

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 五 學 年 度

(自一一五年八月一日至一一六年七月三十一日止)

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
115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

115學年度

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115-116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)115學年度銷貨收入12萬元，較114學年度估計決算數約7萬4,952元，增加4萬5,048元，主係增加餐盒的種類。

(二)115學年度租金收入1,450萬元，較114學年度估計決算數1,271萬9,655元，增加178萬0,345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)115學年度其他營業收入95萬元，較114學年度估計決算數132萬4,077元，減少37萬4,077元，主係114學年增加星巴克補繳電費收入以致收入增加。

(四)115學年度專案收入50萬元，較114學年度估計決算數17萬7,556元，增加32萬2,444元，主係增加辦理自營手做課程報名，戮力推廣展演活動及市集活動。

二、成本與費用預算說明：

(一)115學年度銷貨成本10萬元，較114學年度估計決算數6萬0,522元，增加3萬9,478元，主係增加餐盒費用。

(二)115學年度專案成本30萬元，較114學年度估計決算數15萬3,274元，增加14萬6,726元，主係預計增加自辦活動場次，以致活動費用增加。

(三)115學年度營業費用1,847萬8,342元，較114學年度估計決算數1,866萬2,181元，減少約18萬3,839元，變動幅度不大，主係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350萬0,296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

115學年度

單位：新臺幣元

113學年度 決算數	項 目	115學年度 預算數 (1)	估計114學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
15,142,717	各類收入	16,090,000	14,307,152	1,782,848	12.46
15,104,564	營業收入	16,070,000	14,296,240	1,773,760	12.41
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
0	補助收入	0	0	0	-
38,153	財務收入	20,000	10,912	9,088	83.28
0	其他收入	0	0	0	0.00
21,338,195	各項成本與費用	18,878,342	18,875,977	2,365	0.01
117,013	營業成本	400,000	213,796	186,204	87.09
21,221,182	營業費用	18,478,342	18,662,181	(183,839)	(0.99)
0	其他損失	0	0	0	-
(6,195,478)	本期餘絀	(2,788,342)	(4,568,825)	1,780,483	(38.97)

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

115學年度

單位：新臺幣元

113學年度 決算數	項 目 名 稱	115學年度 預算數	估計114學年 度決算數	115學年度預算與估計 114學年度決算比較		說 明
				差異	%	
15,104,564	營業收入	16,070,000	14,296,240	1,773,760	12.41	銷貨收入+租金收入+其他收入+專案收入
77,925	銷貨收入	120,000	74,952	45,048	60.10	自營銷貨收入(餐盒、衛生紙販賣機)
14,096,326	租金收入	14,500,000	12,719,655	1,780,345	14.00	場地租金收入
599,371	其他營業收入	950,000	1,324,077	(374,077)	(28.25)	管理費(廠商水電費)收入
330,942	專案收入	500,000	177,556	322,444	181.60	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
38,153	營業外收入	20,000	10,912	9,088	83.28	利息收入及其他收入等
0	補助收入	0	0	0	-	文化部或文資處補助
38,153	財務收入	20,000	10,912	9,088	83.28	利息收入
0	其他收入	0	0	0	-	清潔費
15,142,717	合計	16,090,000	14,307,152	1,782,848	12.46	

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

115學年度

單位：新臺幣元

113學年度 決算數	項 目 名 稱	115學年度 預算數	估計114學年度 決算數	115學年度預算與估計 114學年度決算比較		說 明
				差異	%	
117,013	營業成本	400,000	213,796	186,204	87.09	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
69,343	銷貨成本	100,000	60,522	39,478	65.23	
47,670	專案支出	300,000	153,274	146,726	95.73	
21,221,182	營業費用	18,478,342	18,662,181	(183,839)	(0.99)	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24.3萬元估計 提列，攤銷每月以1,239元 提列，合計每月約24.4萬 元 垃圾清運、清潔人力 1.固定權利金(115.08- 116.07)600,000元 2.估列115年8月-116年7月 變動權利金921,348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162,897估列 115年8月-116年7月保全費 預算
60,360	行銷費用	150,000	69,028	80,972	117.30	
5,312,338	管理-薪資費用	2,851,500	3,104,472	(252,972)	(8.15)	
3,406,086	管理-租金費用	4,017,511	3,833,987	183,524	4.79	
103,117	管理-郵電費	99,600	82,374	17,226	20.91	
467,550	管理-維護費	780,000	734,002	45,998	6.27	
1,903,959	管理-水電費	1,800,000	1,647,332	152,668	9.27	
544,245	管理-保險費	507,600	436,096	71,504	16.40	
3,435,477	管理-折舊及攤銷	2,934,019	3,256,812	(322,793)	(9.91)	
1,295,316	管理-清潔費	1,320,000	1,265,101	54,899	4.34	
1,477,129	管理-權利金	1,521,348	1,503,561	17,787	1.18	
1,375,041	管理-雜費	470,000	799,507	(329,507)	(41.21)	
47,416	管理-雜項購置	72,000	59,429	12,571	21.15	
1,793,148	管理-保全費	1,954,764	1,870,480	84,284	4.51	
0	營業外費用	0	0	0	-	
0	其他損失	0	0	0	-	
21,338,195	合計	18,878,342	18,875,977	2,365	0.01	

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

115學年度

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	115學年度預計增購文創活動設備48.5萬。 折舊每月以24.3萬元估計提列，合計累計折舊約292.1萬元 台電線補費實際投入約29.11萬，截至114學年度止預計攤銷29.11萬；平均每月攤銷約1,239元，年度合計約12,390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	54,418,420	2,921,629	0	0	57,340,049	
土地改良物	289,057	0	-	-	289,057	
房屋及建築	42,347,049	2,656,296	-	-	45,003,345	
辦公設備	11,782,314	265,333	-	-	12,047,647	
不動產、房屋及設備淨額	6,174,036	(2,436,629)	0	0	3,737,407	
其他資產	1,573,590	0	12,390	0	1,561,200	
存出保證金	1,511,200	-	-	-	1,511,200	
*未攤銷費用	12,390	-	12,390	-	0	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	1,573,590	0	0	0	1,561,200	
累計攤銷	0	0	0	0	0	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	1,573,590	0	12,390	0	1,561,200	
合計	7,747,626	(2,436,629)	12,390	0	5,298,607	

*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)；115學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$2,934,019=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$2,921,629+未攤銷費用資產減少預算數\$12,390。

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

115學年度

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
115學年度

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	149,000	12	1,788,000	正職4人
年終獎金	149,000	1.5	223,500	正職4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	10,000	12	120,000	正職4人每月約\$10,000元+工讀生每月3,000元
			<u><u>2,851,500</u></u>	

2、保險費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
商業火險	9,600	12	115,200	
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><u>507,600</u></u>	

3、雜費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
文具用品	500	12	6,000	
差旅費	500	12	6,000	園區同仁外縣市出差交通費等
勞務費	7,667	12	92,000	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><u>470,000</u></u>	

製 表 :

馮盈盈



主辦會計 :

鄭雅玲



校 長 :

黃能富



董 事 長 :

蘇慧貞

