



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

一〇九學年度

(自一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日止)

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
109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

109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110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L棟建築、行政辦公樓層、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)109學年度銷貨收入106萬元，較估計108學年度決算數99萬766元，增加6萬9,234元，約6.99%，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)109學年度租金收入816萬元，較估計108學年度決算數962萬7,747元，減少146萬7,747元，約15.24%，主係預計上半學年度受疫情影響，多數活動取消致租金收入減少所致。
- (三)109學年度其他營業收入24萬6,000元，較估計108學年度決算數44萬8,451元，減少20萬2,451元，約45.14%，主係進駐廠商減少所致。
- (四)109學年度專案收入191萬元，較估計108學年度決算數5,000元，增加190萬5,000元，約38,100%，主係園區新設2個自營活動-府城穿越館及府城時光幻宴，故專案收入增加。

二、成本與費用預算說明：

(一)109學年度銷貨成本82萬500元，較估計108學年度決算數84萬8,430元，減少2萬7,930元，約3.29%，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)109學年度專案成本63萬3,600元，較估計108學年度決算數0元，增加63萬3,600元，主係園區新設2個自營活動-府城穿越館及府城時光幻宴。

(三)109學年度營業費用1,887萬6,400元，較估計108學年度決算數1,821萬4,370元，增加約66萬2,030元，約3.63%，主係園區新設2個自營活動-府城穿越館及府城時光幻宴，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

109學年度

全 8 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項 目	109學年度 預算數 (1)	估計108學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
8,447,526	各類收入	11,428,500	11,085,183	343,317	3.10
8,385,091	營業收入	11,376,000	11,071,964	304,036	2.75
0	減：銷貨退回及折讓	0	0	0	-
2,435	財務收入	2,500	2,000	500	25.00
60,000	其他收入	50,000	11,219	38,781	345.67
18,611,385	各項成本與費用	20,330,500	19,072,800	1,257,700	6.59
760,817	營業成本	1,454,100	848,430	605,670	71.39
17,820,568	營業費用	18,876,400	18,224,370	652,030	3.58
30,000	其他損失	0	0	0	-
(10,163,859)	本期餘絀	(8,902,000)	(7,987,617)	(914,383)	11.45

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
 109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	57,356,764	994,000	7,419,055	0	50,931,709	1.108年12月文創園區地板工程514.2萬，年限使用期滿(5年) 2.109年6月北門路側招牌2萬，年限使用期滿(5年) 3.設備有一批耐用年限期滿(5年)，機械儀器金額為111.13萬、其他設備金額為114.56萬 折舊每月以46.10萬估計提列，合計累計折舊約553.20萬
土地	-	-	-	-	0	
土地改良物	341,057	-	-	-	341,057	
房屋及建築	46,637,907	400,000	5,162,084	-	41,875,823	
機械儀器及設備	6,214,154	314,000	1,111,338	-	5,416,816	
其它設備	4,163,646	280,000	1,145,633	-	3,298,013	
累計折舊	30,215,719	5,532,000	0	0	35,747,719	
土地改良物	255,481	40,000	-	-	295,481	
房屋及建築	21,465,607	4,100,000	-	-	25,565,607	
機械儀器及設備	6,404,817	915,000	-	-	7,319,817	
其它設備	2,089,814	477,000	-	-	2,566,814	
不動產、房屋及設備淨額	27,141,045	(4,538,000)	7,419,055		15,183,990	台電線補費實際投入約29.11萬，截至108學年度止預計攤銷15.87萬；平均每月攤銷約\$2,600，年度合計約3.12萬 每月攤銷約\$6,000元，合計累計攤銷7.2萬
其他資產	2,313,594	0	31,200	0	2,282,394	
電腦軟體	2,131,229	-	-	-	2,131,229	
*未攤銷費用	132,365	-	31,200	-	101,165	
其他雜項資產	50,000	-	-	-	50,000	
其他資產合計	2,313,594	0	31,200	0	2,282,394	
累計攤銷	2,012,083	72,000	0	0	2,084,083	
電腦軟體	2,012,083	72,000	-	-	2,084,083	
其他雜項資產	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	301,511	(72,000)	31,200	0	198,311	
合計	27,442,556	(4,610,000)	7,450,255	0	15,382,301	

*註:未攤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)；109學年度管理-折舊及耗竭預算總額\$5,635,200=不動產、房屋及設備累計折舊預算數\$5,532,000+電腦軟體累計攤銷預算數\$72,000+未攤銷費用資產減少預算數\$31,200。

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

109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
房屋及建築				400,000	
紅磚倉庫漏水工程	文創園區	1	400,000	400,000	
機械儀器及設備				314,000	
視聽辦公設備增購	文創園區	1	314,000	314,000	
其他設備				280,000	
L棟文創活動桌椅增購	文創園區	1	280,000	280,000	
合計				994,000	

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

109學年度

全 8 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項目名稱	109學年度 預算數	估計108學年 度決算數	109學年度預算與估計 108學年度決算比較		說明
				差異	%	
8,385,091	營業收入	11,376,000	11,071,964	304,036	2.75	銷貨收入+租金收入+ 其他收入+專案收入
859,750	銷貨收入	1,060,000	990,766	69,234	6.99	自營銷貨收入
7,027,266	租金收入	8,160,000	9,627,747	(1,467,747)	(15.24)	場地租金收入
498,075	其他營業收入	246,000	448,451	(202,451)	(45.14)	管理費(廠商水電費)收 入
0	專案收入	1,910,000	5,000	1,905,000	38,100.00	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
62,435	營業外收入	52,500	13,219	39,281	297.16	利息收入及其他收入等
2,435	財務收入	2,500	2,000	500	25.00	
60,000	其他收入	50,000	11,219	38,781	345.67	
8,447,526	合計	11,428,500	11,085,183	343,317	3.10	

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

109學年度

全 8 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項目名稱	109學年度 預算數	估計108學年度 決算數	109學年度預算與估計 108學年度決算比較		說明
				差異	%	
760,817	營業成本	1,454,100	848,430	605,670	71.39	自營銷貨成本
720,497	銷貨成本	820,500	848,430	(27,930)	(3.29)	
40,320	專案支出	633,600	0	633,600	100.00	產學合作及課程報名費 相關服務支出
17,820,568	營業費用	18,876,400	18,214,370	662,030	3.63	正職人員、實習生、工 讀生及兼職人員等應稅 薪資費用
215,491	行銷費用	176,000	103,965	72,035	69.29	
3,223,917	管理-薪資費用	3,834,000	2,762,181	1,071,819	38.80	文化部房屋租金及地價 稅金
1,663,025	管理-租金費用	1,896,000	1,782,420	113,580	6.37	園區電信網路費及郵資 電梯、古蹟保養及其他 建築修繕費
96,846	管理-郵電費	90,000	88,419	1,581	1.79	
679,767	管理-維護費	1,350,000	1,239,319	110,681	8.93	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
1,082,911	管理-水電費	1,212,000	1,211,342	658	0.05	
631,194	管理-保險費	662,400	594,856	67,544	11.35	折舊每月以46.70萬估計 提列，攤銷每月以0.26 萬提列，合計每月約 46.96萬
6,905,247	管理-折舊及耗竭	5,635,200	6,641,629	(1,006,429)	(15.15)	1.固定權利金(109.08- 110.07)600,000元 2.估列109年8月-110年7 月變動權利金792,000元
618,545	管理-清潔費	720,000	740,781	(20,781)	(2.81)	
600,000	管理-權利金	1,392,000	1,254,945	137,055	10.92	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、營業稅等
603,827	管理-雜費	348,800	354,513	(5,713)	(1.61)	採購園區用非消耗品 以平均每月\$120,000估 列109年8月-110年7月保 全費預算
59,798	管理-雜項購置	120,000	0	120,000	-	
1,440,000	管理-保全費	1,440,000	1,440,000	0	0.00	
30,000	營業外費用	0	0	0	-	
30,000	其他損失	0	0	0	-	
18,611,385	合計	20,330,500	19,062,800	1,267,700	6.65	

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
109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	180,000	12	2,160,000	正職5人
年終獎金	180,000	1.5	270,000	正職5人以1.5個月計算
實習生	44,000	12	528,000	實習生每人每月11,000元 1.Live House音樂活動燈控、音控及場控
	60,000	12	720,000	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30,000元
工讀生				
勞工退休金	13,000	12	156,000	正職5人每月約\$10,000元+實習4人每月約\$3,000元
			<u>3,834,000</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	17,000	12	204,000	
全民健保費	12,000	12	144,000	
二代健保費	1,000	12	12,000	
			<u>662,400</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	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	400	12	4,800	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>348,800</u>	

製 表

:



主辦會計

:



校 長

:



董 事 長

:

