

康寧大學
平衡表
中華民國102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 | 比較增減 | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產 | 24,297,727 | 20,224,745 | 4,072,982 | 20.14 |
| 現金 | 388,814 | 396,160 | (7,346) | (1.85) |
| 銀行存款 | 3,905,372 | 6,861,733 | (2,956,361) | (43.08) |
| 應收款項淨額 | 12,489,905 | 6,703,826 | 5,786,079 | 86.31 |
| 預付款項 | 7,513,636 | 6,263,026 | 1,250,610 | 19.97 |
| 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 | 1,683,451,492 | 1,667,966,968 | 15,484,524 | 0.93 |
| 土地改良物 | 155,653,964 | 155,653,964 | - | - |
| 房屋及建築 | 1,197,419,428 | 1,197,562,428 | (143,000) | (0.01) |
| 機械儀器及設備 | 125,884,192 | 116,501,052 | 9,383,140 | 8.05 |
| 圖書及博物 | 103,990,301 | 102,870,868 | 1,119,433 | 1.09 |
| 其他設備 | 94,160,623 | 89,035,672 | 5,124,951 | 5.76 |
| 預付土地、工程及設備款 | 6,342,984 | 6,342,984 | - | - |
| 累計折舊總額 | (518,826,156) | (474,598,382) | (44,227,774) | 9.32 |
| 固定資產淨額 | 1,164,625,336 | 1,193,368,586 | (28,743,250) | (2.41) |
| 無形資產 | 44,809,056 | 44,463,056 | 346,000 | 0.78 |
| 電腦軟體 | 44,809,056 | 44,463,056 | 346,000 | 0.78 |
| 累計攤銷總額 | (41,064,638) | (38,270,754) | (2,793,884) | 7.30 |
| 無形資產淨額 | 3,744,418 | 6,192,302 | (2,447,884) | (39.53) |
| 其他資產 | 20,570,104 | 23,414,812 | (2,844,708) | (12.15) |
| 遞延費用 | 20,533,504 | 23,378,212 | (2,844,708) | (12.17) |
| 存出保證金 | 36,600 | 36,600 | - | - |
| 合計 | 1,274,237,585 | 1,304,200,445 | (29,962,860) | (2.30) |
| 負債 | | | | |
| 流動負債 | 112,082,716 | 122,379,454 | (10,296,738) | (8.41) |
| 短期債務 | 30,000,000 | 30,000,000 | - | - |
| 應付款項 | 15,619,604 | 22,570,742 | (6,951,138) | (30.80) |
| 預收款項 | 20,187,667 | 13,280,087 | 6,907,580 | 52.01 |
| 代收款項 | 1,875,445 | 628,625 | 1,246,820 | 198.34 |
| 其他借款 | 44,400,000 | 55,900,000 | (11,500,000) | (20.57) |
| 長期負債 | 22,500,000 | 52,500,000 | (30,000,000) | (57.14) |
| 長期銀行借款 | 22,500,000 | 52,500,000 | (30,000,000) | (57.14) |
| 其他負債 | 3,816,994 | 3,899,408 | (82,414) | (2.11) |
| 存入保證金 | 3,816,994 | 3,899,408 | (82,414) | (2.11) |
| 權益基金及餘絀 | 1,135,837,875 | 1,125,421,583 | 10,416,292 | 0.93 |
| 權益基金 | 1,051,730,845 | 61,000,000 | 990,730,845 | 1,624.15 |
| 指定用途權益基金 | 61,000,000 | 61,000,000 | - | - |
| 未指定用途權益基金 | 990,730,845 | - | 990,730,845 | - |
| 餘絀 | 84,107,030 | 1,064,421,583 | (980,314,553) | (92.10) |
| 累積餘絀 | 73,690,738 | 1,069,811,377 | (996,120,639) | (93.11) |
| 本期餘絀 | 10,416,292 | (5,389,794) | 15,806,086 | (293.26) |
| 合計 | 1,274,237,585 | 1,304,200,445 | (29,962,860) | (2.30) |

康寧大學
收支餘絀表
101學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

| (上)年度 決算數 | 科目 | (本)年度 預算數 | (本)年度 決算數 | 比較增減 | |
|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|----------|
| | | | | 金額 | % |
| 275,546,495 | 各項收入 | 245,281,245 | 248,768,832 | 3,487,587 | 1.42 |
| 154,807,956 | 學雜費收入 | 188,227,012 | 143,343,847 | (44,883,165) | (23.85) |
| 5,351,500 | 推廣教育收入 | 4,600,000 | 8,408,400 | 3,808,400 | 82.79 |
| 8,345,416 | 產學合作收入 | 5,000,000 | 2,616,731 | (2,383,269) | (47.67) |
| 87,556,511 | 補助及捐贈收入 | 35,902,855 | 77,581,220 | 41,678,365 | 116.09 |
| 1,105,449 | 財務收入 | 150,000 | 973,156 | 823,156 | 548.77 |
| 18,379,663 | 其他收入 | 11,401,378 | 15,845,478 | 4,444,100 | 38.98 |
| 280,936,289 | 各項支出 | 248,403,532 | 238,352,540 | (10,050,992) | (4.05) |
| 873,815 | 董事會支出 | 1,323,000 | 236,765 | (1,086,235) | (82.10) |
| 89,396,571 | 行政管理支出 | 99,093,912 | 80,560,123 | (18,533,789) | (18.70) |
| 166,293,579 | 教學研究及訓輔支出 | 127,672,839 | 137,216,048 | 9,543,209 | 7.47 |
| 10,590,376 | 獎助學金支出 | 10,388,821 | 11,042,265 | 653,444 | 6.29 |
| 2,892,024 | 推廣教育支出 | 1,984,960 | 3,835,039 | 1,850,079 | 93.20 |
| 8,361,878 | 產學合作支出 | 5,000,000 | 2,681,584 | (2,318,416) | (46.37) |
| 2,290,047 | 財務支出 | 2,560,000 | 1,521,234 | (1,038,766) | (40.58) |
| 237,999 | 其他支出 | 380,000 | 1,259,482 | 879,482 | 231.44 |
| (5,389,794) | 本期餘絀 | (3,122,287) | 10,416,292 | 13,538,579 | (433.61) |

康寧大學
現金流量表
101學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

| 項目 | (本)年度 | (上)年度 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| 營運活動現金流量 | | |
| 本期餘(絀) | 10,416,292 | (5,389,794) |
| 加：不產生現金流出之支出 | 50,396,779 | 49,984,164 |
| 流動資產調整項目淨(增)減數 | (7,036,689) | 3,914,729 |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | (726,025) | (52,007,410) |
| 營運活動淨現金流入(出) | 53,050,357 | (3,498,311) |
| 投資活動現金流量 | | |
| 收回存出保證金收現數 | 30,500,000 | 45,005,000 |
| 減：購置固定資產付現數 | (15,332,470) | (14,864,112) |
| 購置無形資產付現數 | (346,000) | (2,922,365) |
| 支付存出保證金付現數 | (30,500,000) | (44,505,000) |
| 投資活動淨現金流入(出) | (15,678,470) | (17,286,477) |
| 融資活動現金流量 | | |
| 增加代收款項收現數 | 2,647,917 | 58,687 |
| 收取存入保證金收現數 | 1,828,723 | 1,503,171 |
| 增加其他借款收現數 | 8,500,000 | 49,900,000 |
| 減：償還長短期銀行借款付現數 | (30,000,000) | (45,000,000) |
| 減少代收款項付現數 | (1,401,097) | (919,799) |
| 退回存入保證金付現數 | (1,911,137) | (2,994,735) |
| 償還其他借款付現數 | (20,000,000) | (22,000,000) |
| 融資活動淨現金流入(出) | (40,335,594) | (19,452,676) |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出) | (2,963,707) | (40,237,464) |
| 期初現金及銀行存款餘額 | 7,257,893 | 47,495,357 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | 4,294,186 | 7,257,893 |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本期支付利息 | 1,540,238 | 2,445,310 |
| 不影響影響現金流量之投資及融資活動： | | |
| 一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債 | 30,000,000 | 30,000,000 |

康寧大學
現金收支概況表
101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 | 占經常門 現金收入% |
|--------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 經常門現金收入 | 249,890,333 | 100.00 | 241,519,336 | 100.00 |
| 學雜費收入 | 143,343,847 | 57.36 | 154,807,956 | 64.10 |
| 推廣教育收入 | 8,408,400 | 3.36 | 5,351,500 | 2.22 |
| 產學合作收入 | 2,616,731 | 1.05 | 8,345,416 | 3.46 |
| 補助及捐贈收入 | 77,581,220 | 31.05 | 87,556,511 | 36.25 |
| 財務收入 | 973,156 | 0.39 | 1,105,449 | 0.46 |
| 其他收入 | 15,845,478 | 6.34 | 18,379,663 | 7.61 |
| 應收預收項目調整增(減)數 | 1,121,501 | 0.45 | (34,027,159) | (14.09) |
| 經常門現金支出 | 196,839,976 | 78.77 | 245,017,647 | 101.45 |
| 董事會支出 | 236,765 | 0.09 | 873,815 | 0.36 |
| 行政管理支出 | 80,560,123 | 32.24 | 89,396,571 | 37.01 |
| 教學研究及訓輔支出 | 137,216,048 | 54.91 | 166,293,579 | 68.85 |
| 獎助學金支出 | 11,042,265 | 4.42 | 10,590,376 | 4.38 |
| 推廣教育支出 | 3,835,039 | 1.53 | 2,892,024 | 1.20 |
| 產學合作支出 | 2,681,584 | 1.07 | 8,361,878 | 3.46 |
| 財務支出 | 1,521,234 | 0.61 | 2,290,047 | 0.95 |
| 其他支出 | 1,259,482 | 0.50 | 237,999 | 0.10 |
| 減：不產生現金流出之支出 | (50,396,779) | (20.17) | (49,984,164) | (20.70) |
| 應付預付項目調整增(減)數 | 8,884,215 | 3.56 | 14,065,522 | 5.82 |
| 經常門現金餘絀 | 53,050,357 | 21.23 | (3,498,311) | (1.45) |
| 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 | 15,678,470 | 6.27 | 17,476,477 | 7.24 |
| 機械儀器及設備 | 9,954,196 | 3.98 | 5,424,229 | 2.25 |
| 圖書及博物 | 427,983 | 0.17 | 2,507,053 | 1.04 |
| 其他設備 | 4,950,291 | 1.98 | 6,622,830 | 2.74 |
| 無形資產 | 346,000 | 0.14 | 2,922,365 | 1.21 |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 37,371,887 | 14.96 | (20,974,788) | (8.68) |
| 購置不動產現金支出 | - | - | 310,000 | 0.13 |
| 土地改良物 | - | - | 310,000 | 0.13 |
| 房屋及建築 | - | - | - | - |
| 預付土地、工程及設備款 | - | - | - | - |
| 本期現金餘絀 | 37,371,887 | 14.96 | (21,284,788) | (8.81) |

康寧大學
固定資產及無形資產變動表

101 學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 上學年底止結存金額 | 本年度增加金額及預、決算金額之差異比較 | | | | 本年度減少金額及預、決算金額之差異比較 | | | | 本學年底止結存金額 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | 155,653,964 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0% | 155,653,964 | |
| 房屋及建築 | 1,197,562,428 | 0 | 0 | 0 | 0% | 143,000 | 0 | (143,000) | 0% | 1,197,419,428 | |
| 機械儀器及設備 | 116,501,052 | 9,637,646 | 7,160,000 | (2,477,646) | -34.60% | 254,506 | 0 | (254,506) | 0% | 125,884,192 | |
| 圖書及博物 | 102,870,868 | 1,125,000 | 4,760,000 | 3,635,000 | 76.37% | 5,567 | 0 | (5,567) | 0% | 103,990,301 | 1. 中西文圖書預算編列2,900,000元，實際執行320,000元，致產生差異數2,580,000元。 2. 西文期刊預算編列1,500,000元，實際執行715,000元，致產生差異數785,000元。 3. 中文期刊預算數未編列，實際執行90,000元，致產生差異數90,000元。 4. 各系所教學課程用教材預算編列360,000元，實際執行0元，致產生差異數360,000元。 5. 本年度購置圖書及博物決算金額與預算金額之差異達76.37%，係因實際學雜費收入減少，故相對本科目相關支出之執行上亦予以控制節流。 |
| 其他設備 | 89,035,672 | 5,252,291 | 3,720,000 | (1,532,291) | -41.19% | 127,340 | 0 | (127,340) | 0% | 94,160,623 | |
| 預付土地、工程及設備款 | 6,342,984 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0% | 6,342,984 | |

康寧大學
固定資產及無形資產變動表

101 學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 上學年底止結存金額 | 本年度增加金額及預、決算金額之差異比較 | | | | 本年度減少金額及預、決算金額之差異比較 | | | | 本學年底止結存金額 | 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% | | |
| 累計折舊 | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | 99,148,249 | 9,518,244 | 4,444,652 | (5,073,592) | -114.15% | 0 | 0 | 0 | 0% | 108,666,493 | 1. 本科目預算數編列4,444,652元，因實際俵列數9,518,244元，致產生差異數5,073,592元。 |
| 房屋及建築 | 231,215,888 | 22,579,332 | 34,196,031 | 11,616,699 | 33.97% | 119,166 | 0 | (119,166) | 0% | 253,676,054 | |
| 機械儀器及設備 | 83,672,480 | 7,747,332 | 3,519,568 | (4,227,764) | -120.12% | 219,346 | 0 | (219,346) | 0% | 91,200,466 | |
| 其他設備 | 60,561,765 | 4,827,793 | 2,647,753 | (2,180,040) | -82.34% | 106,415 | 0 | (106,415) | 0% | 65,283,143 | |
| 固定資產淨額 | 1,193,368,586 | (28,657,764) | (29,168,004) | (510,240) | 1.75% | 85,486 | 0 | (85,486) | 0% | 1,164,625,336 | |
| 無形資產 | | | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 44,463,056 | 346,000 | 1,360,000 | 1,014,000 | 74.56% | 0 | 0 | 0 | 0% | 44,809,056 | 1. 本科目增加預算數編列1,360,000元，因實際執行346,000元(教育部校務獎補助款購置設備346,000元)，致產生差異數1,014,000元。 |
| 累計攤銷 | | | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 38,270,754 | 2,793,884 | 3,613,316 | 819,432 | 22.68% | 0 | 0 | 0 | 0% | 41,064,638 | |
| 無形資產淨額 | 6,192,302 | (2,447,884) | (2,253,316) | 194,568 | -8.63% | 0 | 0 | 0 | 0% | 3,744,418 | |
| 固定資產及無形資產淨額合計 | 1,199,560,888 | (31,105,648) | (31,421,320) | (315,672) | 1.00% | 85,486 | 0 | (85,486) | 0% | 1,168,369,754 | |

康寧大學
收入明細表
101學年度

| 收入科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------|------------------|
| | | | 差異 | % | |
| 學雜費收入 | 188,227,012 | 143,343,847 | (44,883,165) | (23.85) | (101)上學期註冊1,906人 |
| 學費收入 | 152,585,868 | 114,696,745 | (37,889,123) | (24.83) | (101)下學期註冊1,711人 |
| 雜費收入 | 34,101,944 | 27,198,753 | (6,903,191) | (20.24) | |
| 電腦網路費收入 | 836,800 | 677,601 | (159,199) | (19.02) | |
| 語言教學費收入 | 702,400 | 770,748 | 68,348 | 9.73 | |
| 推廣教育收入 | 4,600,000 | 8,408,400 | 3,808,400 | 82.79 | 請參閱附件之一、1說明 |
| 學費收入 | 3,726,000 | 8,408,400 | 4,682,400 | 125.67 | |
| 雜費收入 | 874,000 | - | (874,000) | - | |
| 產學合作收入 | 5,000,000 | 2,616,731 | (2,383,269) | (47.67) | 請參閱附件之一、2說明 |
| 產學合作收入 | 5,000,000 | 2,616,731 | (2,383,269) | (47.67) | |
| 補助及捐贈收入 | 35,902,855 | 77,581,220 | 41,678,365 | 116.09 | |
| 補助收入 | 35,902,855 | 52,354,694 | 16,451,839 | 45.82 | 請參閱附件之一、3說明 |
| 捐贈收入 | - | 25,226,526 | 25,226,526 | - | |
| 財務收入 | 150,000 | 973,156 | 823,156 | 548.77 | 請參閱附件之一、4說明 |
| 利息收入 | 150,000 | 973,156 | 823,156 | 548.77 | |
| 其他收入 | 11,401,378 | 15,845,478 | 4,444,100 | 38.98 | |
| 雜項收入 | 1,708,600 | 4,370,149 | 2,661,549 | 155.77 | 請參閱附件之一、5說明 |
| 試務費收入 | 380,000 | 88,770 | (291,230) | (76.64) | 請參閱附件之一、5說明 |
| 住宿費收入 | 9,312,778 | 11,386,559 | 2,073,781 | 22.27 | 請參閱附件之一、5說明 |
| 合計 | \$245,281,245 | \$248,768,832 | \$3,487,587 | 1.42 | |

康寧大學

支出明細表

101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 | 1,323,000 | 236,765 | (1,086,235) | (82.10) | |
| 人事費 | 576,000 | - | (576,000) | - | |
| 業務費 | 541,878 | 196,181 | (345,697) | (63.80) | 請參閱附件之二、1說明 |
| 維護費 | - | - | - | - | |
| 退休撫卹費 | - | - | - | - | |
| 交通費 | 144,000 | 6,000 | (138,000) | (95.83) | 請參閱附件之二、1說明 |
| 折舊及攤銷 | 61,122 | 34,584 | (26,538) | (43.42) | |
| 行政管理支出 | 99,093,912 | 80,560,123 | (18,533,789) | (18.70) | |
| 人事費 | 17,834,352 | 19,394,111 | 1,559,759 | 8.75 | |
| 業務費 | 48,687,961 | 23,366,793 | (25,321,168) | (52.01) | 請參閱附件之二、2說明 |
| 維護費 | - | 1,449,854 | 1,449,854 | - | |
| 退休撫卹費 | 741,192 | 1,034,019 | 292,827 | 39.51 | |
| 折舊及攤銷 | 31,830,407 | 35,315,346 | 3,484,939 | 10.95 | |
| 教學研究及訓輔支出 | 127,672,839 | 137,216,048 | 9,543,209 | 7.47 | |
| 人事費 | 94,880,557 | 78,525,098 | (16,355,459) | (17.24) | |
| 業務費 | 12,689,443 | 40,336,936 | 27,647,493 | 217.88 | 請參閱附件之二、3說明 |
| 維護費 | - | - | - | - | |
| 退休撫卹費 | 3,573,048 | 3,610,030 | 36,982 | 1.04 | |
| 折舊及攤銷 | 16,529,791 | 14,743,984 | (1,785,807) | (10.80) | |
| 獎助學金支出 | 10,388,821 | 11,042,265 | 653,444 | 6.29 | |
| 獎學金支出 | 2,259,700 | 2,973,582 | 713,882 | 31.59 | 政府補助1,243,155元 學校自付1,730,427元 |
| 助學金支出 | 8,129,121 | 8,068,683 | (60,438) | (0.74) | 政府補助787,000元 學校自付7,281,683元 |
| 推廣教育支出 | 1,984,960 | 3,835,039 | 1,850,079 | 93.20 | |
| 人事費 | 1,434,960 | 3,677,590 | 2,242,630 | 156.29 | 請參閱附件之二、4說明 |
| 業務費 | 550,000 | 152,593 | (397,407) | (72.26) | 請參閱附件之二、4說明 |
| 維護費 | - | - | - | - | |
| 退休撫卹費 | - | - | - | - | |
| 折舊及攤銷 | - | 4,856 | 4,856 | - | |
| 產學合作支出 | 5,000,000 | 2,681,584 | (2,318,416) | (46.37) | |
| 人事費 | 2,766,667 | 1,244,356 | (1,522,311) | (55.02) | 請參閱附件之二、5說明 |
| 業務費 | 2,166,667 | 1,219,138 | (947,529) | (43.73) | 請參閱附件之二、5說明 |
| 維護費 | 66,666 | - | (66,666) | - | |
| 折舊及攤銷 | - | 218,090 | 218,090 | - | |
| 財務支出 | 2,560,000 | 1,521,234 | (1,038,766) | (40.58) | |
| 利息費用 | 2,560,000 | 1,521,234 | (1,038,766) | (40.58) | 請參閱附件之二、6說明 |
| 其他支出 | 380,000 | 1,259,482 | 879,482 | 231.44 | |
| 試務費支出 | 380,000 | 33,900 | (346,100) | (91.08) | |
| 財產交易短絀 | - | 79,919 | 79,919 | - | |
| 其他支出 | - | 1,145,663 | 1,145,663 | - | |
| 合計 | \$248,403,532 | \$238,352,540 | (\$10,050,992) | (4.05) | |