

南臺學校財團法人南臺科技大學附設
臺南文化創意產業園區



一一三學年度

(自一一三年八月一日至一一四年七月三十一日止)

預 算 書

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區

預算說明書

113學年度

全 8 頁第 1 頁

壹、成立沿革及職掌：

- 一、南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區依據教育部103年6月16日臺教技(二)字第1030081017號函原則同意設立；並自104年6月12日起正式營業。
- 二、園區現行組織架構乃依據文化部104.5.23核定之「投資經營執行計畫書」所載，總經理室置總經理、營運副總經理、行政副總經理共3人；創意生活發展中心下設主任1人、經理2~4人、助理2~4人，共5~9人；創意生活體驗中心下設行政中心主任1人、經理1~2人、及總務、客服、助理及總務、客服、助理、財務/會計各1人，共6~7人，編制人力共計18~22人。目前員額為總經理1人、營運副總經理1人、行政副總經理1人；行政中心職員5人。

貳、重要園區計畫：

- 一、完成文化部核定之113-114年度事業計畫書所載各項活動之規劃與執行。
- 二、現有文化部委託管理之創意生活館、古蹟出張所及紅磚倉庫等維護及保養。

參、本學年度預算概況：

一、收入預算說明：

- (一)113學年度銷貨收入12萬元，較112學年度估計決算數約4萬2,238元，增加7萬7,762元，主係增加餐盒的種類。
- (二)113學年度租金收入1,800萬元，較112學年度估計決算數1,308萬3,240元，增加491萬6,760元，因長租收入穩定，爰極力推廣短租空間增加出租率，以提升整體租金收入。
- (三)113學年度其他營業收入60萬元，較112學年度估計決算數58萬2,465元，增加1萬7,535元，變動幅度不大。
- (四)113學年度專案收入320萬元，較112學年度估計決算數8,749元，增加319萬1,251元，主係增加辦理數位童趣屋及手作課程，戮力推廣展演活動及市集活動。

二、成本與費用預算說明：

(一)113學年度銷貨成本10萬元，較112學年度估計決算數6萬7,032元，增加3萬2,968元，主係增加餐盒費用。

(二)113學年度專案成本120萬元，較112學年度估計決算數2萬164元，增加117萬9,836元，主係預計增加自辦活動場次，以致活動費用增加。

(三)113學年度營業費用2,025萬1,259元，較112學年度估計決算數1,796萬9,562元，增加約228萬1,697元，主係人事費用、租金費用、郵電費、水電費及保全費增加所致。其中租金費用依營運契約規定，土地租金自營運第11年(民國114年)起，每年改按當年度土地申報地價總額百分之三繳納(契約期間前10年係按百分之一繳付)，金額將大幅增加2倍至約350萬176元。

肆、其他必要說明事項：無

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區

收支餘絀預計表

113學年度

全 8 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

111學年度 決算數	項 目	113學年度 預算數 (1)	估計112學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
16,657,089	各類收入	22,010,000	13,793,333	8,216,667	59.57
13,455,061	營業收入	21,920,000	13,716,692	8,203,308	59.81
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
3,175,742	補助收入	20,000	55,000	(35,000)	(63.64)
26,286	財務收入	20,000	21,641	(1,641)	(7.58)
0	其他收入	50,000	0	50,000	0.00
18,291,260	各項成本與費用	21,551,259	18,056,758	3,494,501	19.35
120,922	營業成本	1,300,000	87,196	1,212,804	1,390.89
18,169,246	營業費用	20,251,259	17,969,562	2,281,697	12.70
1,092	其他損失	0	0	0	-
(1,634,171)	本期餘絀	458,741	(4,263,425)	4,722,166	(110.76)

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化创意產業園區
 預計長期營運資產變動表
 113學年度

全 8 頁第 4 頁
 單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初	預計本學年度	預計本學年度	預計本學年度	預計本學年度	說明
	結存金額	增加金額	減少金額	重分類金額	底結存金額	
不動產、房屋及設備	60,365,727	100,000	0	0	60,465,727	113學年度預計增購視廳辦公設備5萬、文創活動設備5萬。 折舊每月以29萬5,000元估計提列，合計累計折舊約354萬元 台電線補費實際投入約29.11萬，截至112學年度止預計攤銷24.3萬；平均每月攤銷約1,500元，年度合計約1.8萬元
土地	-	-	-	-	-	
土地改良物	289,057	-	-	-	289,057	
房屋及建築	47,990,315	-	-	-	47,990,315	
辦公設備	12,086,355	100,000	-	-	12,186,355	
累計折舊	46,091,248	3,540,000	0	0	49,631,248	
土地改良物	277,980	5,796	-	-	283,776	
房屋及建築	34,833,125	3,153,306	-	-	37,986,431	
辦公設備	10,980,143	380,898	-	-	11,361,041	
不動產、房屋及設備淨額	14,274,479	(3,440,000)	0	0	10,834,479	
其他資產	1,703,025	0	18,000	0	1,685,025	
存出保證金	1,511,200	-	-	-	1,511,200	
*未攤銷費用	141,825	-	18,000	-	123,825	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	1,703,025	0	0	0	1,685,025	
累計攤銷	0	0	0	0	0	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	1,703,025	0	18,000	0	1,685,025	
合計	15,977,504	(3,440,000)	18,000	0	12,519,504	

*註:未推銷費用之會計處理方式以借記管理-各項攤銷，貸記未攤銷費用(其他資產科目)；113學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$3,558,000=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$3,540,000+未攤銷費用資產減少預算數\$18,000。

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區

預計增置重要長期營運資產明細表

113學年度

全 8 頁第 5 頁

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
辦公設備				100,000	
視聽辦公設備增購	文創園區	1	50,000	50,000	
文創活動設備增購	文創園區	1	50,000	50,000	
合計				100,000	

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區

收入預算明細表

113學年度

全 8 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

111學年度 決算數	項目名稱	113學年度 預算數	估計112學年 度決算數	113學年度預算與估計 112學年度決算比較		說明
				差異	%	
13,455,061	營業收入	21,920,000	13,716,692	8,203,308	59.81	銷貨收入+租金收入+其他收入+專案收入
87,639	銷貨收入	120,000	42,238	77,762	184.10	自營銷貨收入(餐盒、衛生紙販賣機)
12,869,531	租金收入	18,000,000	13,083,240	4,916,760	37.58	場地租金收入
478,481	其他營業收入	600,000	582,465	17,535	3.01	管理費(廠商水電費)收入
19,410	專案收入	3,200,000	8,749	3,191,251	36475.61	產學合作、市集、課程報名費及自營項目門票(繪本故事屋)
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-	開立銷貨退回暨折讓單金額
3,202,028	營業外收入	90,000	76,641	13,359	17.43	利息收入及其他收入等
3,175,742	補助收入	20,000	55,000	(35,000)	(63.64)	文化部或文資處補助
26,286	財務收入	20,000	21,641	(1,641)	(7.58)	
0	其他收入	50,000	0	50,000	-	清潔費
16,657,089	合計	22,010,000	13,793,333	8,216,667	59.57	

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區

成本與費用預算明細表

113學年度

全 8 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

111學年度 決算數	項目名稱	113學年度 預算數	估計112學年度 決算數	113學年度預算與估計 112學年度決算比較		說明
				差異	%	
120,922	營業成本	1,300,000	87,196	1,212,804	1,390.89	自營銷貨成本
93,263	銷貨成本	100,000	67,032	32,968	49.18	
27,659	專案支出	1,200,000	20,164	1,179,836	5,851.20	
18,169,246	營業費用	20,251,259	17,969,562	2,281,697	12.70	辦理展演活動及市集費用 數位童趣屋、手工藝課程 相關支出費用及講師費
0	行銷費用	200,000	0	200,000	0.00	
3,508,758	管理-薪資費用	5,156,550	4,613,985	542,565	11.76	
1,789,366	管理-租金費用	3,066,780	1,701,463	1,365,317	80.24	
85,024	管理-郵電費	100,000	68,717	31,283	45.52	
1,058,577	管理-維護費	800,000	667,443	132,557	19.86	
1,232,644	管理-水電費	1,920,000	1,763,858	156,142	8.85	
559,607	管理-保險費	534,000	485,021	48,979	10.10	
5,729,517	管理-折舊及攤銷	3,558,000	3,904,759	(346,759)	(8.88)	
649,594	管理-清潔費	1,200,000	1,166,355	33,645	2.88	
1,429,004	管理-權利金	1,477,129	1,447,331	29,798	2.06	
350,780	管理-雜費	378,000	390,748	(12,748)	(3.26)	
53,076	管理-雜項購置	50,000	45,457	4,543	9.99	
1,723,299	管理-保全費	1,810,800	1,714,425	96,375	5.62	
1,092	營業外費用	0	0	0	-	
1,092	其他損失	0	0	0	-	
18,291,260	合計	21,551,259	18,056,758	3,494,501	19.35	

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化創意產業園區
113學年度

全 8 頁第 8 頁
單位：新臺幣元

一、行政管理支出

1、人事費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
正職員工薪資	323,300	12	3,879,600	正職6人
年終獎金	323,300	1.5	484,950	正職6人以1.5個月計算
工讀生	50,000	12	600,000	1.Live House音樂活動燈控、音控及場控 人員工作費每月約30,000元 2.工讀生工作費每月約20,000元
勞工退休金	16,000	12	192,000	正職6人每月約\$13,000元+工讀生每月3,000元
			<u>5,156,550</u>	

2、保險費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
商業火險	7,800	12	93,600	
公共意外險+雇主責任險	2,000	12	24,000	
團體傷害保險	1,700	12	20,400	
勞工保險費	18,000	12	216,000	
全民健保費	14,000	12	168,000	
二代健保費	1,000	12	12,000	
			<u>534,000</u>	

3、雜費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
文具用品	1,000	12	12,000	
差旅費	500	12	6,000	園區同仁外縣市出差交通費等
勞務費	7,500	12	90,000	會計師簽證費用等
交際費	2,500	12	30,000	園區公關交際用禮品等
其他	20,000	12	240,000	含印刷費、拜拜用品等
			<u>378,000</u>	

製 表 : 

主辦會計 : 

代理校長 : 

董 事 長 : 