,146	0.00	長期債務	2401	50,645,902,862	15.01
預付費用	111103	323,787,838	0.10	長期借款	240104	50,280,807,395	14.90
進項稅額	111106	263,409,282	0.08	其他長期負債	240198	365,095,467	0.11
短期墊款	1112	690,012,494	0.20	租賃負債	2402	3,603,393,490	1.07
短期墊款	111201	690,012,494	0.20	租賃負債	240201	3,603,393,490	1.07

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國110年08月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
不動產、廠房及設備	14	323,918,302,617	96.01	其他負債	28	45,948,112,838	13.62
土地	1401	84,646,947,953	25.09	負債準備	2801	5,156,521,713	1.53
土地	140101	19,558,249,040	5.80	員工福利負債準備	280120	5,156,521,713	1.53
重估增值－土地	140102	65,088,793,913	19.29	遞延負債	2802	12,945,435,822	3.84
累計減損－土地	140105	-95,000	0.00	遞延收入	280201	12,945,435,822	3.84
土地改良物	1402	2,177,852,032	0.65	遞延所得稅負債	2803	22,823,376,598	6.77
土地改良物	140201	7,063,718,258	2.09	遞延所得稅負債	280301	6,009,952	0.00
重估增值－土地改良物	140202	13,393,266	0.00	估計應付土地增值稅	280302	22,879,865,634	6.78
累計折舊－土地改良物	140204	-4,877,142,447	1.45	遞延所得稅負債－其他	280398	-62,498,988	0.02
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045	0.01	什項負債	2897	5,022,778,705	1.49
房屋及建築	1403	4,539,136,498	1.35	存入保證金	289701	3,744,527,389	1.11
房屋及建築	140301	8,230,921,640	2.44	應付保管款	289702	509,696,428	0.15
重估增值－房屋及建築	140302	277,960,693	0.08	暫收及待結轉帳項	289703	768,554,888	0.23
累計折舊－房屋及建築	140304	-3,950,644,989	1.17	權益	3	195,675,157,272	58.00
累計減損－房屋及建築	140305	-19,100,846	0.01	資本	31	166,062,927,704	49.22
機械及設備	1404	205,276,426,500	60.85	資本	3101	147,500,000,000	43.72
機械及設備	140401	368,335,110,265	109.18	資本	310101	147,500,000,000	43.72
重估增值－機械及設備	140402	2,287,985,045	0.68	預收資本	3102	18,562,927,704	5.50
累計折舊－機械及設備	140404	-164,887,459,319	48.88	預收資本	310201	18,562,927,704	5.50
累計減損－機械及設備	140405	-459,209,491	0.14	資本公積	32	15,065,856,512	4.47
交通及運輸設備	1405	215,769,697	0.06	資本公積	3201	15,065,856,512	4.47
交通及運輸設備	140501	836,816,979	0.25	受贈公積	320102	15,065,856,512	4.47
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-621,047,282	0.18	保留盈餘（累積虧損）	33	779,727,354	0.23
什項設備	1406	196,284,995	0.06	已指撥保留盈餘	3301	2,532,359,069	0.75
什項設備	140601	696,789,608	0.21	法定公積	330101	941,627,634	0.28

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國110年08月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊－什項設備	140604	-500,504,613	0.15	特別公積	330102	1,590,731,435	0.47
租賃權益改良	1407	242,650	0.00	未指撥保留盈餘	3302	-1,528,187,963	0.45
租賃權益改良	140701	242,650	0.00	本期損益	330204	-1,528,187,963	0.45
購建中固定資產	1408	26,865,642,292	7.96	累積虧損	3303	-224,443,752	0.07
未完工程	140801	25,504,872,677	7.56	累積虧損	330301	-224,443,752	0.07
預付工程及土地款	140802	1,360,769,615	0.40	首次採用國際財務報導準則調整數	36	13,766,645,702	4.08
使用權資產	15	3,617,423,025	1.07	首次採用國際財務報導準則調整數	3601	13,766,645,702	4.08
使用權資產	1501	3,617,423,025	1.07	首次採用國際財務報導準則調整數	360101	13,766,645,702	4.08
使用權資產	150101	4,190,010,628	1.24				
累計折舊－使用權資產	150102	-572,587,603	0.17				
投資性不動產	16	1,667,129,894	0.49				
投資性不動產－土地	1601	1,645,058,602	0.49				
投資性不動產－土地	160101	131,647,446	0.04				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	1,513,411,156	0.45				
投資性不動產－房屋及建築	1603	22,071,292	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	67,265,708	0.02				
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	160302	6,981,109	0.00				
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	160304	-52,175,525	0.02				
無形資產	17	90,403,207	0.03				
無形資產	1701	90,403,207	0.03				
電腦軟體	170105	90,403,207	0.03				
其他資產	19	4,457,225,531	1.32				
遞延資產	1902	3,138,613,560	0.93				
原水權益	190206	1,905,240,136	0.56				
其他遞延資產	190298	1,233,373,424	0.37				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國110年08月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
遞延所得稅資產	1903	1,194,908,881	0.35				
遞延所得稅資產	190301	1,194,908,881	0.35				
待整理資產	1904	3,745,242	0.00				
其他待整理資產	190498	3,745,242	0.00				
什項資產	1997	119,957,848	0.04				
催收款項	199702	110,881,982	0.03				
備抵損失－催收款項	199705	-88,398,088	0.03				
暫付及待結轉帳項	199708	14,711,724	0.00				
存出保證金	199721	82,762,230	0.02				
合計		337,362,687,469	100.00	合計		337,362,687,469	100.00

註：1.「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳3,990,418,151元，係屬備忘性質之或有資產及或有負債科目，為免資產負債虛增起見，未於表內列示。

2.本表「%」欄由於尾數採四捨五入進位，故總數與細數之和容或未能相等。

3.本公司本月份無重大事項。