

新竹瓦斯股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	4,921,203,931	100.00	4,194,493,721	100.00	726,710,210	17.33
流動資產	1,942,888,525	39.48	1,872,662,288	44.65	70,226,237	3.75
現金	1,660,141,123	33.73	1,503,580,226	35.85	156,560,897	10.41
銀行存款	1,659,914,123	33.73	1,503,353,226	35.84	156,560,897	10.41
零用及週轉金	227,000	0.00	227,000	0.01	0	0.00
應收款項	210,580,808	4.28	261,253,433	6.23	-50,672,625	-19.40
應收帳款	202,383,417	4.11	253,343,716	6.04	-50,960,299	-20.12
應收退稅款	5,176,592	0.11	2,664,495	0.06	2,512,097	94.28
應收利息	2,274,800	0.05	5,130,595	0.12	-2,855,795	-55.66
其他應收款	745,999	0.02	114,627	0.00	631,372	550.81
存貨	61,876,658	1.26	100,693,874	2.40	-38,817,216	-38.55
在建工程	0	0.00	31,829,809	0.76	-31,829,809	-100.00
物料	69,197,051	1.41	75,470,450	1.80	-6,273,399	-8.31
備抵存貨跌價損失	-7,320,393	-0.15	-6,606,385	-0.16	-714,008	10.81
預付款項	10,289,936	0.21	7,134,755	0.17	3,155,181	44.22
用品盤存	117,390	0.00	115,701	0.00	1,689	1.46
預付費用	10,172,546	0.21	7,019,054	0.17	3,153,492	44.93
進項稅額	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付稅款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付股(官)息紅利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
基金、投資及長期應收款	39,952,552	0.81	12,577,403	0.30	27,375,149	217.65
基金	39,952,552	0.81	12,577,403	0.30	27,375,149	217.65
管線汰換準備金	39,952,552	0.81	12,577,403	0.30	27,375,149	217.65
不動產、廠房及設備	2,922,167,246	59.38	2,205,871,826	52.59	716,295,420	32.47
土地	608,290,642	12.36	77,449,727	1.85	530,840,915	685.40
土地	136,386,987	2.77	77,449,727	1.85	58,937,260	76.10
重估增值－土地	471,903,655	9.59	0	0.00	471,903,655	-
土地改良物	1,058,915	0.02	1,140,062	0.03	-81,147	-7.12
土地改良物	3,992,542	0.08	3,992,542	0.10	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-2,933,627	-0.06	-2,852,480	-0.07	-81,147	2.84
房屋及建築	55,289,960	1.12	23,315,255	0.56	31,974,705	137.14
房屋及建築	109,522,825	2.23	38,606,928	0.92	70,915,897	183.69
累計折舊－房屋及建築	-54,232,865	-1.10	-15,291,673	-0.36	-38,941,192	254.66
機械及設備	2,196,307,176	44.63	2,071,338,500	49.38	124,968,676	6.03
機械及設備	5,063,294,124	102.89	4,710,580,790	112.30	352,713,334	7.49
累計折舊－機械及設備	-2,866,986,948	-58.26	-2,639,242,290	-62.92	-227,744,658	8.63
交通及運輸設備	5,072,057	0.10	5,985,859	0.14	-913,802	-15.27

新竹瓦斯股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	12,918,167	0.26	13,271,588	0.32	-353,421	-2.66
累計折舊-交通及運輸設備	-7,846,110	-0.16	-7,285,729	-0.17	-560,381	7.69
什項設備	4,557,856	0.09	5,401,451	0.13	-843,595	-15.62
什項設備	9,980,770	0.20	10,080,868	0.24	-100,098	-0.99
累計折舊-什項設備	-5,422,914	-0.11	-4,679,417	-0.11	-743,497	15.89
購建中固定資產	51,590,640	1.05	21,240,972	0.51	30,349,668	142.88
未完工程	51,590,640	1.05	21,240,972	0.51	30,349,668	142.88
無形資產	8,910,779	0.18	3,167,843	0.08	5,742,936	181.29
無形資產	8,910,779	0.18	3,167,843	0.08	5,742,936	181.29
電腦軟體	8,910,779	0.18	3,167,843	0.08	5,742,936	181.29
其他資產	7,284,829	0.15	100,214,361	2.39	-92,929,532	-92.73
什項資產	42,601	0.00	39,555	0.00	3,046	7.70
存出保證金	42,601	0.00	39,555	0.00	3,046	7.70
催收款項	135,384	0.00	101,565	0.00	33,819	33.30
備抵呆帳-催收款項	-135,384	0.00	-101,565	0.00	-33,819	33.30
遞延所得稅資產	7,242,228	0.15	9,495,621	0.23	-2,253,393	-23.73
遞延所得稅資產	7,242,228	0.15	9,495,621	0.23	-2,253,393	-23.73
待整理資產	0	0.00	90,679,185	2.16	-90,679,185	-100.00
其他待整理資產	0	0.00	128,080,906	3.05	-128,080,906	-100.00
累計折舊-其他待整理資產	0	0.00	-37,401,721	-0.89	37,401,721	-100.00
資產總額	4,921,203,931	100.00	4,194,493,721	100.00	726,710,210	17.33
負債	2,310,888,845	46.96	1,988,574,168	47.41	322,314,677	16.21
流動負債	382,196,395	7.77	328,513,570	7.83	53,682,825	16.34
應付款項	164,764,968	3.35	196,368,629	4.68	-31,603,661	-16.09
應付帳款	87,817,833	1.78	117,122,227	2.79	-29,304,394	-25.02
應付代收款	0	0.00	3,613	0.00	-3,613	-100.00
應付費用	16,881,632	0.34	18,593,012	0.44	-1,711,380	-9.20
應付稅款	16,879,900	0.34	19,587,053	0.47	-2,707,153	-13.82
應付股(官)息紅利	43,185,603	0.88	41,062,724	0.98	2,122,879	5.17
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合約負債-流動	217,287,982	4.42	0	0.00	217,287,982	-
合約負債-流動	217,287,982	4.42	0	0.00	217,287,982	-
預收款項	143,445	0.00	132,144,941	3.15	-132,001,496	-99.89
預收收入	0	0.00	131,857,084	3.14	-131,857,084	-100.00
銷項稅額	143,445	0.00	287,857	0.01	-144,412	-50.17
長期負債	0	0.00	1,493,775,782	35.61	-1,493,775,782	-100.00
長期債務	0	0.00	1,493,775,782	35.61	-1,493,775,782	-100.00

新竹瓦斯股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
應計退休金負債	0	0.00	45,018,713	1.07	-45,018,713	-100.00
其他長期負債	0	0.00	1,448,757,069	34.54	-1,448,757,069	-100.00
其他負債	1,928,692,450	39.19	166,284,816	3.96	1,762,407,634	1,059.87
什項負債	177,872,182	3.61	166,284,816	3.96	11,587,366	6.97
存入保證金	175,291,506	3.56	164,471,939	3.92	10,819,567	6.58
暫收及待結轉帳項	2,580,676	0.05	1,812,877	0.04	767,799	42.35
負債準備	33,037,739	0.67	0	0.00	33,037,739	-
員工福利負債準備	33,037,739	0.67	0	0.00	33,037,739	-
遞延負債	1,547,803,800	31.45	0	0.00	1,547,803,800	-
遞延收入	1,547,803,800	31.45	0	0.00	1,547,803,800	-
遞延所得稅負債	169,978,729	3.45	0	0.00	169,978,729	-
估計應付土地增值稅	169,978,729	3.45	0	0.00	169,978,729	-
權益	2,610,315,086	53.04	2,205,919,553	52.59	404,395,533	18.33
資本	1,800,000,000	36.58	1,800,000,000	42.91	0	0.00
資本	1,800,000,000	36.58	1,800,000,000	42.91	0	0.00
股本	1,800,000,000	36.58	1,800,000,000	42.91	0	0.00
資本公積	96,043,555	1.95	96,043,555	2.29	0	0.00
資本公積	96,043,555	1.95	96,043,555	2.29	0	0.00
股本溢價	96,043,555	1.95	96,043,555	2.29	0	0.00
保留盈餘(或累積虧損)	411,288,806	8.36	304,058,389	7.25	107,230,417	35.27
已指撥保留盈餘	72,122,383	1.47	57,080,781	1.36	15,041,602	26.35
法定公積	72,122,383	1.47	57,080,781	1.36	15,041,602	26.35
未指撥保留盈餘	339,166,423	6.89	246,977,608	5.89	92,188,815	37.33
累積盈餘	339,166,423	6.89	246,977,608	5.89	92,188,815	37.33
累積其他綜合損益	302,982,725	6.16	5,817,609	0.14	297,165,116	5,108.03
確定福利計畫之再衡量數	1,057,799	0.02	5,817,609	0.14	-4,759,810	-81.82
不動產重估增值	301,924,926	6.14	0	0.00	301,924,926	-
負債及權益總額	4,921,203,931	100.00	4,194,493,721	100.00	726,710,210	17.33

1. 不列入資產負債表之信託代理與保證資產(負債)科目其金額，本年度及上年度各有51,708,546元及41,369,872元。
2. 存貨成本係採加權平均法計算，期末以成本與淨變現價值孰低衡量。
3. 不動產、廠房及設備之折舊係採直線法計算。
4. 土地按民國109年之公告現值辦理重估，增值471,903,655元，扣除估計應付土地增值稅169,978,729元，認列不動產重估損益301,924,926元。
5. 配合財務報表暨會計師查核報告，項目名稱列示在建工程科目移轉至未完工程科目；預收收入科目名稱移轉至合約負債-流動科目；其他長期負債移轉至遞延負債-遞延收入科目；應計退休金負債移轉至負債準備-員工福利負債準備科目；確定福利計畫之再衡量數列示於累積其他綜合損益項下。
6. 期末已提撥退休金資產5,506,894元，並揭露員工福利負債準備33,037,739元。
7. 本期確定福利計畫之再衡量數1,057,799元，包含確定福利計畫之再衡量數1,322,249元，與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(264,450)元。
8. 110年1月6日股(官)息紅利繳庫24,504,000元。