

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



一一二學年度

(自一一二年八月一日至一一三年七月三十一日止)

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
112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
112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。

貳、重要園區計畫：

一、完成文化部核定之112-113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)112學年度銷貨收入12萬元，與111學年度估計決算數約7萬88元，增加4萬9,912元，約71.21%，主係增加餐盒的種類。

(二)112學年度租金收入1,300萬元，較111學年度估計決算數1,214萬3,000元，增加85萬7,000元，係估計約7.06%，主係進駐廠商租商數增加及租金調升。

(三)112學年度其他營業收入38萬元，較111學年度估計決算數38萬1,235元，減少1,235元，變動幅度不大。

(四)112學年度專案收入2萬元，與111學年度估計決算數相同。

二、成本與費用預算說明：

(一)112學年度銷貨成本10萬640元，較111學年度估計決算數10萬351元，增加289元，增加約0.29%。

(二)112學年度專案成本1萬5,000元，較111學年度估計決算數2萬6,641元，減少1萬1,641元，減少約43.70%，主係發揮園區現有資源效益，降低成本。

(三)112學年度營業費用1,850萬7,047元，較111學年度估計決算數1,881萬9,519元，減少約31萬2,472元，減少約1.66%，主係郵電費費用、園區維護費、保險費用、雜項購置、清潔費減少所致，折舊減少主因資產攤提年限到期所致。

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

112學年度

全 8 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

110學年度 決算數	項 目	112學年度 預算數 (1)	估計111學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
13,456,350	各類收入	15,372,500	15,739,370	(366,870)	(2.33)
11,146,207	營業收入	13,520,000	12,613,683	906,317	7.19
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
2,307,859	補助收入	1,800,000	3,118,436	(1,318,436)	(42.28)
2,284	財務收入	2,500	7,251	(4,751)	(65.52)
0	其他收入	50,000	0	50,000	0.00
16,802,982	各項成本與費用	18,622,687	18,946,511	(323,824)	(1.71)
325,940	營業成本	115,640	126,992	(11,352)	(8.94)
16,477,042	營業費用	18,507,047	18,819,519	(312,472)	(1.66)
0	其他損失	0	0	0	-
(3,346,632)	本期餘絀	(3,250,187)	(3,207,141)	(43,046)	1.34

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
 112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	60,122,933	485,000	0	0	60,607,933	112學年度預計增購視聽辦公設備35萬、文創活動桌椅13.5萬。 折舊每月以34萬元估計提列，合計累計折舊約408萬元 台電線補費實際投入約29.11萬，截至111學年度止預計攤銷22.7萬；平均每月攤銷約1,500元，年度合計約1.8萬元 每月攤銷約5,000元，合計累計攤銷約6萬元
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	11,843,561	485,000	-	-	12,328,561	
累計折舊	43,988,783	4,080,000	0	0	48,068,783	
土地改良物	325,753	7,393	-	-	333,146	
房屋及建築	33,191,263	3,293,267	-	-	36,484,530	
辦公設備	10,471,767	779,340	-	-	11,251,107	
不動產、房屋及設備淨額	16,134,150	(3,595,000)	0	0	12,539,150	
其他資產	2,367,324	0	18,000	0	2,349,324	
電腦軟體	2,253,134	-	-	-	2,253,134	
*未攤銷費用	64,190	-	18,000	-	46,190	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	2,367,324	0	0	0	2,349,324	
累計攤銷	2,154,920	60,000	0	0	2,214,920	
電腦軟體	2,154,920	60,000	-	-	2,214,920	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	212,404	(60,000)	18,000	0	134,404	
合計	16,346,554	(3,655,000)	18,000	0	12,673,554	

*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)；112學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$4,158,000=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$4,080,000+電腦軟體累計攤銷預算數\$60,000+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

112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	
視聽辦公設備增購	文創園區	1	350,000	350,000	
文創活動桌椅增購	文創園區	1	135,000	135,000	
合計				485,000	

南臺學校財團法人南臺科技大學附設臺南文化创意產業園區

收入預算明細表

112學年度

全 8 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

110學年度 決算數	項目名稱	112學年度 預算數	估計111學年 度決算數	112學年度預算與估計 111學年度決算比較		說明
				差異	%	
11,146,207	營業收入	13,520,000	12,613,683	906,317	7.19	銷貨收入+租金收入+其他收入+專案收入
168,106	銷貨收入	120,000	70,088	49,912	71.21	自營銷貨收入(餐盒、衛生紙販賣機)
10,657,925	租金收入	13,000,000	12,143,000	857,000	7.06	場地租金收入
302,612	其他營業收入	380,000	381,235	(1,235)	(0.32)	管理費(廠商水電費)收入
18,135	專案收入	20,000	20,000	0	0.00	產學合作、課程報名費及自營項目門票(繪本故事屋)
(571)	減：銷貨退回及折讓	0	(640)	640	-	開立銷貨退回暨折讓單金額
2,310,143	營業外收入	1,852,500	3,125,687	(1,273,187)	(40.73)	利息收入及其他收入等
2,307,859	補助收入	1,800,000	3,118,436	(1,318,436)	(42.28)	文化部補助疫情收入
2,284	財務收入	2,500	7,251	(4,751)	(65.52)	
0	其他收入	50,000	0	50,000	-	清潔費
13,456,350	合計	15,372,500	15,739,370	(366,870)	(2.33)	

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

112學年度

全 8 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

110學年度 決算數	項目名稱	112學年度 預算數	估計111學年度 決算數	112學年度預算與估計 111學年度決算比較		說明
				差異	%	
325,940	營業成本	115,640	126,992	(11,352)	(8.94)	自營銷貨成本
114,158	銷貨成本	100,640	100,351	289	0.29	
211,782	專案支出	15,000	26,641	(11,641)	(43.70)	AR動態繪本故事屋、手工藝課程相關支出費用及講師費、動態製作費
16,477,042	營業費用	18,507,047	18,819,519	(312,472)	(1.66)	正職人員、實習生、工讀生及兼職人員等應稅薪資費用
69,751	行銷費用	200,000	148,238	51,762	34.92	
2,817,563	管理-薪資費用	3,458,400	3,480,564	(22,164)	(0.64)	文化部房屋租金及土地租金
1,666,403	管理-租金費用	3,074,647	1,893,089	1,181,558	62.41	園區電信網路費及郵資
151,669	管理-郵電費	100,000	136,754	(36,754)	(26.88)	電梯、古蹟保養及其他建築修繕費
768,589	管理-維護費	1,200,000	1,552,540	(352,540)	(22.71)	園區電費及水費
740,671	管理-水電費	1,100,000	1,143,000	(43,000)	(3.76)	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
652,384	管理-保險費	523,200	693,635	(170,435)	(24.57)	折舊每月以34萬元估計提列，攤銷每月以6,500元提列，合計每月約34萬6,500元
5,355,809	管理-折舊及耗竭	4,158,000	4,970,669	(812,669)	(16.35)	垃圾清運、清潔人力
928,467	管理-清潔費	1,200,000	1,323,890	(123,890)	(9.36)	1.固定權利金(111.08-112.07)600,000元 2.估列111年8月-112年7月變動權利金825,000元
1,415,875	管理-權利金	1,425,000	1,424,491	509	0.04	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
450,770	管理-雜費	364,800	390,748	(25,948)	(6.64)	採購園區用非消耗品
61,992	管理-雜項購置	20,000	45,457	(25,457)	(56.00)	以平均每月140,250估列
1,397,099	管理-保全費	1,683,000	1,616,444	66,556	4.12	111年8月-112年7月保全費預算
0	營業外費用	0	0	0	-	
0	其他損失	0	0	0	-	
16,802,982	合計	18,622,687	18,946,511	(323,824)	(1.71)	

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
112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	200,000	12	2,400,000	正職6人
年終獎金	200,000	1.5	300,000	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	13,200	12	158,400	正職6人每月約\$12,000元+工讀生每月1,200元
			<u>3,458,400</u>	

2、保險費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
商業火險	7,900	12	94,800	
公共意外險+雇主責任險	2,200	12	26,400	
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	12,000	12	144,000	
二代健保費	1,800	12	21,600	
			<u>523,200</u>	

3、雜費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
文具用品	1,400	12	16,800	
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	會計師公審計公費等
交際費	1,000	12	12,000	園區公關交際用禮品餐飲等
其他	20,000	12	240,000	含員工停車費、印刷費、拜拜用品等
			<u>364,800</u>	

製 表

:



主辦會計

:



校 長

:



董 事 長

:

