

INTESCO
RESEARCH
GROUP

БИЗНЕС-ПЛАН ДЕТСКОГО САДА

С ФИНАНСОВОЙ МОДЕЛЬЮ



Москва, 2010 год

ОПИСАНИЕ

Разработка бизнес-плана детского сада проведена на основе одного из реально осуществленных проектов аналитической группы Intesco Research Group. Бизнес-план подготовлен по международному стандарту UNIDO. Привлекательность реализации данного проекта подчеркивает проведенное маркетинговое исследование детских садов: в среднем по России обеспеченность детей дошкольными учреждениями составляет лишь 66,6%.

К данному бизнес-плану прилагается расширенная финансовая модель в формате Excel. Перерасчеты в прилагаемой финансовой модели производятся автоматически, для этого достаточно изменить базовые показатели проекта. Финансовая модель построена таким образом, что позволяет моментально наблюдать изменение показателей эффективности проекта.

Цели проекта:

- привлечение инвестиционных средств для открытия детского сада;
- обоснование экономической эффективности открытия детского сада;
- разработка поэтапного плана создания и развития детского сада.

Описание проекта:

- данный проект реализуется «с нуля»;
- общая площадь детского сада составляет *** кв.м.;
- детский сад будет расположен в центре жилого массива;
- общее количество воспитанников детского сада - *** чел.;
- оплата услуг по содержанию ребенка - *** тыс.руб. в месяц;
- оплата образовательных услуг - *** тыс.руб. в месяц;
- оплата дополнительных услуг по общему развитию - *** тыс.руб. в месяц;
- оплата услуг сопровождения детей домой - *** тыс.руб. в месяц;
- общая численность персонала по проекту равна *** чел.;

Спектр услуг детского сада:

- уход за воспитанниками с 8:00 до 20:00;
- дополнительные образовательные услуги;
- физкультурно-оздоровительные группы;
- доставка детей домой.

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - *** млн.руб.

Чистый доход (NCF) - *** млн.руб.

Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** млн.руб.

Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов

Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - *** кварталов

Индекс прибыльности (PI) - *** ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %

Точка безубыточности (BEP) - *** млн.руб. / квартал

Выдержки из работы:

Наибольшее количество дошкольных учреждений сосредоточено в Москве (*** тыс. ед.), на втором месте – Московская область (*** тыс. ед.), а на третьем – Республика Татарстан (1,9 тыс. ед.).

В Москве следует выделить три административных округа с наибольшим числом учреждений: Восточный АО (***% в структуре по Москве), Юго-Восточный ФО (***%) и Юго-Западный (***%).

В составе ***% частных детских садов Санкт-Петербурга есть собственная школа. Это может быть как начальная школа с 1 по 5 класс, так и средняя школа, рассчитанная на обучение детей с 1 по 11 класс.

Среди наиболее емких статей поступлений следует выделить: ежемесячные взносы - ***% и поступления с услуг по общему развитию - ***%.

Для реализации проекта детского сада потребуются инвестиции в размере *** млн. руб. Финансирование потребуется на протяжении *** кварталов. Наибольшие вложения потребуются в первом квартале реализации проекта.

34% расходов приходится на покупку оборудования для детского сада. Расходы на строительно-монтажные работы составят ***%, на первичную рекламу – ***%, на получение разрешительных документов - ***%.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

- 1.1. Цели проекта
- 1.2. Расчетный период проекта
- 1.3. Стоимость реализации проекта
- 1.4. Источники финансирования проекта
- 1.5. Показатели эффективности проекта

2. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

- 2.1. Концепция детского сада
- 2.2. Спектр услуг детского сада
- 2.3. Разрешительные документы для открытия детского сада

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ ПРОЕКТА

4. АНАЛИЗ РЫНКА

- 4.1. Значение детского сада в системе образования и воспитания ребенка
- 4.2. Этапы развития системы дошкольного образования в России
- 4.3. Анализ дошкольных учреждений России

Число дошкольных учреждений

Распределение дошкольных учреждений по режиму работы

Региональная структура расположения дошкольных учреждений

- 4.4. Анализ аудитории дошкольных учреждениях России

Численность детей в дошкольных учреждениях

Распределение детей по дошкольным учреждениям различных режимов работы

Региональная структура размещения детей по дошкольным учреждениям

Распределение детей по дошкольным учреждениям различного назначения

Обеспеченность детей дошкольными учреждениями

- 4.5. Детские сады Москвы

Количество детских садов

Охват детей детскими садами

География расположения детских садов

Тенденции на рынке

4.6. Частные детские сады Москвы

Основные параметры частных детских садов

Стоимость услуг в частных детских садах

4.7. Частные детские сады Санкт-Петербурга

Количество и география расположения частных детских садов

Загрузка частных детских садов

Стоимость услуг в частных детских садах

Распределение частных детских садов по типу питания

Распределение частных детских садов по наличию собственной школы

Сегментация частных детских садов по количеству групп

Среднее количество детей в группе частного детского сада

5. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

5.1. Дизайн детского сада

5.2. Ценовая политика детского сада

5.3. Рекламная стратегия детского сада

6. ОПЕРАЦИОННЫЙ ПЛАН

6.1. Расположение детского сада

6.2. Аренда зданий и сооружений

6.3. Структура использования площадей детского сада

6.4. Необходимое оборудование

6.5. Кадровое обеспечение

Состав персонала

Должностные обязанности персонала

6.6. График реализации проекта

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

7.1. Первоначальные вложения в проект

Динамика инвестиционных вложений

Направления инвестиционных вложений

Бизнес-план детского сада (с финансовой моделью)

7.2. Доходы детского сада

7.3. Расходы детского сада

7.4. Система налогообложения

7.5. Отчет о прибылях и убытках

7.6. Отчет о движении денежных средств

7.7. Бухгалтерский баланс

8. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

8.1. Методика оценки эффективности проекта

8.2. Чистый доход (NCF)

8.3. Чистый дисконтированный доход (NPV)

8.4. Срок окупаемости (PB)

8.5. Дисконтированный срок окупаемости (DPB)

8.6. Индекс прибыльности (PI)

8.7. Внутренняя норма доходности (IRR)

8.8. Точка безубыточности (BEP)

9. АНАЛИЗ РИСКОВ ПО ПРОЕКТУ

10. ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ДОЛЖНОСТНЫЕ ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ ДЕТСКОГО САДА

11. ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ВЫДЕРЖКИ ИЗ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА О ДОШКОЛЬНОМ ОБРАЗОВАНИИ

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

Список графиков:

- График 1. Динамика числа дошкольных учреждений в России, ед.
- График 2. Крупнейшие регионы РФ по числу дошкольных учреждений, ед.
- График 3. Динамика численности детей в дошкольных учреждениях России, ед.
- График 4. Крупнейшие регионы РФ по численности детей в дошкольных учреждениях, чел.
- График 5. Обеспеченность детей дошкольными учреждениями в России, %
- График 6. Обеспеченность местами детей, находящихся в дошкольных учреждениях России, чел. на 100 мест
- График 7. Динамика числа дошкольных учреждений в России, ед.
- График 8. Охват детей дошкольными учреждениями в Москве
- График 9. Распределение частных детских садов Санкт-Петербурга по районам, ед.
- График 10. Средняя стоимость посещения частного детского сада в различных районах Санкт-Петербурга, тыс. руб./мес.
- График 11. Наличие взносов в частных детских садах Санкт-Петербурга, %
- График 12. Средняя стоимость вступительного взноса в частный детский сад в различных районах Санкт-Петербурга, тыс. руб.
- График 13. Среднее максимально возможное количество детей в группе в частных детских садах Санкт-Петербурга, %
- График 14. Динамика инвестиционных вложений в детский сад, тыс. руб.
- График 15. Сезонность в работе детского сада, %
- График 16. Динамика загрузки детского сада, %
- График 17. Динамика количества клиентов детского сада по видам поступлений, чел.
- График 18. Динамика выручки детского сада, тыс. руб.
- График 19. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения детского сада, тыс. руб.
- График 20. Динамика чистой прибыли детского сада, тыс. руб.
- График 21. Движение денежных потоков детского сада, тыс. руб.
- График 22. Остаток денежных средств на счету детского сада, тыс. руб.
- График 23. Чистый доход (NCF) детского сада, тыс. руб.
- График 24. Чистый дисконтированный доход (NPV) детского сада, тыс. руб.
- График 25. Точка безубыточности детского сада, %

Список таблиц:

- Таблица 1. Число дошкольных учреждений в федеральных округах РФ, ед.
- Таблица 2. Число дошкольных учреждений в регионах РФ, ед.

Бизнес-план детского сада (с финансовой моделью)

Таблица 3. Численность детей в дошкольных учреждениях в федеральных округах РФ, ед.

Таблица 4. Численность детей в дошкольных учреждениях в регионах РФ, чел.

Таблица 5. Площади помещений детского сада, кв. м.

Таблица 6. Оборудование комнаты для занятий детского сада

Таблица 7. Оборудование спальных комнат детского сада

Таблица 8. Оборудование пищевого блока детского сада

Таблица 9. Оборудование для кухни детского сада

Таблица 10. Оборудование раздевалок детского сада

Таблица 11. Оборудование уличных площадок детского сада

Таблица 12. Строительно-монтажные работы при организации детского сада, тыс. руб.

Таблица 13. Персонал детского сада, чел.

Таблица 14. Инвестиционные затраты по проекту детского сада, тыс. руб.

Таблица 15. Количество воспитанников детского сада

Таблица 16. Распределение по видам поступлений детского сада, тыс. руб.

Таблица 17. Параметры поступлений детского сада, тыс. руб.

Таблица 18. Динамика поступлений детского сада, тыс. руб.

Таблица 19. Стоимость аренды помещения, тыс. руб.

Таблица 20. Параметры текущих затрат детского сада

Таблица 21. Налоговые выплаты детского сада, тыс. руб.

Таблица 22. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб.

Таблица 23. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб.

Таблица 24. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.

Таблица 25. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 26. Расчет точки безубыточности детского сада, %

Таблица 27. Показатели эффективности проекта

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура числа российских дошкольных учреждений по типу местности, %

Диаграмма 2. Структура российских дошкольных учреждений по режиму работы, %

Диаграмма 3. Структура числа дошкольных учреждений РФ по федеральным округам, %

Диаграмма 4. Региональная структура числа дошкольных учреждений РФ, %

Диаграмма 5. Структура численности детей в российских дошкольных учреждениях по типу местности, %

Бизнес-план детского сада (с финансовой моделью)

Диаграмма 6. Структура численности детей в российских дошкольных учреждениях по режиму работы, %

Диаграмма 7. Структура численности детей в дошкольных учреждениях РФ по федеральным округам, %

Диаграмма 8. Региональная структура численности детей в дошкольных учреждениях РФ, %

Диаграмма 9. Структура распределения детей по дошкольным учреждениям России различного назначения, %

Диаграмма 10. Структура дошкольных учреждений Москвы по районам, %

Диаграмма 11. Распределение частных детских садов Санкт-Петербурга по районам, %

Диаграмма 12. Загруженность частных детских садов в различных районах Санкт-Петербурга, %

Диаграмма 13. Структура частных детских садов Санкт-Петербурга по организации питания, %

Диаграмма 14. Структура частных детских садов Санкт-Петербурга по наличию школы, %

Диаграмма 15. Структура частных детских садов Санкт-Петербурга по количеству групп, %

Диаграмма 16. Структура использования площадей детского сада, %

Диаграмма 17. Структура затрат на оборудование для детского сада, %

Диаграмма 18. Структура затрат на строительно-монтажные работы при организации детского сада, %

Диаграмма 19. Структура ФОТ по видам персонала детского сада, %

Диаграмма 20. Структура инвестиционных вложений в проект детского сада, %

Диаграмма 21. Структура выручки детского сада по видам поступлений, %

Диаграмма 22. Структура текущих расходов детского сада, %

Диаграмма 23. Структура себестоимости услуг детского сада, %

Диаграмма 24. Структура налоговых выплат детского сада, %

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

INTESCO RESEARCH GROUP – аналитическая группа, основным направлением деятельности которой является разработка высококачественных бизнес-планов, ТЭО и маркетинговых исследований, как российских, так и региональных рынков РФ. Мы предоставляем нашим клиентам актуальную и достоверную информацию, профессиональные рекомендации для ведения бизнеса.

Все работы **INTESCO RESEARCH GROUP** построены на проверенных научно-исследовательских методиках. При проведении маркетинговых исследований и разработке бизнес-планов опирается на принятые во всем мире методики оценки эффективности инвестиционных вложений, на российские и международные стандарты качества.

Финансовые аналитики компании **INTESCO RESEARCH GROUP** являются выпускниками ведущих московских вузов (МГУ, МФТИ, РЭА им. Плеханова, Высшая школа экономики, Финэк) и имеют глубокие знания в маркетинге, методологии построения маркетинговых исследований, оценке эффективности инвестиционных проектов, составлении аналитических отчетов и бизнес-прогнозировании.

Профессиональный подход и сервис, высококвалифицированные специалисты, глубокие знания различных рынков, большой проектный опыт и постоянное совершенствование позволяют компании **INTESCO RESEARCH GROUP** оказывать высококачественные услуги всем своим клиентам.

Информация из наших отчетов публикуется в крупнейших российских газетах и журналах: «Ведомости», «Коммерсант-Деньги», «Российская газета» и пр.

Среди клиентов **INTESCO RESEARCH GROUP** такие крупные организации как «Инфолинк», «Русский алкоголь», «Аладушкин Групп», «1-ая Макаaronная Компания», ГК «Русагро», ГК «ЭФКО», «Приосколье», «АСТОН», «Группа Черкизово», «Росинтер Ресторантс Холдинг», «Физкульт», Capital Tour, «Высшая школа экономики», «Нудел Продукт», Холдинговая группа «Випойл», «РОСГАЗТОПЛИВО», «ДСМ Восточная Европа», «Метрополис», Кондитерская фабрика «НЕВА», Кондитерская фабрика «Волшебница», «Агроимпорт», «Баргус», «Петровские Нивы», «Рязаньзернопродукт», «Омская макаронная фабрика», «Кинотавр», «ГЕО», «Интертуризм», «Национальный

INTESCO RESEARCH GROUP

Бизнес-план детского сада (с финансовой моделью)

союз овцеводства», Птицефабрика «Камышинская», Птицефабрика «Приморская», «Уралбройлер», Мясоптицекомбинат «Пензенский», "Сочинский мясокомбинат", «Дзержинский мясокомбинат», «Белгородский бекон», «Здрава», «Кубань Агро», «Сельпром-Инвест», KelsenBisca, "Сочинский Хлебокомбинат", Агро-промышленная компания "Агро-2000", УК «Правильный Город», УК «Развитие-СИБИРЬ», «СК Фаворит», «ЛенЭкспо», «Неопринт», «Индустрия Делового Мира», «Марр Россия», «Ингредиент-Логистик», "Никофарм", «СибЖелДорТранс», «АК БАРС Девелопмент», «НТБ Девелопмент», Fillini, «Креативное агентство Type Market», «Мир Цветов» и пр.

**ЦЕЛЬ НАШЕЙ КОМПАНИИ – УСПЕШНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ БИЗНЕС-ПРОЕКТОВ
СВОИХ КЛИЕНТОВ**