

東海大學實習農牧場



一〇七學年度

(自一〇七年八月一日至一〇八年七月三十一日止)

決 算 書

## 目

## 錄

---

一	決算總說明	1~2
二	平衡表	3
三	收支餘絀表	4
四	現金流量表	5
五	現金收支概況表	6
六	長期營運資產變動表	7
七	借款變動表	8
八	收入明細表	9
九	成本與費用明細表	10
十	現金明細表	11
十一	銀行存款明細表	12
十二	應收款項明細表	13
十三	應收款項-關係人明細表	14
十四	流動金融資產明細表	15
十五	存貨明細表	16
十六	預付款項明細表	17
十七	生產性經濟動物-非流動明細表	18
十八	存出保證金明細表	19
十九	應付帳款明細表	20
二十	應付費用明細表	21
二十一	預收款項明細表	22
二十二	其他流動負債明細表	23
二十三	存入保證金明細表	24
二十四	權益及餘絀明細表	25

## 東海大學實習農牧場

### 決算總說明

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、重要場務計畫實施績效:本學年度推出新產品無糖凝態優格，以符合銀髮族群及運動健康族群之消費者攝取活菌無糖需求。因品質穩定、口感佳、活菌量高，銷售成績持續成長中。

#### 一、營運計畫

- (一) 經銷區域調整-經營績效持續成長的經銷商，擴增經銷範圍，經營績效不佳則縮減經銷區域。
- (二) 建立電商平台-與管院師生合作建立網購平台，以期能增加本場產品曝光度並增加銷售量。目前少數客戶經由平台訂購乳品，經營尚未達銷售規模。
- (三) 農牧場市集-主打有機、友善、自然耕作小農蔬果、農產加工品、手工良物等，以期能成為東海特色。目前每月約舉辦 2 次牧場市集。

#### 二、重要長期營運資產購置計畫

本學年度機器設備因修繕增加資本支出 391 萬 9,416 元，主要為已完成符合環保法規、將舊有重油鍋爐設備更新為天然氣低汙染排氣工程(含周邊天然氣管路架設工程)。

#### 三、長期債務之舉借及償還:無。

#### 四、其他重要計畫:無。

#### 貳、決算概要:

##### 一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入 1 億 5,031 萬 5,190 元，較本學年度預算數 1 億 8,465 萬元，減少 3,433 萬 4,810 元，約 18.59%，主要為經銷商通路及直營通路銷售未如預期增加銷售量及金額所致。
- (二) 本學年度成本與費用 1 億 2,868 萬 4,434 元，較本學年度預算數 1 億 5,565 萬元減少 2,696 萬 5,566 元，約 17.32%，主要係銷售成績未如預期，生產量減少，製造原料物料減少 2,298 萬 8,220 元，約 24.35%，及人工減少 116 萬 6,221 元，約 20.46%，及業務獎金等營業費用減少 327 萬 4,122 元，約 9.08%。製造費用增加 27 萬 9,517 元，約 1.47%，及處分資產損失增加 18 萬 3,480 元，約 36.70%。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘 2,163 萬 0,756 元，較本學年度預算數 2,900 萬元，減少 736 萬 9,244 元，約 25.41%，主要原因係銷售量降低，部分固定成本支出無法相對降低，影響整體營業獲利減少。

## 二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 2,334 萬 7,392 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 422 萬 2,666 元。其中現金流入合計 22 萬 4,000 元；現金流出合計 444 萬 6,666 元，包括增加不動產、房屋及設備 391 萬 9,416 元，增加無形資產 22 萬 7,250 元，增加存出保證金 30 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 2,094 萬 4,753 元。其中現金流入合計 50 萬元，包括增加存入保證金 50 萬元；現金流出合計 2,144 萬 4,753 元，包括減少賸餘款基金 2,144 萬 4,753 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 182 萬 0,027 元，係期末現金 1 億 1,062 萬 6,106 元，較期初現金 1 億 1,244 萬 6,133 元減少之數。

## 三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產 1 億 7,326 萬 4,968 元，包括流動資產 1 億 4,455 萬 2,761 元，及不動產、房屋及設備 2,353 萬 5,174 元，及生物資產-非流動 461 萬 1,700 元，無形資產 26 萬 5,333 元，其他資產 30 萬元。
- (二) 本學年度負債 4,871 萬 0,380 元，包括流動負債 2,571 萬 0,380 元，及其他負債 2,300 萬元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀 1 億 2,455 萬 4,588 元，包括權益基金 3,878 萬 4,135 元，及賸餘 8,577 萬 0,453 元。

## 四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘 1,942 萬 4,726 元，其中經常門現金收入 1 億 4,757 萬 2,713 元、經常門現金支出 1 億 2,422 萬 5,321 元、出售資產現金收入 22 萬 4,000 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 414 萬 6,666 元。

## 參、其他：

### 一、本學年度收支賸餘原因及短絀因應改善措施：

農牧場多年積極經營宅配通路，每天持續提供消費者高品質、新鮮、營養健康的鮮乳產品，在員工努力提升生產品質，及台中直營所、各區域經銷商的配送服務下，仍能維持一般水平的年度獲利。

### 二、其他重要財務事項：無。

東海大學實習農牧場  
平衡表  
中華民國108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日	(上)年7月31日	比 較 增(減)	
	決 算 數 (1)	決 算 數 (2)	金 額 (3) = (1) - (2)	% (4) = (3) / (2) *100
資產				
流動資產	144,552,761	146,888,190	(2,335,429)	(1.59)
現金	103,000	103,000	-	-
銀行存款	110,523,106	112,343,133	(1,820,027)	(1.62)
應收款項	7,627,179	8,553,444	(926,265)	(10.83)
應收款項-關係人	59,098	32,454	26,644	82.10
流動金融資產	23,000,000	22,557,360	442,640	1.96
存貨	3,143,578	3,137,799	5,779	0.18
預付款項	96,800	161,000	(64,200)	(39.88)
投資、長期應收款及基金	-	-	-	-
不動產、房屋及設備	199,421,930	195,502,514	3,919,416	2.00
土地	120,000	120,000	-	-
土地改良物	8,227,109	8,227,109	-	-
房屋及建築	100,014,207	100,014,207	-	-
機器設備	57,439,080	53,519,664	3,919,416	7.32
檢驗設備	5,970,135	5,970,135	-	-
雜項設備	26,737,668	26,737,668	-	-
運輸設備	342,857	342,857	-	-
生財設備	570,874	570,874	-	-
累計折舊總額	175,886,756	170,821,363	5,065,393	2.97
不動產、房屋及設備淨額	23,535,174	24,681,151	(1,145,977)	(4.64)
投資性不動產	-	-	-	-
投資性不動產淨額	-	-	-	-
生物資產-非流動	4,611,700	3,530,890	1,080,810	30.61
生產性經濟動物-非流動	4,611,700	3,530,890	1,080,810	30.61
生物資產-非流動淨額	4,611,700	3,530,890	1,080,810	30.61
無形資產	765,650	538,400	227,250	42.21
電腦軟體	765,650	538,400	227,250	42.21
累計攤銷總額	500,317	245,100	255,217	104.13
無形資產淨額	265,333	293,300	(27,967)	(9.54)
其他資產	300,000	-	300,000	100.00
存出保證金	300,000	-	300,000	100.00
閒置資產淨額	-	-	-	-
合計	173,264,968	175,393,531	(2,128,563)	(1.21)
負債	48,710,380	51,024,946	(2,314,566)	(4.54)
流動負債	25,710,380	28,524,946	(2,814,566)	(9.87)
應付帳款	6,029,272	6,567,869	(538,597)	(8.20)
應付費用	4,791,688	4,827,840	(36,152)	(0.75)
預收款項	13,617,350	14,822,739	(1,205,389)	(8.13)
其他流動負債	1,272,070	2,306,498	(1,034,428)	(44.85)
其他負債	23,000,000	22,500,000	500,000	2.22
存入保證金	23,000,000	22,500,000	500,000	2.22
權益基金及餘絀	124,554,588	124,368,585	186,003	0.15
權益基金	38,784,135	38,784,135	-	-
未指定用途權益基金	38,784,135	38,784,135	-	-
餘絀	85,770,453	85,584,450	186,003	0.22
累積餘絀	85,770,453	85,584,450	186,003	0.22
合計	173,264,968	175,393,531	(2,128,563)	(1.21)

**東海大學實習農牧場**  
**收支餘絀表**  
**107學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元  
比較增減

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	金額 (3) = (1) - (2)	(4) = (3) / (2) *100
161,014,790	營業收入淨額	147,165,776	183,000,000	(35,834,224)	(19.58)
106,531,504	營業成本	95,225,076	119,100,000	(23,874,924)	(20.05)
54,483,286	營業毛利	51,940,700	63,900,000	(11,959,300)	(18.72)
34,441,906	營業費用	32,775,878	36,050,000	(3,274,122)	(9.08)
20,041,380	營業淨利	19,164,822	27,850,000	(8,685,178)	(31.19)
1,602,070	營業外收入及利益	3,149,414	1,650,000	1,499,414	90.87
729,210	利息收入	845,248	680,000	165,248	24.30
3,000	處分資產利益	67,000	-	67,000	100.00
869,860	雜項收入	2,237,166	970,000	1,267,166	130.64
207,800	營業外費用及損失	683,480	500,000	183,480	36.70
207,800	處分資產損失	683,480	500,000	183,480	36.70
21,435,650	本期淨利	21,630,756	29,000,000	(7,369,244)	(25.41)

說明：

1. 本學年度營業收入較預算數減少3,583萬元，約減少19.58%，主要係經銷商通路及直營通路銷售未如預期增加銷售量及金額。另原預估複製校內乳品小棧銷售模式開發校外營業點，初期營運也未如預期規模，電商網購平台初經營尚未達銷售規模。因營業收入未達預期，影響年度獲利也較預算數減少737萬元，約減少25.41%。
2. 本學年度雜項收入較預算數增加126萬元，約增加 130.64%，主要係本學年度將場內飼養牛隻計價，參考農委會公告乳牛市價行情，調整牛隻帳面價值，以確實反映多年高漲的飼料成本及人力管理成本。

東海大學實習農牧場

現金流量表

107學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數
<b>營運活動現金流量：</b>		
本期餘絀	21,630,756	21,435,650
利息股利之調整	(845,248)	(729,210)
未計利息股利之本期餘絀	20,785,508	20,706,440
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	6,004,090	5,135,604
減：不產生現金流入之收入	(1,988,290)	(651,880)
流動資產調整項目淨(增)減數	515,402	217,511
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,814,566)	810,365
未計入利息股利之現金流入(流出)	22,502,144	26,218,040
收取利息	845,248	729,210
營運活動淨現金流入	23,347,392	26,947,250
<b>投資活動現金流量：</b>		
減少生物資產-非流動收現數	224,000	98,000
減：購置不動產、房屋及設備付現數	(3,919,416)	(2,408,442)
購置無形資產付現數	(227,250)	(102,000)
支付存出保證金付現數	(300,000)	-
投資活動淨現金流出	(4,222,666)	(2,412,442)
<b>籌資活動現金流量</b>		
收取存入保證金收現數	500,000	1,200,000
減：贖餘款基金流出數	(21,444,753)	(22,277,309)
籌資活動淨現金流出	(20,944,753)	(21,077,309)
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(1,820,027)	3,457,499
期初現金及銀行存款餘額	112,446,133	108,988,634
期末現金及銀行存款餘額	110,626,106	112,446,133

東海大學實習農牧場  
現金收支概況表  
107學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度決算數 (1)	(上)學年度決算數 (2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	147,572,713	161,949,035	(14,376,322)	(8.88)
營業收入淨額	147,165,776	161,014,790	(13,849,014)	(8.60)
財務收入	845,248	729,210	116,038	15.91
雜項收入	2,304,166	872,860	1,431,306	163.98
減：不產生現金流入之收入	(1,988,290)	(651,880)	(1,336,410)	205.01
應收預收項目調整增(減)數	(754,187)	(15,945)	(738,242)	4629.93
經常門現金支出	124,225,321	135,001,785	(10,776,464)	(7.98)
營業成本	95,225,076	106,531,504	(11,306,428)	(10.61)
營業費用	32,775,878	34,441,906	(1,666,028)	(4.84)
雜項支出	683,480	207,800	475,680	228.91
減：不產生現金流出之支出	(6,004,090)	(5,135,604)	(868,486)	16.91
應付預付項目調整增(減)數	1,544,977	(1,043,821)	2,588,798	(248.01)
經常門現金餘絀	23,347,392	26,947,250	(3,599,858)	(13.36)
出售資產現金收入	224,000	98,000	126,000	128.57
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	4,146,666	1,777,109	2,369,557	133.34
機器設備	3,919,416	1,210,715	2,708,701	223.73
雜項設備	-	464,394	(464,394)	(100.00)
無形資產	227,250	102,000	125,250	122.79
扣減不動產支出前現金餘絀	19,424,726	25,268,141	(5,843,415)	(23.13)
購置不動產現金支出	-	733,333	(733,333)	(100.00)
土地改良物	-	733,333	(733,333)	(100.00)
本期現金餘絀	19,424,726	24,534,808	(5,110,082)	(20.83)



東海大學實習農牧場  
長期營運資產變動表  
107學年度

全1頁第1頁  
單位:新臺幣元

項 目 稱	上學年度底止		本學年度增加金額及預、決算數之差異比較		本學年度減少金額及預、決算數之差異比較		本學年度		本學年度底止 結存金額	備註
	結存金額	195,502,514	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數		
不動產、房屋及設備	195,502,514	3,919,416	6,000,000	(2,080,584)	(34.68)				199,421,930	
土地	\$120,000	-	-	-	-				\$120,000	
土地改良物	8,227,109	-	-	-	-				8,227,109	
房屋及建築	100,014,207	-	-	-	-				100,014,207	
機器設備	53,519,664	3,919,416	5,000,000	(1,080,584)	(21.61)				57,439,080	註1
檢驗設備	5,970,135	-	-	-	-				5,970,135	
雜項設備	26,737,668	-	1,000,000	(1,000,000)	(100.00)				26,737,668	註1
運輸設備	342,857	-	-	-	-				342,857	
生財設備	570,874	-	-	-	-				570,874	
累計折舊	170,821,363	5,065,393	4,810,000	255,393	5.31				175,886,756	
土地改良物	7,554,887	81,481	80,000	1,481	1.85				7,636,368	
房屋及建築	82,086,544	3,176,547	3,200,000	(23,453)	(0.73)				85,263,091	
機器設備	49,570,365	1,274,469	1,000,000	274,469	27.45				50,844,834	
檢驗設備	5,970,135	-	-	-	-				5,970,135	
雜項設備	25,100,207	410,868	420,000	(9,132)	(2.17)				25,511,075	
運輸設備	199,999	68,571	60,000	8,571	14.29				268,570	
生財設備	339,226	53,457	50,000	3,457	6.91				392,683	
不動產、房屋及設備淨額	24,681,151	(1,145,977)	1,190,000	(3,335,977)	(136.30)				23,535,174	
無形資產	538,400	227,250	-	227,250	100.00				765,650	
電腦軟體	538,400	227,250	-	227,250	100.00				765,650	註2
累計攤銷	245,100	255,217	150,000	105,217	70.14				500,317	
電腦軟體	245,100	255,217	150,000	105,217	70.14				500,317	註2
無形資產淨額	293,300	(27,967)	(150,000)	122,033	(81.36)				265,333	
合計	24,974,451	(1,173,944)	1,040,000	(2,213,944)					23,800,507	

註1: 農牧場原預算將105學年度盈餘規劃500萬元用於107學年度機器設備更新,除完成鍋爐更換天然氣低污染排氣設備,及均質機等設備年度重大維護外,還有經費約122萬元的規劃尚未執行已申請延後於108學年度執行完成冰水機等生產設備維護及修繕。

註1: 電腦軟體增加係因年度轉換ERP電腦系統,考量直營配送系統作業流程,請鼎新公司專案客製程式所支付之款項及增加攤銷費用

東海大學實習農牧場

借款變動表

107學年度

單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度 舉借金額	本學年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
------	------	------	------	--------------	--------------	------	----	-----------	----

無借款



東海大學實習農牧場  
成本與費用明細表  
107學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備註
			差異	%	
<b>營業成本</b>	<b>95,225,076</b>	<b>119,100,000</b>	<b>(23,874,924)</b>	<b>(20.05)</b>	註1
直接原料淨額	71,411,780	94,400,000	(22,988,220)	(24.35)	註1
直接人工(用人費用)	4,533,779	5,700,000	(1,166,221)	(20.46)	註1
製造費用	19,279,517	19,000,000	279,517	1.47	
間接人工(用人費用)	2,513,745	2,300,000	213,745	9.29	
修繕費	1,701,943	1,500,000	201,943	13.46	註2
水電費	830,926	600,000	230,926	38.49	註3
勞健保退休金等(用人費用)	1,624,562	1,530,000	94,562	6.18	
燃料費	772,195	800,000	(27,805)	(3.48)	
動力費	2,797,156	2,900,000	(102,844)	(3.55)	
折舊	4,861,884	4,700,000	161,884	3.44	
消耗費	393,549	400,000	(6,451)	(1.61)	
研究實驗費	981,858	1,000,000	(18,142)	(1.81)	
包裝費	152,064	300,000	(147,936)	(49.31)	註4
環保回收費	632,768	700,000	(67,232)	(9.60)	
運費	780,500	1,000,000	(219,500)	(21.95)	註5
其他費用	1,236,367	1,270,000	(33,633)	(2.65)	
<b>營業費用</b>	<b>32,775,878</b>	<b>36,050,000</b>	<b>(3,274,122)</b>	<b>(9.08)</b>	
薪資(用人費用)	15,773,216	18,750,000	(2,976,784)	(15.88)	註6
運費	3,818,271	4,000,000	(181,729)	(4.54)	
郵電費	201,806	320,000	(118,194)	(36.94)	
修繕費	156,325	100,000	56,325	56.33	註7
廣告費	566,723	580,000	(13,277)	(2.29)	
勞健保退休金等(用人費用)	3,299,915	3,300,000	(85)	(0.00)	
管理費	5,995,628	6,100,000	(104,372)	(1.71)	
折舊	203,509	110,000	93,509	85.01	註8
各項攤提	255,217	150,000	105,217	70.14	註9
其他費用	2,505,268	2,640,000	(134,732)	(5.10)	
<b>營業外費用及損失</b>	<b>683,480</b>	<b>500,000</b>	<b>183,480</b>	<b>36.70</b>	
處分資產損失	683,480	500,000	183,480	36.70	註10
<b>支出合計</b>	<b>128,684,434</b>	<b>155,650,000</b>	<b>(26,965,566)</b>	<b>(17.32)</b>	

註 1. 本學年度營業成本較預算數減少2,387萬元約(20.05%)，主要係各通路銷售未如預期增加，生產所需的原料物料等成本支出相對減少。

註 2. 本學年度修繕費較預算數增加20萬元約13.46%，主要係農畜部鏈裝機維修費增加約10萬元，以及加工廠儲冰主機維修費約10萬元等。

註 3. 本學年度水電費較預算數增加23萬元約38.49%，主要係牛舍大型風扇用電及灌溉用水增加。

註 4. 本學年度包裝費較預算數減少14萬元約(49.31%)，主要係凝態優酪乳未如預算生產量，使用之收縮膜用量減少及不再提供布丁匙等。

註 5. 本學年度運費較預算數減少22萬元約(21.95%)，主要為無剩餘生乳需轉運其他乳品廠，減少委託載運之運費支出。

註 6. 本學年度薪資費用支出較預算數減少297萬元約(15.88%)，主要係直營所銷售業績未如預算目標，業務人員業績獎金也相對減少發放。

註 7. 本學年修繕費用支出較預算數增加5萬元約(56.33%)，主要係綠之心空間規劃之配電及整地支出。

註 8. 本學年折舊費用支出較預算數增加9萬元約85.01%，主要係牛舍汗水池整修後之折舊費用增加。

註 9. 本學年各項攤提支出較預算數增加10萬元約70.14%，主要係直營配送系統專案客製軟體所增加之攤提支出。

註 10. 本學年度處分資產損失較預算數增加18萬元約36.70%，主要係泌乳牛死亡淘汰較預期頭數多。

生產性經濟動物-非流動(種畜牛)年度淘汰出售及死亡帳面價值共840,480元，出售共取得價款共157,000元(A)，帳列處分資產損失683,480元。另有出售新出生及留養小公牛13頭，取得價款共67,000元(B)已列入收入明細表，帳列處分資產利益67,000元。總計(A+B)取得價款224,000元。

東海大學實習農牧場  
現金明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
現金			
	零用金及週轉金		103,000
合 計			103,000

東海大學實習農牧場  
銀行存款明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
<b>銀行存款</b>			
	活期存款(兆豐商銀)		16,233,097
	活期存款(郵局)		7,204,443
	定期存款(兆豐商銀)		14,085,566
	定期存款(上海商銀)		73,000,000
<b>合 計</b>			<b>110,523,106</b>

東海大學實習農牧場  
應收款項明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
應收票據			
	萬興商行		30,476
減：備抵呆帳-應收票據			
應收帳款			
	巧立旺公司		1,194,887
	元喬立公司		1,326,251
	養泰公司		344,758
	飛要訂公司		529,387
	柏力恒公司		1,230,907
	淇薰公司		342,143
	保你健康公司		835,126
	城堡公司		677,760
	蜂巢公司		315,671
	多加公司		430,005
	竑昌行		216,306
	揚秦公司		134,160
	聚得鑫公司		139,328
	興德億公司		5,180,140
	喬宇公司		3,894,787
	萬興商行等		142,282
減：備抵呆帳-應收帳款			
			(9,337,195)
<u>合 計</u>			<u>7,627,179</u>

東海大學實習農牧場  
應收款項-關係人明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
應收帳款-關係人			
東海大學			55,002
東大附中			2,560
東大附中員生社			1,536
合 計			59,098



東海大學實習農牧場  
流動金融資產明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
<b>流動金融資產(受限制)</b>			
	巧立旺公司(定存單質押品)		4,000,000
	元喬立公司(定存單質押品)		2,500,000
	養泰公司(定存單質押品)		5,000,000
	飛要訂公司(定存單質押品)		2,500,000
	飛要訂公司(現金質押品)		100,000
	柏力恒公司(定存單質押品)		2,000,000
	多加公司(定存單質押品)		1,500,000
	淇薰公司(定存單質押品)		500,000
	萬興商行(定存單質押品)		300,000
	蜂巢公司(現金質押品)		1,000,000
	保你健康公司(定存單質押品)		1,500,000
	竝昌行(定存單質押品)		500,000
	城堡公司(定存單質押品)		1,100,000
	聚得鑫公司(定存單質押品)		500,000
<b>合 計</b>			<b>23,000,000</b>

東海大學實習農牧場  
存貨明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
存貨			
原料			1,567,908
物料			876,769
製成品			250,111
商品			448,790
合 計			<u>3,143,578</u>

東海大學實習農牧場  
預付款項明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
<b>預付款項</b>			
	鼎新ERP系統年度維護費預付11個月		77,000
	鼎新電子發票第三方上傳費用預付11個		19,800
<b>合 計</b>			<b>96,800</b>

東海大學實習農牧場  
生產性經濟動物-非流動明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
生產性經濟動物-非流動			
種畜牛合計77頭			4,611,700
	泌乳牛22頭		
	乾乳牛26頭		
	孕女牛5頭		
	中女牛10頭		
	小女牛10頭(6月齡以下)		
	小公牛4頭(6月齡以下)		
<u>合 計</u>			<u>4,611,700</u>

東海大學實習農牧場  
存出保證金明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
存出保證金			
欣中天然氣安裝保證金			300,000
合 計			<u>300,000</u>

東海大學實習農牧場  
應付帳款明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
<b>應付帳款</b>			
	應付酪農生乳款		4,307,897
	應付原物料款		1,721,375
<b>合 計</b>			<b>6,029,272</b>

東海大學實習農牧場  
應付費用明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
應付費用			
	應付員工年終獎金(每月預提列)		2,174,738
	應付員工戴碧秀退休金差額(分2期)		250,000
	應繳勞退新制退休金		113,196
	應繳健保費		131,948
	應繳廢容器回收費		47,919
	應付門市管理費		440,223
	應付動力費等		694,873
	應付費用類廠商款		938,791
合	計		4,791,688

東海大學實習農牧場  
預收款項明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
預收貨款			
	台中直營所預收乳品款		13,617,350
合 計			<u>13,617,350</u>



東海大學實習農牧場  
其他流動負債明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
其他流動負債			
應納稅額			126,831
代收款項			13,512
暫收款			1,131,727
合 計			1,272,070

東海大學實習農牧場  
存入保證金明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
<b>存入保證金</b>			
	巧立旺公司(定存單質押品)		4,000,000
	元喬立公司(定存單質押品)		2,500,000
	養泰公司(定存單質押品)		5,000,000
	飛要訂公司(定存單質押品)		2,500,000
	飛要訂公司(現金質押品)		100,000
	柏力恒公司(定存單質押品)		2,000,000
	多加公司(定存單質押品)		1,500,000
	淇薰公司(定存單質押品)		500,000
	萬興商行(定存單質押品)		300,000
	蜂巢公司(現金質押品)		1,000,000
	保你健康公司(定存單質押品)		1,500,000
	竑昌行(定存單質押品)		500,000
	城堡公司(定存單質押品)		1,100,000
	聚得鑫公司(定存單質押品)		500,000
<b>合 計</b>			<b>23,000,000</b>

東海大學實習農牧場  
權益基金及餘絀明細表  
108年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
<u>權益基金</u>			
未指定用途權益基金			
學校投入基金			38,784,135
<u>餘絀</u>			
累積餘絀			64,139,697
本期餘絀			21,630,756
<u>合計</u>			<u>124,554,588</u>

製 表 ː 廖 玉 梅 

主辦會計 ː 廖 玉 梅 

場 長 ː 吳 勇 初 

校 長 ː 王 茂 駿 

董 事 長 ː 楊 濬 中 