

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年08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	329,182,020,662.00	100.00	負債	2	136,187,840,114.00	41.37
流動資產	11	3,639,245,168.00	1.11	流動負債	21	36,686,253,689.00	11.14
現金	1101	1,213,434,518.00	0.37	短期債務	2101	27,567,062,964.00	8.37
銀行存款	110102	955,294,997.00	0.29	短期借款	210102	6,000,000,000.00	1.82
匯撥中現金	110103	236,143,521.00	0.07	應付商業本票	210103	8,600,000,000.00	2.61
零用及週轉金	110104	21,996,000.00	0.01	應付商業本票折價	210104	-5,940,370.00	0.00
應收款項	1105	1,023,582,067.00	0.31	應付到期長期負債	210107	12,973,003,334.00	3.94
應收帳款	110504	1,014,942,813.00	0.31	應付款項	2105	8,727,124,212.00	2.65
備抵損失－應收帳款	110505	-929,735.00	0.00	應付帳款	210502	37,065,256.00	0.01
其他應收款	110598	10,034,442.00	0.00	應付代收款	210503	2,499,456,674.00	0.76
備抵損失－其他應收款	110599	-465,453.00	0.00	應付費用	210505	3,239,009,349.00	0.98
本期所得稅資產	1106	48,082.00	0.00	應付其他稅款	210506	12,398,781.00	0.00
應收所得稅退稅款	110601	42,144.00	0.00	應付工程款	210507	2,827,759,427.00	0.86
預付所得稅稅款	110602	5,938.00	0.00	應付利息	210509	104,667,596.00	0.03
存貨	1108	633,787,468.00	0.19	其他應付款	210598	6,767,129.00	0.00
物料	110817	639,358,167.00	0.19	本期所得稅負債	2106	39,322,813.00	0.01
備抵存貨跌價	110821	-5,570,699.00	0.00	應付所得稅款	210601	39,322,813.00	0.01
預付款項	1111	617,473,252.00	0.19	預收款項	2108	352,743,700.00	0.11
預付貨款	111101	12,057,173.00	0.00	預收收入	210803	58,098,821.00	0.02
用品盤存	111102	3,581,458.00	0.00	銷項稅額	210806	266,224,111.00	0.08
預付費用	111103	308,445,368.00	0.09	其他預收款	210898	28,420,768.00	0.01
進項稅額	111106	237,122,910.00	0.07	長期負債	24	55,777,860,019.00	16.94
留抵稅額	111107	14,046,420.00	0.00	長期債務	2401	52,078,334,070.00	15.82
其他預付款	111198	42,219,923.00	0.01	長期借款	240104	51,539,863,332.00	15.66
短期墊款	1112	150,919,781.00	0.05	其他長期負債	240198	538,470,738.00	0.16

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年08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	150,919,781.00	0.05	租賃負債	2402	3,699,525,949.00	1.12
不動產、廠房及設備	14	316,722,005,056.00	96.21	租賃負債	240201	3,699,525,949.00	1.12
土地	1401	85,638,341,930.00	26.02	其他負債	28	43,723,726,406.00	13.28
土地	140101	19,404,659,064.00	5.89	負債準備	2801	5,113,903,911.00	1.55
重估增值－土地	140102	66,233,777,866.00	20.12	員工福利負債準備	280120	5,113,903,911.00	1.55
累計減損－土地	140105	-95,000.00	0.00	遞延負債	2802	11,876,031,004.00	3.61
土地改良物	1402	2,007,860,868.00	0.61	遞延收入	280201	11,876,031,004.00	3.61
土地改良物	140201	6,749,190,133.00	2.05	遞延所得稅負債	2803	22,808,056,333.00	6.93
重估增值－土地改良物	140202	13,704,895.00	0.00	遞延所得稅負債	280301	5,929,613.00	0.00
累計折舊－土地改良物	140204	-4,732,917,115.00	1.44	估計應付土地增值稅	280302	22,882,604,623.00	6.95
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045.00	0.01	遞延所得稅負債－其他	280398	-80,477,903.00	0.02
房屋及建築	1403	4,492,010,048.00	1.36	什項負債	2897	3,925,735,158.00	1.19
房屋及建築	140301	8,003,509,764.00	2.43	存入保證金	289701	3,358,993,144.00	1.02
重估增值－房屋及建築	140302	279,253,186.00	0.08	應付保管款	289702	529,430,679.00	0.16
累計折舊－房屋及建築	140304	-3,771,652,056.00	1.15	暫收及待結轉帳項	289703	37,311,335.00	0.01
累計減損－房屋及建築	140305	-19,100,846.00	0.01	權益	3	192,994,180,548.00	58.63
機械及設備	1404	198,760,473,078.00	60.38	資本	31	161,151,533,475.00	48.96
機械及設備	140401	354,839,674,817.00	107.79	資本	3101	147,500,000,000.00	44.81
重估增值－機械及設備	140402	2,313,830,085.00	0.70	資本	310101	147,500,000,000.00	44.81
累計折舊－機械及設備	140404	-157,944,327,335.00	47.98	預收資本	3102	13,651,533,475.00	4.15
累計減損－機械及設備	140405	-448,704,489.00	0.14	預收資本	310201	13,651,533,475.00	4.15
交通及運輸設備	1405	225,721,943.00	0.07	資本公積	32	15,065,856,512.00	4.58
交通及運輸設備	140501	825,466,262.00	0.25	資本公積	3201	15,065,856,512.00	4.58
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-599,744,319.00	0.18	受贈公積	320102	15,065,856,512.00	4.58
什項設備	1406	184,958,483.00	0.06	保留盈餘（累積虧損）	33	3,006,056,558.00	0.91

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年08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	656,150,916.00	0.20	已指撥保留盈餘	3301	2,532,359,069.00	0.77
累計折舊－什項設備	140604	-471,192,433.00	0.14	法定公積	330101	941,627,634.00	0.29
購建中固定資產	1408	25,412,638,706.00	7.72	特別公積	330102	1,590,731,435.00	0.48
未完工程	140801	23,914,515,812.00	7.26	未指撥保留盈餘	3302	473,697,489.00	0.14
預付工程及土地款	140802	1,498,122,894.00	0.46	累積盈餘	330201	313,864,541.91	0.10
使用權資產	15	3,717,098,589.00	1.13	本期損益	330204	159,832,947.09	0.05
使用權資產	1501	3,717,098,589.00	1.13	首次採用國際財務報導準則調整數	36	13,770,734,003.00	4.18
使用權資產	150101	4,075,417,269.00	1.24	首次採用國際財務報導準則調整數	3601	13,770,734,003.00	4.18
累計折舊－使用權資產	150102	-358,318,680.00	0.11	首次採用國際財務報導準則調整數	360101	13,770,734,003.00	4.18
投資性不動產	16	492,021,379.00	0.15				
投資性不動產－土地	1601	469,074,373.00	0.14				
投資性不動產－土地	160101	92,194,513.00	0.03				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	376,879,860.00	0.11				
投資性不動產－房屋及建築	1603	22,947,006.00	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	66,469,962.00	0.02				
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	160302	6,662,892.00	0.00				
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	160304	-50,185,848.00	0.02				
無形資產	17	86,365,625.00	0.03				
無形資產	1701	86,365,625.00	0.03				
電腦軟體	170105	86,365,625.00	0.03				
其他資產	19	4,525,284,845.00	1.37				
遞延資產	1902	3,328,274,018.00	1.01				
原水權益	190206	2,056,185,208.00	0.62				
其他遞延資產	190298	1,272,088,810.00	0.39				
遞延所得稅資產	1903	1,082,469,896.00	0.33				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國109年08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	1,082,469,896.00	0.33				
待整理資產	1904	3,560,563.00	0.00				
其他待整理資產	190498	3,560,563.00	0.00				
什項資產	1997	110,980,368.00	0.03				
催收款項	199702	126,225,315.00	0.04				
備抵損失－催收款項	199705	-101,693,813.00	0.03				
暫付及待結轉帳項	199708	9,108,809.00	0.00				
存出保證金	199721	77,340,057.00	0.02				
合計		329,182,020,662.00	100.00	合計		329,182,020,662.00	100.00

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳4,079,518,228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。