

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 一 學 年 度

(自一一一年八月一日至一一二年七月三十一日止)

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
111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
111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112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、本學年度預算概況：

一、收入預算說明：

(一)111學年度銷貨收入4萬5,000元，與估計110學年度決算數相同。

(二)111學年度租金收入1,200萬元，較估計110學年度決算數1,040萬元，增加160萬元，約15.38%，主係預計星巴克進駐，租商數增加及租金調升。

(三)111學年度其他營業收入21萬4,000元，較估計110學年度決算數21萬2,000元，增加2,000元，約0.94%，主係進駐廠商增加所致。

(四)111學年度專案收入103萬6,800元，較估計110學年度決算數34萬5,600元，增加69萬1,200元，主係園區新設一個自營項目-繪本故事屋。

二、成本與費用預算說明：

(一)111學年度銷貨成本2萬元，與估計110學年度決算數相同。

(二)111學年度專案成本67萬6,800元，較估計110學年度決算數22萬5,600元，增加45萬1,200元，主係園區新設一個自營項目-繪本故事屋。

(三)111學年度營業費用1,881萬9,519元，較估計110學年度決算數1,806萬1,247元，增加約75萬8,272元，約4.20%，主係園區新設自營項目-繪本故事屋，增聘工讀生人力支援，致薪資及行銷推廣費用增加，以及星巴克進駐，致水電費增加。

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

111學年度

全 8 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	111學年度 預算數 (1)	估計110學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
12,935,230	各類收入	14,656,282	13,300,359	1,355,923	10.19
11,520,059	營業收入	13,295,800	11,002,600	2,293,200	20.84
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
0	補助收入	1,307,982	2,255,759	(947,777)	(42.02)
2,530	財務收入	2,500	2,000	500	25.00
1,412,641	其他收入	50,000	40,000	10,000	25.00
18,783,715	各項成本與費用	19,516,319	18,306,847	1,209,472	6.61
855,263	營業成本	696,800	245,600	451,200	183.71
17,928,452	營業費用	18,819,519	18,061,247	758,272	4.20
0	其他損失	0	0	0	-
(5,848,485)	本期餘絀	(4,860,037)	(5,006,488)	146,451	(2.93)

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

111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	58,867,771	700,000	0	0	59,567,771	
土地	-	-	-	-	-	
土地改良物	341,057	-	-	-	341,057	111學年度預計增購視廳辦公設備40萬、文創活動桌椅30萬。
房屋及建築	47,537,500	-	-	-	47,537,500	
辦公設備	10,989,214	700,000	-	-	11,689,214	
累計折舊	38,729,351	5,132,300	0	0	43,861,651	
土地改良物	313,453	12,300	-	-	325,753	
房屋及建築	29,301,263	3,890,000	-	-	33,191,263	
辦公設備	9,114,635	1,230,000	-	-	10,344,635	
不動產、房屋及設備淨額	20,138,420	(4,432,300)	0	0	15,706,120	
其他資產	2,262,219	0	16,800	0	2,245,419	台電線補費實際投入約29.11萬，截至110學年度止預計攤銷21.02萬；平均每月攤銷約1,400，年度合計約1.68萬
電腦軟體	2,131,229	-	-	-	2,131,229	
*未攤銷費用	80,990	-	16,800	-	64,190	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	2,262,219	0	0	0	2,245,419	
累計攤銷	2,119,920	35,000	0	0	2,154,920	每月攤銷約2,917元，合計累計攤銷約3.5萬
電腦軟體	2,119,920	35,000	-	-	2,154,920	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	142,299	(35,000)	16,800	0	90,499	
合計	20,280,719	(4,467,300)	16,800	0	15,796,619	

*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)；111學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$5,184,100=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$5,132,300+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创意產業園區

預計增置重要長期營運資產明細表

111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				700,000	
視聽辦公設備增購	文創園區	1	400,000	400,000	
文創活動桌椅增購	文創園區	1	300,000	300,000	
合計				700,000	

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

111學年度

全 8 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項目名稱	111學年度 預算數	估計110學年 度決算數	111學年度預算與估計 110學年度決算比較		說 明
				差異	%	
11,520,059	營業收入	13,295,800	11,002,600	2,293,200	20.84	銷貨收入+租金收入+其他收入+專案收入
981,485	銷貨收入	45,000	45,000	0	0.00	自營銷貨收入(餐盒、衛生紙販賣機)
10,209,103	租金收入	12,000,000	10,400,000	1,600,000	15.38	場地租金收入
255,796	其他營業收入	214,000	212,000	2,000	0.94	管理費(廠商水電費)收入
73,675	專案收入	1,036,800	345,600	691,200	200.00	產學合作、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
1,415,171	營業外收入	1,360,482	2,297,759	(937,277)	(40.79)	利息收入及其他收入等
0	補助收入	1,307,982	2,255,759	(947,777)	(42.02)	文化部補助疫情收入
2,530	財務收入	2,500	2,000	500	25.00	
1,412,641	其他收入	50,000	40,000	10,000	25.00	清潔費
12,935,230	合計	14,656,282	13,300,359	1,355,923	10.19	

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

成本與費用預算明細表

111學年度

全 8 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項目名稱	111學年度 預算數	估計110學年度 決算數	111學年度預算與估計 110學年度決算比較		說明
				差異	%	
855,263	營業成本	696,800	245,600	451,200	183.71	自營銷貨成本 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
811,158	銷貨成本	20,000	20,000	0	0.00	
44,105	專案支出	676,800	225,600	451,200	200.00	正職人員、實習生、工讀 生及兼職人員等應稅薪資 費用
17,928,452	營業費用	18,819,519	18,061,247	758,272	4.20	
91,555	行銷費用	200,000	10,000	190,000	1,900.00	文化部房屋租金及地價稅 金
3,342,321	管理-薪資費用	3,718,500	3,308,897	409,603	12.38	
1,766,785	管理-租金費用	1,963,094	1,859,773	103,321	5.56	園區電信網路費及郵資 電梯、古蹟保養及其他建 築修繕費
89,662	管理-郵電費	91,239	90,000	1,239	1.38	
1,138,273	管理-維護費	1,161,384	1,149,770	11,614	1.01	園區電費及水費
1,017,549	管理-水電費	1,297,000	1,200,000	97,000	8.08	
278,277	管理-保險費	644,400	568,180	76,220	13.41	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
5,520,595	管理-折舊及耗竭	5,184,100	5,132,300	51,800	1.01	
1,167,104	管理-清潔費	1,190,800	1,178,892	11,908	1.01	折舊每月以427,692元估計 提列，攤銷每月以4,317元 提列，合計每月約432,009 元
1,398,500	管理-權利金	1,424,491	1,404,971	19,520	1.39	
588,289	管理-雜費	414,792	626,464	(211,672)	(33.79)	垃圾清運、清潔人力 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824,491元
17,542	管理-雜項購置	17,719	20,000	(2,281)	(11.41)	
1,512,000	管理-保全費	1,512,000	1,512,000	0	0.00	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
0	營業外費用	0	0	0	-	
0	其他損失	0	0	0	-	
18,783,715	合計	19,516,319	18,306,847	1,209,472	6.61	採購園區用非消耗品 以平均每月126,000估列 111年8月-112年7月保全費 預算

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
111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	175,000	12	2,100,000	正職5人
年終獎金	175,000	1.5	262,500	正職5人以1.5個月計算
工讀生	100,000	12	1,200,000	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
勞工退休金	13,000	12	156,000	2.自營項目工讀生工作費每月約70,000元 正職5人每月約\$13,000元
			<u>3,718,500</u>	

2、保險費：

	每月金額	月數	全年金額	備註
商業火險	19,000	12	228,000	
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	17,000	12	204,000	
全民健保費	12,000	12	144,000	
二代健保費	1,800	12	21,600	
			<u>644,400</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	6,666	12	79,992	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	25,000	12	300,000	含員工停車費、印刷費、拜拜用品等
			<u>414,792</u>	

製 表

:



主辦會計

:



校 長

:



董 事 長

:

