



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН ДЕТСКОГО САДА - 2011 (с финансовой моделью)



МОСКВА 2011

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.

К данному бизнес-плану прилагается автоматизированная финансовая модель в формате Excel.

Для того чтобы произвести перерасчеты под новый проект, достаточно изменить базовые показатели в финансовой модели.

Сервис, используемый в модели, настолько прост и удобен, что позволяет любому человеку без финансового образования успешно провести расчеты под собственный проект.

Финансовая модель построена таким образом, что позволяет моментально наблюдать изменение показателей эффективности проекта.

Благодаря гибкости финансовой модели, возможна адаптация данного бизнес-плана под новый проект в любом регионе России.

Привлекательность реализации данного проекта обосновывается положительными прогнозами экспертов относительно российского рынка детских садов в последующие годы.

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:

- расположение - город Москва;
- в здании в Юго-Восточном АО;
- размещение в центре жилого массива;
- удаленность от автомобильных дорог;
- наличие удобной парковки.
- уход за воспитанниками с 8:00 до 20:00;
- площадь — *** кв.м.;

Услуги:

уход за воспитанниками;
образовательные услуги;
физкультурно-оздоровительные группы;
доставка детей домой.

Стоимость:

Месячная плата за услуги составит *** тыс. руб.
Плата за образовательные услуги будет равна *** тыс. руб.
Дополнительные услуги по общему развитию будут стоить ***тыс. руб.
Сопровождение детей до дома на автомобиле составит *** тыс. руб. в месяц.

Помещения:

*** залов для занятий — *** кв. м.;
*** спальных комнат — *** кв. м.;
*** раздевалок - *** кв. м.;
Пищевой блок — *** кв. м.;
Кухня — *** кв. м.;
Административное помещение — *** кв. м.;
Медицинский пункт — *** кв. м.;
Кабинет для танцев — *** кв. м.;
Подсобные помещения — *** кв. м.

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 исследования:

Муниципальные детские сады занимаются по одной из образовательных программ дошкольного воспитания. Занятия по программе должны обязательно включать: ...

Вторая разновидность садов - **ведомственные**. В них уже дети подразделяются на две группы: те ребята, чье пребывание там оплачивает предприятие, на котором работает один из родителей, и те малыши, родители которых самостоятельно оплачивают пребывание ребенка по установленным учреждением расценкам. Стоимость колеблется от ***

За период 2000-2009 гг. численность детских дошкольных учреждений сократилась на ***% или на ***тыс. единиц. В 2009 году в РФ функционировало *** тыс. детских садов. В 2010 году по официальным заявлениям количество действующих детских садов составило *** тыс. Однако, такой рост ничем не обусловлен. Количеству введенных в прошедшем году мест в детских садах, хотя и увеличилось больше чем на **%, не обеспечило бы рост числа дошкольных учреждений на *** тыс. объектов.

Около *** части российских дошкольных образовательных учреждений являются общеразвивающего направления (***%), с комбинирующим назначением – ***% детских садов. На *** приходится ***% учреждений, ***% представляют собой детские сады совмещенные с начальной школой. Специальные дошкольные учреждения компенсирующего назначения и ухода, пристра формируют ***% от общего числа детских садов.

В Москве в 2010 году насчитывалось *** детский садик. По сравнению с 2009 годом число дошкольных общеобразовательных учреждений увеличилось на *** единиц. На 2011 год запланировано строительство *** детских садов.

Учитывая рост показателей рождаемости в последние годы, востребованность детских садов на рынке будет достаточно высокой. По итогам 2010 года в Москве родилось *** тыс. детей, что на ***% больше, чем в 2009 году.

Средняя стоимость дневного пребывания ребенка в ясельной группе детского сада в России в 2010 году составляла *** руб./день. По сравнению с 2009 годом цена выросла на ***% или на ***руб./день. Максимальный рост цен был отмечен в 2009 году, посещение ясли-сада в этот год подорожало на пятую ***% или на *** руб./день.

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. Объект исследования

История и определение детского сада

Классификация детских садов

- 4.2 Детские сады в мире

Детские сады Японии

Детские сады США

Детские сады Западной Европы

Детские сады в Доминикане

- 4.3. Объем российского рынка детских садов

Динамика объема российского рынка

Динамика ввода детских садов

Численность детей в дошкольных учреждениях

- 4.4 Детские сады г. Москвы

Объем рынка детских садов Москвы

Анализ численности детей в Москве

Лучшие детские сады Москвы

4.5. Игроки на рынке частных детских садов Москвы

Детский сад-ясли «Олимпик»

Детский сад «Лучик»

Домашний детский сад «Мамонтенок»

Детский сад «Личность»

4.6. Образовательные программы, используемые в детских садах

4.7. Стоимость услуг детских садов

Средние цены на посещение муниципального детского сада

Средние цены на посещение частного детского сада

4.8. Государственное регулирование рынка детских садов

Проект «Детские сады – детям»

Закон «Об образовании»

4.9. Тенденции на рынке детских садов

Новые возможности частных детских садов

Сезонность в работе детских садов

5. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

5.1. Ценовая политика детского сада

5.2. Маркетинговая стратегия открытия частного детского сада

Оформление частного детского сада

Стратегия ценообразования в частном детском саду

Программы лояльности клиентов

Стратегия продвижения (рекламная стратегия)

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

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 численности дошкольных образовательных учреждений в России в 2000-2009 гг., единиц

График 2. Ввод в действие дошкольных учреждений образования в Российской Федерации в 2000-2010 гг., тыс. мест

График 3. Динамика численности детей в дошкольных образовательных учреждениях в 2001-2009 гг., тыс. чел.

График 4. Численность детей в возрасте до 7 лет в России в 2000-2010 гг., тыс. чел.

График 5. Число дошкольных образовательных учреждений в Москве в 2000-2010 гг., единиц

График 6. Численность детей, посещавших дошкольные образовательные учреждения в Москве в 2008-2010 гг., тыс. чел.

График 7. Динамика рождаемости в Москве в 2000-2010 гг., тыс. чел.

График 8. Динамика средних цен на посещение детского ясли-сада в РФ в 2007-2010 гг., руб./день

График 9. Динамика средних цен на посещение детского ясли-сада в РФ по месяцам в 2007-2011 гг., руб./день

График 10. Динамика инвестиционных вложений в детский сад, тыс. руб.

График 11. Сезонность в работе детского сада, %

График 12. Динамика загрузки детского сада, %

График 13. Динамика количества клиентов детского сада по видам поступлений, чел.

График 14. Динамика выручки детского сада, тыс. руб.

График 15. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения детского сада, тыс. руб.

График 16. Динамика чистой прибыли детского сада, тыс. руб.

График 17. Движение денежных потоков детского сада, тыс. руб.

График 18. Остаток денежных средств на счету детского сада, тыс. руб.

График 19. Чистый доход (NCF) детского сада, тыс. руб.

График 20. Чистый дисконтированный доход (NPV) детского сада, тыс. руб.

График 21. Точка безубыточности детского сада, %

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура дошкольных образовательных учреждений по видам в России в 2009 году, %

Диаграмма 2. Доля частных детских садов в Москве в 2009 году, %

Диаграмма 3. Доля частных детских садов в Москве в 2009 году, %

Диаграмма 4. Структура использования площадей детского сада, %

Диаграмма 5. Структура затрат на оборудование для детского сада, %

Диаграмма 6. Структура затрат на строительно-монтажные работы при организации детского сада, %

Диаграмма 7. Структура ФОТ по видам персонала детского сада, %

Диаграмма 8. Структура инвестиционных вложений в проект детского сада, %

Диаграмма 9. Структура выручки детского сада по видам поступлений, %

Диаграмма 10. Структура текущих расходов детского сада, %

Диаграмма 11. Структура себестоимости услуг детского сада, %

Диаграмма 12. Структура налоговых выплат детского сада, %

Список схем:

Схема 1. Классификация детских садов

Схема 2. Виды детских садов по форме и ориентированности

Схема 3. Затратный подход

Схема 4. Стоимостный подход

Список таблиц:

Таблица 1. Рейтинг детских садов Москвы в апреле 2011 года

Таблица 2. Контактные данные детского сада «Олимпик»

Таблица 3. Контактные данные детского сада «Лучик»

Таблица 4. Контактные данные детского сада «Мамонтенок»

Таблица 5. Контактные данные детского сада «Личность»

Таблица 6. Комплексные программы, используемые в детских садах

Таблица 7. Площади помещений детского сада, кв. м.

Таблица 8. Оборудование комнаты для занятий детского сада

Таблица 9. Оборудование спальных комнат детского сада

Таблица 10. Оборудование пищевого блока детского сада

Таблица 11. Оборудование для кухни детского сада

Таблица 12. Оборудование раздевалок детского сада

Таблица 13. Оборудование уличных площадок детского сада

Таблица 14. Строительно-монтажные работы при организации детского сада, тыс. руб.

Таблица 15. Персонал детского сада, чел.

Таблица 16. Инвестиционные затраты по проекту детского сада, тыс. руб.

Таблица 17. Количество воспитанников детского сада

Таблица 18. Распределение по видам поступлений детского сада, тыс. руб.

Таблица 19. Параметры поступлений детского сада, тыс. руб.

Таблица 20. Динамика поступлений детского сада, тыс. руб.

Таблица 21. Стоимость аренды помещения, тыс. руб.

Таблица 22. Параметры текущих затрат детского сада

Таблица 23. Налоговые выплаты детского сада, тыс. руб.

Таблица 24. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб.

Таблица 25. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб.

Таблица 26. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.

Таблица 27. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 28. Расчет точки безубыточности детского сада, %

Таблица 29. Показатели эффективности проекта

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.

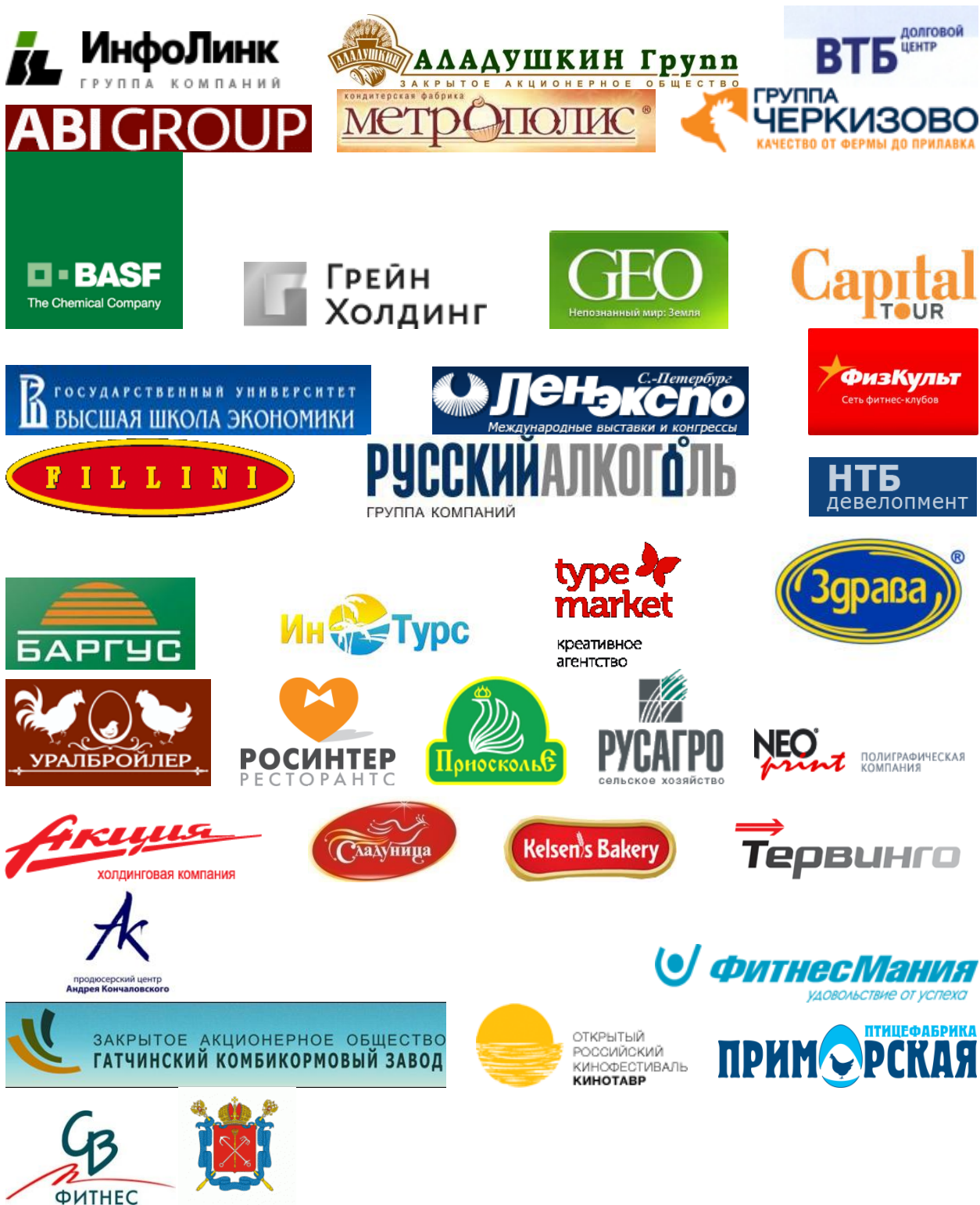
Аналитики компании **INTESCO RESEARCH GROUP** являются выпускниками ведущих московских вузов (МГУ, МФТИ, РЭА им. Плеханова, Высшая школа экономики, ФИНЭК) и имеют глубокие знания в маркетинге, методологии построения маркетинговых исследований, оценке эффективности инвестиционных проектов, составлении 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», «Forbes», «Russian Food Market», «FoodService», «MAXIM», «Партнер: мясопереработка», «Мое дело. Магазин», «Однако», «Хлебопекарное производство», «Продукты и Прибыль», «Кондитерская сфера/хлебопечение», «Ценовик», «РБК daily», «Unipack.Ru» и пр.

Среди клиентов **INTESCO RESEARCH GROUP** такие организации как:





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