

康寧大學  
平衡表  
中華民國104年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

科目	(本)年7月31日 決算數	(上)年7月31日 決算數 (業經重編)	比較增減	
			金額	%
資產	1,191,526,442	1,233,122,406	(41,595,964)	(3.37)
流動資產	18,269,969	21,404,093	(3,134,124)	(14.64)
現金	505,366	355,296	150,070	42.24
銀行存款	7,594,873	10,212,811	(2,617,938)	(25.63)
應收款項淨額	9,195,701	9,569,562	(373,861)	(3.91)
預付款項	974,029	1,266,424	(292,395)	(23.09)
長期投資、應收款及基金	61,000,000	61,000,000	-	-
特種基金	61,000,000	61,000,000	-	-
固定資產	1,679,730,839	1,681,701,929	(1,971,090)	(0.12)
土地改良物	152,877,649	152,877,649	-	-
房屋及建築	1,196,971,928	1,196,971,928	-	-
機械儀器及設備	123,289,984	127,069,898	(3,779,914)	(2.97)
圖書及博物	105,843,057	105,379,049	464,008	0.44
其他設備	94,405,237	93,060,421	1,344,816	1.45
預付土地、工程及設備款	6,342,984	6,342,984	-	-
累計折舊總額	(584,528,795)	(552,266,409)	(32,262,386)	5.84
固定資產淨額	1,095,202,044	1,129,435,520	(34,233,476)	(3.03)
無形資產	43,231,374	44,736,556	(1,505,182)	(3.36)
電腦軟體	43,231,374	44,736,556	(1,505,182)	(3.36)
累計攤銷總額	(41,057,633)	(41,179,159)	121,526	(0.30)
無形資產淨額	2,173,741	3,557,397	(1,383,656)	(38.90)
其他資產	14,880,688	17,725,396	(2,844,708)	(16.05)
遞延費用	14,844,088	17,688,796	(2,844,708)	(16.08)
存出保證金	36,600	36,600	-	-
合計	1,191,526,442	1,233,122,406	(41,595,964)	(3.37)
負債	131,886,535	123,886,414	8,000,121	6.46
流動負債	127,776,836	120,268,975	7,507,861	6.24
短期債務	-	22,500,000	(22,500,000)	(100.00)
應付款項	22,391,383	19,945,482	2,445,901	12.26
預收款項	21,278,245	8,189,914	13,088,331	159.81
代收款項	2,207,208	1,733,579	473,629	27.32
其他借款	81,900,000	67,900,000	14,000,000	20.62
其他負債	4,109,699	3,617,439	492,260	13.61
存入保證金	4,109,699	3,617,439	492,260	13.61
權益基金及餘絀	1,059,639,907	1,109,235,992	(49,596,085)	(4.47)
權益基金	987,183,558	1,019,040,971	(31,857,413)	(3.13)
指定用途權益基金	61,000,000	61,000,000	-	-
未指定用途權益基金	926,183,558	958,040,971	(31,857,413)	(3.33)
餘絀	72,456,349	90,195,021	(17,738,672)	(19.67)
累積餘絀	122,052,434	116,796,904	5,255,530	4.50
本期餘絀	(49,596,085)	(26,601,883)	(22,994,202)	86.44
合計	1,191,526,442	1,233,122,406	(41,595,964)	(3.37)

康寧大學  
收支餘絀表  
103學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

(上)年度 決算數 (業經重編)	科目	(本)年度 預算數	(本)年度 決算數	比較增減	
				金額	%
238,076,448	各項收入	310,860,347	230,437,828	(80,422,519)	(25.87)
146,261,413	學雜費收入	214,804,764	158,506,375	(56,298,389)	(26.21)
9,898,950	推廣教育收入	5,462,500	8,036,931	2,574,431	47.13
4,122,280	產學合作收入	4,500,000	3,214,385	(1,285,615)	(28.57)
57,395,838	補助及受贈收入	67,175,210	36,867,404	(30,307,806)	(45.12)
832,425	財務收入	996,173	938,047	(58,126)	(5.83)
19,565,542	其他收入	17,921,700	22,874,686	4,952,986	27.64
264,678,331	各項支出	293,432,093	280,033,913	(13,398,180)	(4.57)
91,713	董事會支出	590,737	249,088	(341,649)	(57.83)
80,685,017	行政管理支出	86,874,215	80,258,834	(6,615,381)	(7.61)
149,924,048	教學研究及訓輔支出	158,547,914	152,155,534	(6,392,380)	(4.03)
21,917,903	獎助學金支出	36,542,543	35,404,446	(1,138,097)	(3.11)
4,619,886	推廣教育支出	5,110,366	5,120,848	10,482	0.21
3,195,158	產學合作支出	4,766,318	3,622,554	(1,143,764)	(24.00)
919,077	財務支出	1,000,000	320,710	(679,290)	(67.93)
3,325,529	其他支出	-	2,901,899	2,901,899	-
(26,601,883)	本期餘絀	17,428,254	(49,596,085)	(67,024,339)	(384.57)

# 康寧大學 現金流量表 103學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	(本)年度	(上)年度 (業經重編)
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	(49,596,085)	(26,601,883)
加：不產生現金流出之支出	52,901,711	52,642,207
減：不產生現金流入之收入	-	(185,153)
流動資產調整項目淨(增)減數	666,256	8,281,557
流動負債調整項目淨增(減)數	15,164,581	(7,698,463)
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>19,136,463</b>	<b>26,438,265</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減：購置固定資產付現數	(13,466,202)	(11,723,076)
購置無形資產付現數	(604,018)	(1,785,000)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(14,070,220)</b>	<b>(13,508,076)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
舉借其他借款收現數	154,000,000	42,000,000
增加代收款項收現數	15,547,715	12,754,575
收取存入保證金收現數	1,843,083	2,183,204
減：償還長短期銀行借款付現數	(22,500,000)	(30,000,000)
償還其他借款付現數	(140,000,000)	(18,500,000)
減少代收款項付現數	(15,074,086)	(12,711,288)
退回存入保證金付現數	(1,350,823)	(2,382,759)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(7,534,111)</b>	<b>(6,656,268)</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(2,467,868)	6,273,921
期初現金及銀行存款餘額	10,568,107	4,294,186
期末現金及銀行存款餘額	8,100,239	10,568,107
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	328,964	933,804
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	-	22,500,000

康寧大學  
現金收支概況表  
103學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度 (業經重編)	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	243,900,020	100.00	227,927,887	100.00
學雜費收入	158,506,375	64.99	146,261,413	64.17
推廣教育收入	8,036,931	3.29	9,898,950	4.34
產學合作收入	3,214,385	1.32	4,122,280	1.81
補助及受贈收入	36,867,404	15.12	57,395,838	25.18
財務收入	938,047	0.38	832,425	0.37
其他收入	22,874,686	9.38	19,565,542	8.58
減：不產生現金流入之收入	-	-	(185,153)	(0.08)
應收預收項目調整增(減)數	13,462,192	5.52	(9,963,408)	(4.37)
經常門現金支出	224,763,557	92.15	201,489,622	88.40
董事會支出	249,088	0.10	91,713	0.04
行政管理支出	80,258,834	32.91	80,685,017	35.40
教學研究及訓輔支出	152,155,534	62.38	149,924,048	65.78
獎助學金支出	35,404,446	14.52	21,917,903	9.62
推廣教育支出	5,120,848	2.10	4,619,886	2.03
產學合作支出	3,622,554	1.48	3,195,158	1.40
財務支出	320,710	0.13	919,077	0.40
其他支出	2,901,899	1.19	3,325,529	1.46
減：不產生現金流出之支出	(52,901,711)	(21.69)	(52,642,207)	(23.10)
應付預付項目調整增(減)數	(2,368,645)	(0.97)	(10,546,502)	(4.63)
經常門現金餘絀	19,136,463	7.85	26,438,265	11.60
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	14,070,220	5.77	13,508,076	5.93
機械儀器及設備	9,233,934	3.79	8,314,714	3.65
圖書及博物	521,353	0.21	1,861,158	0.82
其他設備	3,710,915	1.52	1,547,204	0.68
電腦軟體	604,018	0.25	1,785,000	0.78
扣減不動產支出前現金餘絀	5,066,243	2.08	12,930,189	5.67
購置不動產現金支出	-	-	-	-
本期現金餘絀	5,066,243	2.08	12,930,189	5.67

**康寧大學**  
**固定資產及無形資產變動表**  
**103學年度**

科目名稱	上學年度底止結存金額 (業經重編)	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度底止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	1,681,701,929	13,885,853	22,231,160	8,345,307	37.54%	15,856,943	0	(15,856,943)	0%	1,679,730,839	
土地改良物	152,877,649	0		0	0%	0	0	0	0%	152,877,649	
房屋及建築	1,196,971,928	0		0	0%	0	0	0	0%	1,196,971,928	
機械儀器及設備	127,069,898	8,794,647	14,731,160	5,936,513	40.30%	12,574,561	0	(12,574,561)	0%	123,289,984	(1)本科目增加預算數編列14,731,160元，因實際執行8,794,647元，致產生差異數5,936,513元。 (2)因本科目報廢預算數未編列，實際執行12,574,561元，致產生差異數12,574,561元。
圖書及博物	105,379,049	503,775	2,500,000	1,996,225	79.85%	39,767	0	(39,767)	0%	105,843,057	(1)中西文圖書預算編列1,500,000元，因實際執行112,985元，致產生差異數1,387,015元。 (2)西文期刊預算編列1,000,000元，因實際執行227,500元，致產生差異數772,500元。 (3)中文期刊預算數未編列，因實際執行163,290元，致產生差異數163,290元。
其他設備	93,060,421	4,587,431	5,000,000	412,569	8.25%	3,242,615	0	(3,242,615)	0%	94,405,237	
預付土地、工程及設備款	6,342,984	0	0	0	0%	0	0	0	0%	6,342,984	
累計折舊	552,266,409	45,604,971	45,627,436	22,465	0.05%	13,342,585	0	(13,342,585)	0%	584,528,795	
土地改良物	115,891,215	9,321,384	3,936,554	(5,384,830)	-136.79%	0	0	0	0%	125,212,599	(1)本科目增加預算編列3,936,554元，因實際執行9,321,384元，致產生差異數5,384,830元。
房屋及建築	275,917,391	22,536,029	27,096,811	4,560,782	16.83%	0	0	0	0%	298,453,420	
機械儀器及設備	92,665,204	9,306,558	9,860,025	553,467	5.61%	10,582,879	0	(10,582,879)	0%	91,388,883	(1)因本科目報廢預算數未編列，實際執行10,582,879元，致產生差異數10,582,879元。
其他設備	67,792,599	4,441,000	4,734,046	293,046	6.19%	2,759,706	0	(2,759,706)	0%	69,473,893	
固定資產淨額	1,129,435,520	(31,719,118)	(23,396,276)	8,322,842	-35.57%	2,514,358	0	(2,514,358)	0%	1,095,202,044	
無形資產	44,736,556	554,018	0	(554,018)	0%	2,059,200	0	(2,059,200)	0%	43,231,374	
電腦軟體	44,736,556	554,018	0	(554,018)	0%	2,059,200	0	(2,059,200)	0%	43,231,374	
累計攤銷	41,179,159	1,937,674	2,793,884	856,210	30.65%	2,059,200	0	(2,059,200)	0%	41,057,633	
電腦軟體	41,179,159	1,937,674	2,793,884	856,210	30.65%	2,059,200	0	(2,059,200)	0%	41,057,633	
無形資產淨額	3,557,397	(1,383,656)	(2,793,884)	(1,410,228)	50.48%	0	0	0	0%	2,173,741	
固定資產及無形資產淨額合計	1,132,992,917	(33,102,774)	(26,190,160)	6,912,614	-26.39%	2,514,358	0	(2,514,358)	0%	1,097,375,785	

康寧大學  
收入明細表  
103學年度

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	214,804,764	158,506,375	(56,298,389)	(26.21)	(103)上學期註冊2,005人
學費收入	167,106,164	127,761,127	(39,345,037)	(23.54)	(103)下學期註冊1,831人
雜費收入	44,937,000	28,994,039	(15,942,961)	(35.48)	
電腦網路費收入	616,000	485,602	(130,398)	(21.17)	
語言教學費收入	2,145,600	1,265,607	(879,993)	(41.01)	
推廣教育收入	5,462,500	8,036,931	2,574,431	47.13	請參閱附件之一、1說明
學費收入	5,462,500	8,036,931	2,574,431	47.13	
雜費收入	-	-	-	-	
產學合作收入	4,500,000	3,214,385	(1,285,615)	(28.57)	請參閱附件之一、2說明
產學合作收入	4,500,000	3,214,385	(1,285,615)	(28.57)	
補助及受贈收入	67,175,210	36,867,404	(30,307,806)	(45.12)	
補助收入	44,665,210	36,383,558	(8,281,652)	(18.54)	
受贈收入	22,510,000	483,846	(22,026,154)	(97.85)	請參閱附件之一、3說明
財務收入	996,173	938,047	(58,126)	(5.83)	
利息收入	996,173	938,047	(58,126)	(5.83)	
其他收入	17,921,700	22,874,686	4,952,986	27.64	
試務費收入	881,700	448,050	(433,650)	(49.18)	請參閱附件之一、4說明
住宿費收入	14,360,000	18,589,248	4,229,248	29.45	請參閱附件之一、4說明
雜項收入	2,680,000	3,837,388	1,157,388	43.19	請參閱附件之一、4說明
合計	\$310,860,347	\$230,437,828	(\$80,422,519)	(25.87)	

# 康寧大學

## 支出明細表

### 103學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	590,737	249,088	(341,649)	(57.83)	
人事費	-	-	-	-	
業務費	120,000	1,504	(118,496)	(98.75)	請參閱附件之二、1說明
維護費	-	-	-	-	
退休撫卹費	-	-	-	-	
出席及交通費	432,000	213,000	(219,000)	(50.69)	請參閱附件之二、1說明
折舊及攤銷	38,737	34,584	(4,153)	(10.72)	
行政管理支出	86,874,215	80,258,834	(6,615,381)	(7.61)	
人事費	15,796,680	17,290,633	1,493,953	9.46	
業務費	36,007,138	27,650,946	(8,356,192)	(23.21)	請參閱附件之二、2說明
維護費	-	2,274,936	2,274,936	-	
退休撫卹費	1,127,052	948,502	(178,550)	(15.84)	
折舊及攤銷	33,943,345	32,093,817	(1,849,528)	(5.45)	
教學研究及訓輔支出	158,547,914	152,155,534	(6,392,380)	(4.03)	
人事費	88,709,160	93,449,859	4,740,699	5.34	
業務費	51,895,812	38,738,539	(13,157,273)	(25.35)	請參閱附件之二、3說明
維護費	-	184,184	184,184	-	
退休撫卹費	3,784,548	4,473,099	688,551	18.19	
折舊及攤銷	14,158,394	15,309,853	1,151,459	8.13	
獎助學金支出	36,542,543	35,404,446	(1,138,097)	(3.11)	
獎學金支出	31,640,095	28,974,107	(2,665,988)	(8.43)	政府補助0元 學校自付28,974,107元
助學金支出	4,902,448	6,430,339	1,527,891	31.17	政府補助1,696,443元 學校自付4,733,896元 請參閱附件之二、4說明
推廣教育支出	5,110,366	5,120,848	10,482	0.21	
人事費	3,389,460	3,384,921	(4,539)	(0.13)	
業務費	1,689,100	1,698,422	9,322	0.55	
維護費	-	-	-	-	
退休撫卹費	17,280	34,777	17,497	101.26	
折舊及攤銷	14,526	2,728	(11,798)	(81.22)	
產學合作支出	4,766,318	3,622,554	(1,143,764)	(24.00)	
人事費	2,000,000	1,809,049	(190,951)	(9.55)	
業務費	2,500,000	1,672,075	(827,925)	(33.12)	請參閱附件之二、5說明
維護費	-	-	-	-	
折舊及攤銷	266,318	141,430	(124,888)	(46.89)	
財務支出	1,000,000	320,710	(679,290)	(67.93)	
利息費用	1,000,000	320,710	(679,290)	(67.93)	請參閱附件之二、6說明
其他支出	-	2,901,899	2,901,899	-	
試務費支出	-	45,900	45,900	-	
財產交易短絀	-	2,474,591	2,474,591	-	
超額年金給付	-	365,226	365,226	-	
雜項支出	-	16,182	16,182	-	
合計	\$293,432,093	\$280,033,913	(\$13,398,180)	(4.57)	