

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

## آموزشگاه علوم رایانه

با ظرفیت ۲۴۹۶ هنرجو در سال

تیرماه ۱۳۸۲

## خلاصه طرح

موضوع طرح : خدمات آموزشی در زمینه علوم رایانه

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۶۷/۶۱ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۴۷/۶۱ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۲۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۱/۵ سال

## مقدمه:

افزایش روزافزون کاربرد رایانه در عصر حاضر ، منجر به ورود آن به حریم زندگی روزمره افراد شده است .چنانکه امروزه بکارگیری کامپیوتر در زندگی عادی تنها معطوف به زمانی نیست که

صرف کار با یک دستگاه رایانه شخصی می‌شود بلکه با استفاده از هر یک از وسایل الکترونیکی منزل یا محل کار یا حتی رانندگی با خودرو، مشغول بکارگرفتن یک یا چند پردازنده هستیم.

با توجه به این مطالب اهمیت فراگیری صحیح علوم رایانه و شیوه بکارگیری این وسیله بیش از پیش فزونی یافته و به تبع آن آموزش علمی و کاربردی این علوم نیز مورد اقبال قابل توجهی واقع می‌گردد. از سوی دیگر افراد جویای کار در حال حاضر بطور فزاینده ای مواجه با فرصتهای شغلی ای هستند که مستلزم تسلط و یا حداقل آشنایی با کاربرد کامپیوتر است. اهمیت این مطلب با در نظر داشتن ترکیب سنی جوان جمعیت کشور و نیاز این افراد برای فراگیری نحوه کار با رایانه بمنظور جذب در بازار کار مشخص می‌شود. با توجه به کلیه این موارد ملاحظه می‌شود مراکز آموزشی علوم رایانه که بتوانند این نیاز شهروندان را برآورده سازند مورد توجه افراد جامعه بوده و علاوه بر انجام فعالیت های آموزشی خواهند توانست سود قابل توجهی را عاید صاحبان خود سازند. ضمن اینکه با ایجاد فرصتهای شغلی مناسب برای فارغ التحصیلان دانشگاهها در رشته های علوم مهندسی، بخصوص بانوان سهم بسزایی در رفع معضل بیکاری این قشر ایفا می‌نمایند.

## **سرمایه گذاری مورد نیاز طرح**

**الف - سرمایه ثابت**

۱- مکان مورد نیاز طرح ، شامل یک باب ساختمان با کاربری اداری به مساحت تقریبی ۹۰

متر مربع می باشد که ارزش هر مترمربع آن چهار میلیون ریال و هزینه کل خرید محل ۳۶۰

میلیون ریال برآورد می شود.

## ۲- تجهیزات فنی :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه (میلیون ریال)
۱	رایانه رومیزی	۸	۴	۳۲
۲	پرینتر سیاه و سفید لیزر جت	۱	۴	۴
۳	پرینتر جوهرافشان رنگی	۱	۱	۱
۴	سیستم تامین برق اضطراری (UPS)	۱	۷	۷
	جمع			۴۴

## ۳- اثاثیه اداری :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه (میلیون ریال)
۱	میز و صندلی اداری و ارباب رجوع	۱ سری	۱/۵
۲	کمد و فایل	۱ سری	۱/۵
۳	میز کامپیوتر	۸ دستگاه	۲/۴
۴	صندلی کامپیوتر ( اشکان )	۱۶	۰/۷۸
۵	صندلی دانش آموزی امدی اف ۱۶	۸	۰/۶۴
۶	صندلی استاد ( اشکان )	۳	۰/۱۵
۷	وایت برد	۳	۰/۶
۸	کتابخانه	۱	۰/۴
۹	خط تلفن	۲	۵
۱۰	گوشی تلفن	۲	۰/۵
۱۱	دستگاه فاکس	۱	۱/۵
۱۲	سایر ( لوازم روی میز و آبدارخانه)	-	۱
جمع			۱۵/۹۷

۴- هزینه استهلاک :

( ارقام به میلیون ریال )

ردیف	شرح	ارزش دارایی	ضریب استهلاك	هزینه استهلاك
۱	ساختمان	۳۶۰	٪۰.۵	۱۸
۲	تجهیزات فنی	۴۴	٪۰.۲۰	۸/۸
۳	اثاثیه اداری	۱۵/۹۷	٪۰.۱۰	۱/۶
جمع				۲۸/۴

۵- هزینه نگهداری و تعمیرات :

( ارقام به میلیون ریال )

ردیف	شرح	ارزش دارایی	ضریب نت	هزینه نت
۱	ساختمان	۳۶۰	٪۰.۳	۱۰/۸
۲	تجهیزات فنی	۴۴	٪۰.۱۰	۴/۴
۳	اثاثیه اداری	۱۵/۹۷	٪۰.۳	۰/۴۸
جمع				۱۵/۶۸

۶- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه ( میلیون ریال )
۱	هزینه تهیه طرح توجیهی	۱/۵
جمع		۱/۵

۷- هزینه های پیش بینی نشده :

معادل ۰.۵٪ هزینه های ثابت طرح به منظور مقابله با افزایش احتمالی قیمت ها ، کلا بالغ

بر ۵/۲ میلیون ریال می باشد.

## ب- سرمایه در گردش :

### ۱- ملزومات 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

افزاردفتتری، تونر ، کارتريج و جوهر مصرفی دستگاههای فوقالذکر کلا بالغ بر ۲/۵ میلیون ریال

در سال می باشد.

### ۲- سوخت و انرژی :

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	برق	۵
۲	تلفن ( و هزینه اشتراک اینترنت )	۶
۳	شارژ ساختمان	۱
	جمع	۱۲



۳- حقوق و دستمزد :

( ارقام به میلیون ریال )

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهانه	۲۳٪ سهم کارفرما	حقوق سالانه ( ۱۴ ماه )
۱	مدیر آموزشگاه	۱	۱/۲	۳/۳۱	۱۷/۷۱
۲	مدیر آموزش	۱	۱	۲/۷۶	۱۶/۷۶
۳	مربی (پاره وقت )	۴	۰/۹	-	۵۰/۴
۴	منشی	۱	۰/۷۵	۲/۰۷	۱۲/۵۷
۵	آبدارچی	۱	۰/۶	۱/۶۵	۱۰/۰۵
	جمع				۱۰۷/۴۹

جدول هزینه های جاری طرح

ردیف	شرح	هزینه کل ( میلیون ریال )
۱	ملزومات اداری	۲/۵
۲	ساخت و انرژی	۱۲
۳	حقوق و دستمزد	۱۰۷/۴۹

۲۸/۴	استهلاک	۴
۱۵/۶۸	نگهداری و تعمیرات	۵
۵/۲	هزینه های پیش بینی نشده	۶
۱۷۱/۱۷	جمع	

#### سرمایه در گردش

هزینه کل ( میلیون ریال )	شرح
۴۲/۴۴	تنخواه گردان ( سه ماهه )
۴۲/۴۴	جمع

#### جدول کل هزینه های طرح

مبلغ (میلیون ریال)	شرح	ردیف
۳۶۰	خرید محل کار	۱
۴۴	تجهیزات فنی	۲
۱۵/۹۷	لوازم اداری	۳
۱/۵	هزینه های قبل از بهره برداری	۴
۳/۷	پیش بینی نشده	۵
۴۲۵/۱۷	جمع هزینه های ثابت	
۴۲/۴۴	سرمایه در گردش ( طبق جدول فوق )	

۴۶۷/۶۱	جمع کل هزینه های طرح
--------	----------------------

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری ( ۵ساله )	۰/۳
۲	هزینه تبلیغ و اداری ( معادل ۰.۲٪ مبلغ شهریه )	۷/۴۸
جمع		۷/۷۸

درآمد طرح :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	تعداد	میانگین شهریه دوره	جمع
۱	شهریه دوره های آموزشی*	۲۴۹۶	۰/۱۵	۳۷۴/۴
جمع				۳۷۴/۴

\*- تعداد دانش آموزان با توجه به ظرفیت آموزشگاه و تعداد رایانه های موجود در آن در نظر

گرفته شده است. همچنین طول هر دوره آموزشی ۱۲ جلسه برابر با ۲۴ ساعت ( هشت ساعت

آموزش مقدماتی و تئوریک و ۱۶ ساعت آموزش عملی با رایانه (در نظر گرفته شده و ایام کاری آموزشگاه نیز ۶ روز در هفته فرض شده است. بدیهی است طول دوره و شهریه متعلقه بسته به نوع دوره و سطح هنرآموزان در هر دوره متغیر خواهد بود.

#### پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد طرح	۳۷۴/۴
هزینه های عملیاتی: ملزومات اداری	۲/۵

۱۰۷/۴۹	حقوق و دستمزد
۱۵/۶۸	تعمیرات و نگهداری
۲۸/۴	استهلاک
۵/۲	پیش بینی نشده
۱۵۹/۲۷	جمع هزینه های عملیاتی
۲۱۵/۱۳	سود ناویژه
۷/۴۸	کسر میشود: هزینه های اداری
۲۰۷/۶۵	سود عملیاتی
۰/۳	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری
۲۰۷/۳۵	سود ویژه قبل از کسر مالیات

محاسبه دوره بازگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۱/۵ سال ( هجده ماه )

محاسبه نقطه سر به سر:

( ارقام به میلیون ریال )

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۲/۵	-	-	۱۰۰	۲/۵	ملزومات اداری
۱۰۷/۴۹	۶۵	۶۹/۸۷	۳۵	۳۷/۶۲	حقوق و دستمزد
۱۲	۲۰	۲/۴	۸۰	۹/۶	سوخت و انرژی
۱۵/۶۸	۲۰	۳/۱۴	۸۰	۱۲/۵۴	تعمیر و نگهداری
۲۸/۴	۱۰۰	۲۸/۴	-	-	استهلاک
۷/۴۸	-	-	۱۰۰	۷/۴۸	هزینه های اداری
۰/۳	۱۰۰	۰/۳	-	-	استهلاک قبل از بهره برداری
۵/۲	۱۵	۰/۷۸	۸۵	۴/۴۲	پیش بینی نشده
۱۷۹/۰۵	-	۱۰۴/۸۹	-	۷۴/۱۶	جمع

نقطه سر به سر =  $۳۴/۹۴\%$

## محاسبه کارمزد وام :

( ارقام به میلیون ریال )

۴۲۰ میلیون ریال سه ماه ٪۱۹ ۱۹/۹۵ میلیون ریال	۱) عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد نرخ کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی
---	--

۴۳۹/۹۵ میلیون ریال ۴۵ ماه ٪۱۹ ۱۵۶/۷۳ میلیون ریال ۱۷۶/۶۸ میلیون ریال ۴۷/۱۱ میلیون ریال ۱۱۲ میلیون ریال	۲) عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه
---	--

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات

سال چهارم	سال سوم	سال دوم	سال اول	شرح
-----------	---------	---------	---------	-----

۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۸۴	بازپرداخت اصل تسهیلات
۴۷/۱۱	۴۷/۱۱	۴۷/۱۱	۳۵/۳۳	کارمزد تسهیلات
۱۵۹/۱۱	۱۵۹/۱۱	۱۵۹/۱۱	۱۱۹/۳۳	جمع