

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



一一四學年度

(自一一四年八月一日至一一五年七月三十一日止)

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 目 錄
114學年度

預算說明書	1-2
收支餘絀預計表	3
預計長期營運資產變動表	4
預計增置重要長期營運資產明細表	5
收入預算明細表	6
成本與費用預算明細表	7
附註	8

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

114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114-115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)114學年度銷貨收入12萬元，較113學年度估計決算數約6萬5,639元，增加5萬4,361元，主係增加餐盒的種類。

(二)114學年度租金收入1,440萬元，較113學年度估計決算數1,347萬9,676元，增加92萬0,324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)114學年度其他營業收入60萬元，較113學年度估計決算數42萬2,617元，增加17萬7,383元，變動幅度不大。

(四)114學年度專案收入50萬元，較113學年度估計決算數29萬6,894元，增加20萬3,106元，主係增加辦理自營手作課程報名，戮力推廣展演活動及市集活動。

二、成本與費用預算說明：

- (一)114學年度銷貨成本10萬元，較113學年度估計決算數4萬4,714元，增加5萬5,286元，主係增加餐盒費用。
- (二)114學年度專案成本35萬元，較113學年度估計決算數22萬8,634元，增加12萬1,366元，主係預計增加自辦活動場次，以致活動費用增加。
- (三)114學年度營業費用1,988萬7,080元，較113學年度估計決算數2,095萬4,194元，減少約106萬7,114元，主係人事費用及折舊減少所致。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)，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381萬1,458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

114學年度

全 8 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

112學年度 決算數	項 目	114學年度 預算數 (1)	估計113學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
14,568,865	各類收入	15,710,000	14,284,325	1,425,675	9.98
14,469,279	營業收入	15,620,000	14,264,826	1,355,174	9.50
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
0	補助收入	20,000	0	20,000	-
44,586	財務收入	20,000	19,499	501	2.57
55,000	其他收入	50,000	0	50,000	0.00
18,360,209	各項成本與費用	20,337,080	21,227,542	(890,462)	(4.19)
112,386	營業成本	450,000	273,348	176,652	64.63
18,244,283	營業費用	19,887,080	20,954,194	(1,067,114)	(5.09)
3,540	其他損失	0	0	0	-
(3,791,344)	本期餘絀	(4,627,080)	(6,943,217)	2,316,137	(33.36)

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

預計長期營運資產變動表

114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 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	60,592,456	485,000	0	0	61,077,456	114學年度預計增購文創活動設備48.5萬。 折舊每月以28萬元估計提列，合計累計折舊約336萬元 台電線補費實際投入約29.11萬，截至113學年度止預計攤銷24.3萬；平均每月攤銷約1,240元，年度合計約14,880元
土地	-	-	-	-	-	
土地改良物	289,057	-	-	-	289,057	
房屋及建築	48,161,744	-	-	-	48,161,744	
辦公設備	12,141,655	485,000	-	-	12,626,655	
累計折舊	48,159,795	3,360,000	0	0	51,519,795	
土地改良物	281,361	5,796	-	-	287,157	
房屋及建築	36,604,308	2,965,810	-	-	39,570,118	
辦公設備	11,274,126	388,394	-	-	11,662,520	
不動產、房屋及設備淨額	12,432,661	(2,875,000)	0	0	9,557,661	
其他資產	1,609,360	0	14,880	0	1,594,480	
存出保證金	1,511,200	-	-	-	1,511,200	
*未攤銷費用	48,160	-	14,880	-	33,280	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	1,609,360	0	0	0	1,594,480	
累計攤銷	0	0	0	0	0	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	1,609,360	0	14,880	0	1,594,480	
合計	14,042,021	(2,875,000)	14,880	0	11,152,141	

*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)；114學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$3,374,880=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$3,360,000+未攤銷費用資產減少預算數\$14,880。

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

114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				485,000	
文創活動設備增購	文創園區	1	485,000	485,000	
合計				485,000	

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

114學年度

全 8 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

112學年度 決算數	項 目 名 稱	114學年度 預算數	估計113學年 度決算數	114學年度預算與估計 113學年度決算比較		說 明
				差異	%	
14,469,279	營業收入	15,620,000	14,264,826	1,355,174	9.50	銷貨收入+租金收入+其他收入+專案收入
32,614	銷貨收入	120,000	65,639	54,361	82.82	自營銷貨收入(餐盒、衛生紙販賣機)
13,718,155	租金收入	14,400,000	13,479,676	920,324	6.83	場地租金收入
701,660	其他營業收入	600,000	422,617	177,383	41.97	管理費(廠商水電費)收入
16,850	專案收入	500,000	296,894	203,106	68.41	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
99,586	營業外收入	90,000	19,499	70,501	361.56	利息收入及其他收入等
0	補助收入	20,000		20,000	-	文化部或文資處補助
44,586	財務收入	20,000	19,499	501	2.57	利息收入
55,000	其他收入	50,000	0	50,000	-	清潔費
14,568,865	合計	15,710,000	14,284,325	1,425,675	9.98	

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

114學年度

全 8 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

112學年度 決算數	項 目 名 稱	114學年度 預算數	估計113學年度 決算數	114學年度預算與估計 113學年度決算比較		說 明
				差異	%	
112,386	營業成本	450,000	273,348	176,652	64.63	自營銷貨成本 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
95,183	銷貨成本	100,000	44,714	55,286	123.64	
17,203	專案支出	350,000	228,634	121,366	53.08	
18,244,283	營業費用	19,887,080	20,954,194	(1,067,114)	(5.09)	正職人員、實習生、工讀生及兼職人員等應稅薪資費用 文化部房屋租金及土地租金 園區電信網路費及郵資 電梯、古蹟保養及其他建築修繕費 園區電費及水費 園區職工勞健保雇主負擔部份及商業火險、營運中斷險、公共意外險、雇主責任險、團體保險 折舊每月以28萬元估計提列，攤銷每月以1,240元提列，合計每月約28萬1,240元 垃圾清運、清潔人力 1.固定權利金(114.08-115.07)600,000元 2.估列114年8月-115年7月變動權利金903,561元 園區購置文具、同仁出差旅費、會計師簽證勞務費、對外公關交際費等 採購園區用非消耗品 以平均每月156,900估列114年8月-115年7月保全費預算
2,779	行銷費用	200,000	123,771	76,229	61.59	
4,883,974	管理-薪資費用	3,424,500	5,338,028	(1,913,528)	(35.85)	
1,740,007	管理-租金費用	4,338,339	3,269,757	1,068,582	32.68	
74,159	管理-郵電費	99,600	81,314	18,286	22.49	
754,525	管理-維護費	780,000	560,995	219,005	39.04	
1,608,060	管理-水電費	1,920,000	1,848,590	71,410	3.86	
477,805	管理-保險費	497,400	508,762	(11,362)	(2.23)	
3,921,206	管理-折舊及攤銷	3,374,880	3,534,536	(159,656)	(4.52)	
1,202,757	管理-清潔費	1,320,000	1,273,963	46,037	3.61	
1,447,331	管理-權利金	1,503,561	1,477,129	26,432	1.79	
371,398	管理-雜費	474,000	1,075,707	(601,707)	(55.94)	
45,857	管理-雜項購置	72,000	62,790	9,210	14.67	
1,714,425	管理-保全費	1,882,800	1,798,852	83,948	4.67	
3,540	營業外費用	0	0	0	-	
3,540	其他損失	0	0	0	-	
18,360,209	合計	20,337,080	21,227,542	(890,462)	(4.19)	

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
114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	187,000	12	2,244,000	正職5人
年終獎金	187,000	1.5	280,500	正職5人以1.5個月計算 1.Live House音樂活動燈控、音控及場控
工讀生	60,000	12	720,000	人員工作費每月約40,000元 2.工讀生工作費每月約20,000元
勞工退休金	15,000	12	180,000	正職5人每月約\$12,000元+工讀生每月3,000元
			<u>3,424,500</u>	

2、保險費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
商業火險	8,750	12	105,000	
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	10,000	12	120,000	
二代健保費	1,000	12	12,000	
			<u>497,400</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	28,000	12	336,000	含印刷費、拜拜用品等
			<u>474,000</u>	

製 表 :



主辦會計 :



校 長 :



董 事 長 :

