

新竹瓦斯股份有限公司

資產負債表

中華民國 111 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	%	金額	%	金額	%
資 產	5,407,266,689	100.00	5,134,394,797	100.00	272,871,892	5.31
流動資產	2,118,168,923	39.17	1,967,461,826	38.32	150,707,097	7.66
現金	1,774,387,097	32.81	1,649,219,079	32.12	125,168,018	7.59
銀行存款	1,774,165,097	32.81	1,648,992,079	32.12	125,173,018	7.59
零用金及週轉金	222,000	0.00	227,000	0.00	-5,000	-2.20
應收款項	226,493,560	4.19	227,194,443	4.42	-700,883	-0.31
應收帳款	223,409,599	4.13	219,048,211	4.27	4,361,388	1.99
應收其他退稅款	0	0.00	6,047,392	0.12	-6,047,392	-100.00
應收利息	2,855,451	0.05	2,088,264	0.04	767,187	36.74
其他應收款	228,510	0.00	10,576	0.00	217,934	2,060.65
存貨	105,828,486	1.96	86,077,578	1.68	19,750,908	22.95
在建工程	0	0.00	0	0.00	0	0.00
物料	110,919,383	2.05	92,569,611	1.80	18,349,772	19.82
備抵存貨跌價損失	-5,090,897	-0.09	-6,492,033	-0.13	1,401,136	-21.58
預付款項	11,459,780	0.21	4,970,726	0.10	6,489,054	130.55
用品盤存	110,833	0.00	113,306	0.00	-2,473	-2.18
預付費用	6,196,803	0.11	4,857,420	0.09	1,339,383	27.57
進項稅額	0	0.00	0	0.00	0	0.00
留底稅額	5,152,144	0.10	0	0.00	5,152,144	—
預付其他稅款	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	95,114,711	1.76	68,872,234	1.34	26,242,477	38.10
基金	95,114,711	1.76	68,872,234	1.34	26,242,477	38.10
管線汰換準備金	95,114,711	1.76	68,872,234	1.34	26,242,477	38.10
不動產、廠房及設備	3,178,153,558	58.78	3,076,511,831	59.92	101,641,727	3.30
土地	608,290,642	11.25	608,290,642	11.85	0	0.00
土地	136,386,987	2.52	136,386,987	2.66	0	0.00
重估增值-土地	471,903,655	8.73	471,903,655	9.19	0	0.00
土地改良物	896,621	0.02	977,768	0.02	-81,147	-8.30
土地改良物	3,992,542	0.07	3,992,542	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,095,921	-0.06	-3,014,774	-0.06	-81,147	2.69
房屋及建築	57,318,169	1.06	59,044,112	1.15	-1,725,943	-2.92
房屋及建築	114,845,424	2.12	114,845,424	2.24	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-57,527,255	-1.06	-55,801,312	-1.09	-1,725,943	3.09
機械及設備	2,464,791,359	45.58	2,258,465,650	43.99	206,325,709	9.14
機械及設備	5,871,977,539	108.59	5,382,902,569	104.84	489,074,970	9.09
累計折舊－機械及設備	-3,407,186,180	-63.01	-3,124,436,919	-60.85	-282,749,261	9.05

新竹瓦斯股份有限公司

資產負債表

中華民國 111 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	%	金額	%	金 額	%
交通及運輸設備	3,790,985	0.07	4,493,103	0.09	-702,118	-15.63
交通及運輸設備	11,638,599	0.22	11,559,813	0.23	78,786	0.68
累計折舊-交通及運輸設備	-7,847,614	-0.15	-7,066,710	-0.14	-780,904	11.05
什項設備	3,265,881	0.06	3,935,867	0.08	-669,986	-17.02
什項設備	10,357,557	0.19	10,056,176	0.20	301,381	3.00
累計折舊－什項設備	-7,091,676	-0.13	-6,120,309	-0.12	-971,367	15.87
購建中固定資產	39,799,901	0.74	141,304,689	2.75	-101,504,788	-71.83
未完工程	39,799,901	0.74	141,304,689	2.75	-101,504,788	-71.83
無形資產	11,078,577	0.20	13,956,945	0.27	-2,878,368	-20.62
無形資產	11,078,577	0.20	13,956,945	0.27	-2,878,368	-20.62
電腦軟體	11,078,577	0.20	13,956,945	0.27	-2,878,368	-20.62
其他資產	4,750,920	0.09	7,591,961	0.15	-2,841,041	-37.42
什項資產	5,829	0.00	11,946	0.00	-6,117	-51.21
存出保證金	5,829	0.00	11,946	0.00	-6,117	-51.21
催收款項	44,248	0.00	52,034	0.00	-7,786	-14.96
備抵呆帳－催收款項	-44,248	0.00	-52,034	0.00	7,786	-14.96
遞延所得稅資產	4,745,091	0.09	7,580,015	0.15	-2,834,924	-37.40
遞延所得稅資產	4,745,091	0.09	7,580,015	0.15	-2,834,924	-37.40
資 產 總 額	5,407,266,689	100.00	5,134,394,797	100.00	272,871,892	5.31
負 債	2,581,347,475	47.74	2,436,328,427	47.45	145,019,048	5.95
流動負債	564,982,565	10.45	460,005,567	8.96	104,976,998	22.82
應付款項	205,937,604	3.81	178,483,296	3.48	27,454,308	15.38
應付帳款	103,287,039	1.91	99,604,085	1.94	3,682,954	3.70
應付代收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	25,673,408	0.47	24,985,203	0.49	688,205	2.75
應付所得稅款	25,180,437	0.47	14,564,461	0.28	10,615,976	72.89
應付股（官）息紅利	51,569,815	0.95	39,328,456	0.77	12,241,359	31.13
其他應付款	226,905	0.00	1,091	0.00	225,814	20,697.89
合約負債-流動	358,943,605	6.64	281,401,419	5.48	77,542,186	27.56
合約負債-流動	358,943,605	6.64	281,401,419	5.48	77,542,186	27.56
預收款項	101,356	0.00	120,852	0.00	-19,496	-16.13
銷項稅額	101,356	0.00	120,852	0.00	-19,496	-16.13
其他負債	2,016,364,910	37.29	1,976,322,860	38.49	40,042,050	2.03
什項負債	240,826,154	4.45	200,904,087	3.91	39,922,067	19.87
存入保證金	208,736,523	3.86	197,325,597	3.84	11,410,926	5.78
應付保管款	21,581	0.00	0	0.00	21,581	—

新竹瓦斯股份有限公司

資產負債表

中華民國 111 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	%	金額	%	金 額	%
暫收及待結轉帳項	32,068,050	0.59	3,578,490	0.07	28,489,560	796.13
負債準備	22,781,550	0.42	35,555,034	0.69	-12,773,484	-35.93
員工福利負債準備	22,781,550	0.42	35,555,034	0.69	-12,773,484	-35.93
遞延負債	1,582,778,477	29.27	1,569,885,010	30.58	12,893,467	0.82
遞延收入	1,582,778,477	29.27	1,569,885,010	30.58	12,893,467	0.82
遞延所得稅負債	169,978,729	3.14	169,978,729	3.31	0	0.00
估計應付土地增值稅	169,978,729	3.14	169,978,729	3.31	0	0.00
權益	2,825,919,214	52.26	2,698,066,370	52.55	127,852,844	4.74
資本	1,800,000,000	33.29	1,800,000,000	35.06	0	0.00
資本	1,800,000,000	33.29	1,800,000,000	35.06	0	0.00
資本	1,800,000,000	33.29	1,800,000,000	35.06	0	0.00
資本公積	96,043,555	1.78	96,043,555	1.87	0	0.00
資本公積	96,043,555	1.78	96,043,555	1.87	0	0.00
股本溢價	96,043,555	1.78	96,043,555	1.87	0	0.00
保留盈餘（或累積虧損）	619,968,273	11.47	504,230,534	9.82	115,737,739	22.95
已指撥保留盈餘	102,080,156	1.89	85,349,401	1.66	16,730,755	19.60
法定公積	102,080,156	1.89	85,349,401	1.66	16,730,755	19.60
未指撥保留盈餘	517,888,117	9.58	418,881,133	8.16	99,006,984	23.64
累積盈餘	517,888,117	9.58	418,881,133	8.16	99,006,984	23.64
累積其他綜合損益	309,907,386	5.73	297,792,281	5.80	12,115,105	4.07
確定福利計畫之再衡量數	7,982,460	0.15	-4,132,645	-0.08	12,115,105	-293.16
不動產重估增值	301,924,926	5.58	301,924,926	5.88	0	0.00
負債及權益總額	5,407,266,689	100.00	5,134,394,797	100.00	272,871,892	5.31

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54,929,219元及67,411,608 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.期末已提撥退休金資產54,580,649元，並揭露員工福利負債準備22,781,550元。

5.本期確定福利計畫之再衡量數7,982,460 元，包含確定福利計畫之再衡量數9,978,075 元，與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(1,995,615)元。

6.112年1月7日股(官)息紅利繳庫40,595,000元。

7. 111年資產負債表之下列會計科目名稱，配合會計師財報及主計總處IFRS各業適用會計科(項)目名稱、定義及編號核定表之會計科目名稱修正如下：

- (1)「應收退稅款」修正為「應收其他退稅款」；
- (2)「應付稅款」修正為「應付所得稅款」。