

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

مدرسہ غیر انتفاعی

با ظرفیت پذیرش ۲۰۰ دانش آموز در سال

مرداد ماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : مدرسه غیر انتفاعی با ظرفیت پذیرش ۲۰۰ دانش آموز در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در کلیه مناطق شهری کشور

سرمایه گذاری کل: ۴۷۹/۶۷ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۴۹/۶۷ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۴۳۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۱۳ ماه

اشتغالزایی : ۱۶ نفر

مقدمه:

نرخ ورود افراد واجب‌التعليم هر جامعه به مراکز آموزشی از مهم ترین شاخص‌های توسعه منابع انسانی آن جامعه به شمار می‌رود. اهمیت این مطلب با توجه به افزایش روزافزون جمعیت کشور بیش از پیش آشکار خواهد شد. ضمن اینکه تامین اهداف دراز مدت کشور محتاج بذل توجه به آموزش قشر نوجوان و جوان بوده و بیش از پانزده میلیون دانشآموز فعلی، آینده سازان این مرز و بوم خواهند بود.

با عنایت به این مطالب علیرغم این که ایجاد امکان تحصیل برای شهروندان مطابق با قانون اساسی ایران بر عهده دولت می‌باشد، عدم وجود منابع مالی کافی در بخش آموزش و پرورش دولتی موجب بروز افت تحصیلی در میان دانشآموزان و کاهش کیفیت آموزش گشته است با این اوصاف بنظر میرسد ورود بخش خصوصی به حوزه آموزش و پرورش باعث حفظ کیفیت آموزش و توجه بیشتر به شیوه‌های نوین آموزشی و وسایل مختلف کمکآموزشی خواهد شد.

موضوع این طرح، ایجاد مدرسه غیر انتفاعی دارای ده کلاس درس و یک آزمایشگاه و یک سایت کامپیوتری است که ظرفیت پذیرش دویست دانشآموز را در سال دارد. اجرای این طرح نه تنها گامی در جهت افزایش سطح کیفی آموزش در کشور بوده بلکه با توجه به نیاز آن به پرسنل تحصیلکرده، زمینه ساز اشتغال به کار فارغ‌التحصیلان دانشگاهی خواهد بود. ضمن اینکه این طرح (خصوصا در بخش آموزش دختران) دارای این قابلیت است که در قالب تعاوینی‌های بانوان به مرحله اجرا درآید.

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح

الف - سرمایه ثابت

۱- مکان مورد نیاز طرح ، شامل یک باب ساختمان با کاربری اداری به مساحت تقریبی ۲۷۵ متر مربع به انضمام حیاط به مساحت تقریبی ۲۲۵ متر مربع میباشد که ارزش رهن كامل (حصه ثابت) آن معادل ۳۵۰ میلیون ریال برآورده میشود.

۲- تجهیزات :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه (میلیون ریال)
۱	رایانه رومیزی	۵	۴	۲۰
۲	وسایل آزمایشگاهی	۵	۱	۵
۳	وسایل کمک آموزشی	-	-	۴
۴	پریتر سیاه و سفید لیزر جت	۱	۴	۴
۵	سیستم تامین برق اضطراری (UPS)	۱	۷	۷
۶	قفسه بندی بوشه	-	-	۲
جمع				۴۲

۳- اثاثیه اداری :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه (میلیون ریال)
۱	میز و صندلی اداری	۳ سری	۴
۲	میز و صندلی کنفرانس	۱ سری	۱/۴
۳	کمد و فایل	۲ سری	۳
۴	نیمکت دانش آموزی	۱۰۰ دستگاه	۱۰
۵	میز و صندلی استاد	۱۱ سری	۱/۶
۶	میز آزمایشگاهی	۱ سری	۴
۷	میز کامپیوتر	۴ دستگاه	۱/۲
۸	صندلی کامپیوتر (اشکان)	۱۶	۰/۷۸
۹	صندلی آزمایشگاهی	۱۶	۱/۶
۱۰	وایت برد و پاک کن	۱۱	۱/۰۲
۱۱	کتابخانه	۲	۰/۴
۱۲	خط تلفن	۱	۱
۱۳	گوشی تلفن	۳	۱
۱۴	دستگاه فاکس	۱	۱
۱۵	سایر (لوازم روی میز و آبدارخانه، سطل زباله)	-	۱
جمع			۳۳

۴- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	هزینه تهییه طرح توجیهی، اخذ مجوز و ثبت تسهیلات	۳
۲	آموزش	۱
	جمع	۴

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
حصه ثابت ساختمان	۳۵۰
تجهیزات	۴۲
تجهیزات اداری	۳۳

۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۴۲۹	جمع
۲۱/۵	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۴۵۰/۵	جمع کل

ب- سرمایه در گردش :

۱- ملزمات اداری و آموزشی :

شامل نرم افزارهای آموزشی و اداری مورد استفاده در دستگاههای رایانه ، انواع کاغذ های مورد استفاده در دستگاههای جانبی نظیر پرینتر و فاکس ، کاغذ های یادداشت ، انواع نوشت افزار دفتری و ماژیک وایت برد و مواد آزمایشگاهی، تونر و جوهر مصرفی دستگاههای فوق الذکر کلا بالغ بر ۱۰ میلیون ریال در سال می باشد.

۲- سوخت و انرژی :

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	برق	۱۰
۲	تلفن (و هزینه اشتراک اینترنت)	۶
۳	آب شهری	۴
۴	گاز شهری	۵
جمع		۲۵

۳- حقوق و دستمزد :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	حقوق ماهانه	حقوق کارفرما	تعداد	حقوق سالانه (۱۴ ماه)
۱	مدیر	۱/۴	۳/۸۶	۱	۲۳/۴۶
۲	معاون	۱/۲	۷/۶۲	۲	۴۰/۲۲
۳	دفتردار	۱	۲/۷۶	۱	۱۶/۷۶
۴	مربی	۱/۲	۳۶/۴۳	۱۱	۲۲۱/۲۳
۵	آبدارچی	۰/۸	۴/۲۱	۱	۱۳/۴۱

۴- هزینه استهلاک :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	ارزش دارایی	ضریب استهلاک	هزینه استهلاک
۱	تجهیزات فنی	۴۲	% ۲۰	۸/۴
۲	اثاثیه اداری	۳۳	% ۱۰	۳/۳
جمع				۱۱/۷

۵- هزینه نگهداری و تعمیرات :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	ارزش دارایی	ضریب نت	هزینه نت
۱	تجهیزات فنی	۴۲	% ۱۰	۴/۲
۲	اثاثیه اداری	۳۳	% ۳	۱
جمع				۵/۲

جدول هزینه های جاری طرح

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ملزومات اداری	۱۰
۲	سوخت و انرژی	۲۵
۳	حقوق و دستمزد	۳۱۵/۰۸
۴	استهلاک	۱۱/۷
۵	نگهداری و تعمیرات	۵/۲
۶	هزینه های پیش بینی نشده (۰.۵٪ اقلام فوق)	۱۸/۳۵
جمع		۳۸۵/۳۳

سرمایه در گردش (یکماهه)

شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
-----	--------------------------

٠/٨٣	تجهیزات مصرفی
٢٦/٢٦	حقوق و دستمزد
٢/٠٨	سوخت و انرژی
٢٩/١٧	جمع

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
٤٥٠/٥	سرمایه ثابت
٢٩/١٧	سرمایه در گردش
٤٧٩/٦٧	جمع کل

ج- درآمد طرح:

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	تعداد	میانگین شهریه	جمع
۱	شهریه سالانه	۲۰۰	۴	۸۰۰
جمع				۸۰۰

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی:

ردیف	شرح	مبلغ(میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۵ ساله)	۱
۲	هزینه تبلیغ و اداری (معادل ۰.۲٪ مبلغ شهریه)	۱۶
جمع		۱۷

پیش‌بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد طرح	۸۰۰
قیمت تمام شده	۳۸۵/۳۳
سود ناویژه	۴۱۴/۶۷
کسر میشود: هزینه های اداری	۱۶
سود عملیاتی	۳۹۸/۶۷
استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۱
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۳۹۷/۶۷

محاسبه دوره بازگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $1/04$ سال (تقریبا سیزده ماه)

محاسبه نقطه سر به سر:

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۱۰	-	-	۱۰۰	۱۰	ملزومات اداری
۳۱۵/۰۸	۶۵	۲۰۴/۸	۳۵	۱۱۰/۲۸	حقوق و دستمزد
۲۵	۲۰	۵	۸۰	۲۰	سوخت و انرژی
۵/۲	۲۰	۱	۸۰	۴/۲	تعمیر و نگهداری
۱۱/۷	۱۰۰	۱۱/۷	-	-	استهلاک

هزینه های اداری	۱۶	۱۰۰	-	۱۰۰	-
استهلاک قبل از بهره برداری	-	-	۱	-	۱
پیش بینی نشده	۱۵/۶	۸۵	۲/۷۵	۱۵	۱۸/۳۵
جمع	۱۷۶/۰۸	-	۲۲۶/۲۵	-	۴۰۲/۳۳

نقطه سر به سر = $\frac{۳۶}{۲۶} \times ۱۰۰\%$

محاسبه کارمزد وام :

(ارقام به میلیون ریال)

۴۳۰ میلیون ریال	مبلغ قرارداد
سه ماه	مدت قرارداد
%۱۹	نرخ کارمزد
۲۰/۴۳ میلیون ریال	کارمزد عقد مشارکت مدنی

	(۲) عقد فروش اقساطی:
۴۵۰/۴۳ میلیون ريال	مبلغ قرارداد
۳۳ ماه	مدت قرارداد
%۱۹	کارمزد تسهیلات
۱۱۷/۶۷ میلیون ريال	کارمزد عقد فروش اقساطی
۱۳۸/۱ میلیون ريال	کل کارمزد تسهیلات
۵۰/۲۲ میلیون ريال	کارمزد سالانه
۱۵۶/۳۶ میلیون ريال	اصل تسهیلات سالانه

مبینه تأثیرات اقتصادی برآورد شده

سال سوم	سال دوم	سال اول	شرح
۱۵۶/۳۶	۱۵۶/۳۶	۱۱۷/۲۷	بازپرداخت اصل تسهیلات
۵۰/۲۲	۵۰/۲۲	۳۷/۶۷	کارمزد تسهیلات
۲۰۶/۵۸	۲۰۶/۵۸	۱۵۴/۹۴	جمع