

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年05月31日

單位：新臺幣元

頁次：1

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	324,531,610,968	100.00	負債	2	132,996,854,556	40.98
流動資產	11	2,082,703,181	0.64	流動負債	21	33,492,939,364	10.32
現金	1101	134,133,894	0.04	短期債務	2101	24,639,670,001	7.59
銀行存款	110102	-64,899,764	0.02	短期借款	210102	5,800,000,000	1.79
匯撥中現金	110103	177,057,658	0.05	應付到期長期負債	210107	18,839,670,001	5.81
零用及週轉金	110104	21,976,000	0.01	應付款項	2105	8,563,290,262	2.64
應收款項	1105	683,278,963	0.21	應付帳款	210502	67,318,462	0.02
應收帳款	110504	676,209,506	0.21	應付代收款	210503	2,642,822,612	0.81
備抵損失－應收帳款	110505	-929,015	0.00	應付費用	210505	3,434,712,405	1.06
應收收益	110511	188,571	0.00	應付其他稅款	210506	7,750,782	0.00
其他應收款	110598	8,275,354	0.00	應付工程款	210507	2,301,666,019	0.71
備抵損失－其他應收款	110599	-465,453	0.00	應付利息	210509	102,066,558	0.03
本期所得稅資產	1106	45,011	0.00	其他應付款	210598	6,953,424	0.00
應收所得稅退稅款	110601	42,144	0.00	本期所得稅負債	2106	41,318,876	0.01
預付所得稅稅款	110602	2,867	0.00	應付所得稅款	210601	41,318,876	0.01
存貨	1108	662,756,541	0.20	預收款項	2108	248,660,225	0.08
物料	110817	668,327,240	0.21	預收收入	210803	115,268,089	0.04
備抵存貨跌價	110821	-5,570,699	0.00	銷項稅額	210806	120,791,448	0.04
預付款項	1111	479,123,294	0.15	其他預收款	210898	12,600,688	0.00
預付貨款	111101	5,032,774	0.00	長期負債	24	55,856,436,637	17.21
用品盤存	111102	3,541,535	0.00	長期債務	2401	52,109,718,947	16.06
預付費用	111103	269,734,121	0.08	長期借款	240104	51,539,863,332	15.88
進項稅額	111106	121,902,941	0.04	其他長期負債	240198	569,855,615	0.18
其他預付款	111198	78,911,923	0.02	租賃負債	2402	3,746,717,690	1.15
短期墊款	1112	123,365,478	0.04	租賃負債	240201	3,746,717,690	1.15

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年05月31日

單位：新臺幣元

頁次：2

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
短期墊款	111201	123,365,478	0.04	其他負債	28	43,647,478,555	13.45
不動產、廠房及設備	14	313,475,694,431	96.59	負債準備	2801	5,100,148,591	1.57
土地	1401	85,638,961,306	26.39	員工福利負債準備	280120	5,100,148,591	1.57
土地	140101	19,403,739,845	5.98	遞延負債	2802	11,876,827,844	3.66
重估增值－土地	140102	66,235,316,461	20.41	遞延收入	280201	11,876,827,844	3.66
累計減損－土地	140105	-95,000	0.00	遞延所得稅負債	2803	22,808,272,841	7.03
土地改良物	1402	2,038,357,111	0.63	遞延所得稅負債	280301	5,929,613	0.00
土地改良物	140201	6,745,443,692	2.08	估計應付土地增值稅	280302	22,882,821,131	7.05
重估增值－土地改良物	140202	13,704,895	0.00	遞延所得稅負債－其他	280398	-80,477,903	0.02
累計折舊－土地改良物	140204	-4,698,674,431	1.45	什項負債	2897	3,862,229,279	1.19
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045	0.01	存入保證金	289701	3,259,550,393	1.00
房屋及建築	1403	4,498,050,627	1.39	應付保管款	289702	544,672,951	0.17
房屋及建築	140301	7,965,878,177	2.45	暫收及待結轉帳項	289703	58,005,935	0.02
重估增值－房屋及建築	140302	279,253,186	0.09	權益	3	191,534,756,412	59.02
累計折舊－房屋及建築	140304	-3,727,979,890	1.15	資本	31	159,683,902,309	49.20
累計減損－房屋及建築	140305	-19,100,846	0.01	資本	3101	147,500,000,000	45.45
機械及設備	1404	197,960,371,245	61.00	資本	310101	147,500,000,000	45.45
機械及設備	140401	352,312,843,529	108.56	預收資本	3102	12,183,902,309	3.75
重估增值－機械及設備	140402	2,319,016,642	0.71	預收資本	310201	12,183,902,309	3.75
累計折舊－機械及設備	140404	-156,222,784,437	48.14	資本公積	32	15,065,856,512	4.64
累計減損－機械及設備	140405	-448,704,489	0.14	資本公積	3201	15,065,856,512	4.64
交通及運輸設備	1405	218,189,490	0.07	受贈公積	320102	15,065,856,512	4.64
交通及運輸設備	140501	815,276,113	0.25	保留盈餘（累積虧損）	33	3,014,263,588	0.93
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-597,086,623	0.18	已指撥保留盈餘	3301	2,532,359,069	0.78
什項設備	1406	185,294,683	0.06	法定公積	330101	941,627,634	0.29

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年05月31日

單位：新臺幣元

頁次：3

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項設備	140601	652,960,925	0.20	特別公積	330102	1,590,731,435	0.49
累計折舊－什項設備	140604	-467,666,242	0.14	未指撥保留盈餘	3302	481,904,519	0.15
購建中固定資產	1408	22,936,469,969	7.07	累積盈餘	330201	313,864,542	0.10
未完工程	140801	22,174,301,973	6.83	本期損益	330204	168,039,977	0.05
預付工程及土地款	140802	762,167,996	0.23	首次採用國際財務報導準則調整數	36	13,770,734,003	4.24
使用權資產	15	3,799,053,853	1.17	首次採用國際財務報導準則調整數	3601	13,770,734,003	4.24
使用權資產	1501	3,799,053,853	1.17	首次採用國際財務報導準則調整數	360101	13,770,734,003	4.24
使用權資產	150101	4,105,578,316	1.27				
累計折舊－使用權資產	150102	-306,524,463	0.09				
投資性不動產	16	491,533,019	0.15				
投資性不動產－土地	1601	468,252,793	0.14				
投資性不動產－土地	160101	92,190,252	0.03				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	376,062,541	0.12				
投資性不動產－房屋及建築	1603	23,280,226	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	66,469,962	0.02				
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	160302	6,662,892	0.00				
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	160304	-49,852,628	0.02				
無形資產	17	88,231,307	0.03				
無形資產	1701	88,231,307	0.03				
電腦軟體	170105	88,231,307	0.03				
其他資產	19	4,594,395,177	1.42				
遞延資產	1902	3,376,892,098	1.04				
原水權益	190206	2,093,921,476	0.65				
其他遞延資產	190298	1,282,970,622	0.40				
遞延所得稅資產	1903	1,082,469,896	0.33				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年05月31日

單位：新臺幣元

頁次：4

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	190301	1,082,469,896	0.33				
待整理資產	1904	2,788,120	0.00				
其他待整理資產	190498	2,788,120	0.00				
什項資產	1997	132,245,063	0.04				
催收款項	199702	126,608,212	0.04				
備抵損失－催收款項	199705	-101,391,262	0.03				
暫付及待結轉帳項	199708	4,259,230	0.00				
存出保證金	199721	102,768,883	0.03				
合計		324,531,610,968	100.00	合計		324,531,610,968	100.00

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳4,213,592,959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。