



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

一一〇 學 年 度

(自一一〇年八月一日至一一一年七月三十一日止)

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
110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

110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於103年6月16日臺教技(二)字第1030081017號函原則同意核准設立。臺南文化創意產業園區已於104年6月12日起開始正式營業。

二、園區現行組織架構乃依據104.5.22呈報文化部核定之「投資經營執行計畫書」所載，總經理室設置總經理、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、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、達成文化部111年度計畫書中預計活動規劃執行。

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：

一、收入預算說明：

(一)110學年度銷貨收入120萬元，較估計109學年度決算數109萬8,000元，增加10萬2,000元，約9.29%，主係園區增設衛生紙販賣機及餐盒販售項目，故銷貨收入增加。

(二)110學年度租金收入1,288萬4,000元，較估計109學年度決算數1,273萬6,500元，增加14萬7,500元，約1.16%，主係預計下半學年度星巴克進駐，故租金收入增加。

(三)110學年度其他營業收入42萬元，較估計109學年度決算數38萬3,500元，增加3萬6,500元，約9.52%，主係進駐廠商增加所致。

(四)110學年度專案收入360萬元，較估計109學年度決算數49萬元，增加311萬元，主係園區新設2個自營項目-府城幻鏡及府城幻宴，故專案收入增加。

二、成本與費用預算說明：

(一)110學年度銷貨成本95萬元，較估計109學年度決算數85萬9,000元，增加9萬1,000元，約10.59%，主係增設之衛生紙販賣機及餐盒販售項目皆以合作抽成模式，成本固定。

(二)110學年度專案成本56萬4,000元，較估計109學年度決算數8萬1,500元，增加48萬2,500元，主係園區新設2個自營項目-府城幻鏡及府城幻宴。

(三)110學年度營業費用2,068萬3,200元，較估計109學年度決算數1,903萬3,400元，增加約164萬9,800元，約8.67%，主係園區新設自營項目-府城幻鏡及府城幻宴，增聘工讀生人力支援，致薪資費用增加

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

110學年度

全 8 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項 目	110學年度 預算數 (1)	估計109學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
12,280,390	各類收入	18,156,500	14,750,000	3,406,500	23.09
12,265,281	營業收入	18,104,000	14,708,000	3,396,000	23.09
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
2,032	財務收入	2,500	2,000	500	25.00
13,077	其他收入	50,000	40,000	10,000	25.00
19,034,634	各項成本與費用	22,197,200	19,973,900	2,223,300	11.13
888,462	營業成本	1,514,000	940,500	573,500	60.98
18,146,172	營業費用	20,683,200	19,033,400	1,649,800	8.67
	其他損失	0	0	0	-
(6,754,244)	本期餘絀	(4,040,700)	(5,223,900)	1,183,200	(22.65)

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
 110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	58,266,834	650,000	0	0	58,916,834	110學年度預計增購視聽辦公設備35萬、文創活動桌椅30萬。 折舊每月以442,333元估計提列，合計累計折舊約5,308,000元 台電線補費實際投入約29.11萬，截至109學年度止預計攤銷19.34萬；平均每月攤銷約\$1,400，年度合計約1.68萬 每月攤銷約\$2,917元，合計累計攤銷約3.5萬
土地	-	-	-	-	-	
土地改良物	341,057	-	-	-	341,057	
房屋及建築	47,344,167	-	-	-	47,344,167	
辦公設備	10,581,610	650,000	-	-	11,231,610	
累計折舊	33,531,953	5,308,000	0	0	38,839,953	
土地改良物	293,709	18,000	-	-	311,709	
房屋及建築	25,401,895	4,000,000	-	-	29,401,895	
辦公設備	7,836,349	1,290,000	-	-	9,126,349	
不動產、房屋及設備淨額	24,734,881	(4,658,000)	0	0	20,076,881	
其他資產	2,278,972	0	16,800	0	2,262,172	
電腦軟體	2,131,229	-	-	-	2,131,229	
*未攤銷費用	97,743	-	16,800	-	80,943	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	2,278,972	0	16,800	0	2,262,172	
累計攤銷	2,083,236	35,000	0	0	2,118,236	
電腦軟體	2,083,236	35,000	-	-	2,118,236	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	195,736	(35,000)	16,800	0	143,936	
合計	24,930,617	(4,693,000)	16,800	0	20,220,817	

*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)；110學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$5,359,800=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$5,308,000+電腦軟體累計攤銷預算數\$35,000+未攤銷費用資產減少預算數\$16,800。

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

110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				650,000	
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	300,000	300,000	
合計				650,000	

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

110學年度

全 8 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項目名稱	110學年度 預算數	估計109學年 度決算數	110學年度預算與估計 109學年度決算比較		說明
				差異	%	
12,265,281	營業收入	18,104,000	14,708,000	3,396,000	23.09	銷貨收入+租金收入+ 其他收入+專案收入
977,547	銷貨收入	1,200,000	1,098,000	102,000	9.29	自營銷貨收入
10,808,460	租金收入	12,884,000	12,736,500	147,500	1.16	場地租金收入
479,274	其他營業收入	420,000	383,500	36,500	9.52	管理費(廠商水電費)收 入
0	專案收入	3,600,000	490,000	3,110,000	634.69	產學合作、課程報名費 及自營項目門票
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-	開立銷貨退回暨折讓單 金額
15,109	營業外收入	52,500	42,000	10,500	25.00	利息收入及其他收入等
2,032	財務收入	2,500	2,000	500	25.00	
13,077	其他收入	50,000	40,000	10,000	25.00	
12,280,390	合計	18,156,500	14,750,000	3,406,500	23.09	

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

110學年度

全 8 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項目名稱	110學年度 預算數	估計109學年度 決算數	110學年度預算與估計 109學年度決算比較		說 明
				差異	%	
888,462	營業成本	1,514,000	940,500	573,500	60.98	自營銷貨成本
888,462	銷貨成本	950,000	859,000	91,000	10.59	
0	專案支出	564,000	81,500	482,500	592.02	產學合作、課程報名費 相關服務支出及府城幻 宴相關費用支出
18,146,172	營業費用	20,683,200	19,033,400	1,649,800	8.67	正職人員、實習生、工 讀生及兼職人員等應稅 薪資費用
108,480	行銷費用	200,000	107,736	92,264	85.64	
2,826,936	管理-薪資費用	4,612,800	3,576,972	1,035,828	28.96	文化部房屋租金及地價 稅金
1,754,871	管理-租金費用	1,854,527	1,788,125	66,402	3.71	園區電信網路費及郵資 電梯、古蹟保養及其他 建築修繕費
90,648	管理-郵電費	99,811	96,238	3,573	3.71	園區電費及水費
1,184,838	管理-維護費	1,650,471	1,401,591	248,880	17.76	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
1,175,160	管理-水電費	1,297,037	1,100,000	197,037	17.91	折舊每月以442,333元估 計提列，攤銷每月以 4,317元提列，合計每月 約446,650元
581,887	管理-保險費	816,000	548,251	267,749	48.84	垃圾清運、清潔人力
6,580,872	管理-折舊及耗竭	5,359,800	5,657,414	(297,614)	(5.26)	1.固定權利金(110.08- 111.07)600,000元 2.估列110年8月-111年7 月變動權利金804,971元
733,629	管理-清潔費	1,355,989	1,200,000	155,989	13.00	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
1,254,089	管理-權利金	1,404,971	1,389,439	15,532	1.12	採購園區用非消耗品 以平均每月\$126,000估 列110年8月-111年7月保 全費預算
386,191	管理-雜費	434,000	642,376	(208,376)	(32.44)	
28,571	管理-雜項購置	85,794	13,258	72,536	547.11	
1,440,000	管理-保全費	1,512,000	1,512,000	0	0.00	
0	營業外費用	0	0	0	-	
0	其他損失	0	0	0	-	
19,034,634	合計	22,197,200	19,973,900	2,223,300	11.13	

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
110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	240,000	12	2,880,000	正職7人
年終獎金	240,000	1.5	360,000	正職7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	100,000	12	1,200,000	人員工作費每月約30,000元 2.自營項目工讀生工作費每月約70,000元
勞工退休金	14,400	12	172,800	正職7人每月約\$14,400元
			<u>4,612,800</u>	

2、保險費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
商業火險	21,000	12	252,000	
公共意外險+雇主責任險	2,500	12	30,000	
團體傷害保險	1,700	12	20,400	
勞工保險費	24,000	12	288,000	
全民健保費	17,000	12	204,000	
二代健保費	1,800	12	21,600	
			<u>816,000</u>	

3、雜費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
文具用品	1,500	12	18,000	
差旅費	1,000	12	12,000	園區同仁外縣市出差交通費等
勞務費	6,667	12	80,000	會計師公審計公費等
交際費	2,000	12	24,000	園區公關交際用禮品餐飲等
其他	25,000	12	300,000	含員工停車費、印刷費、拜拜用品等
			<u>434,000</u>	

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 