

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

## پرورش قارچ خوراکی

با ظرفیت یکصد تن در سال

تیرماه ۱۳۸۲

## خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش قارچ خوراکی به ظرفیت ۱۰۰ تن در سال

محل اجرای طرح: قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۱۲۴۲/۱۵ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۳۲/۱۵ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۱۱۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۱۸ ماه

## مقدمه :

مواد پروتئینی ، یکی از مهم ترین اجزای مواد غذایی مورد استفاده انسانها است. نیاز طبیعی بدن انسان به این مواد ، مبین ضرورت استفاده آنها در سبد غذایی خانواده ها است. از دیرباز انواع گوشت ها، خصوصا گوشت قرمز منبع اصلی تامین پروتئین موردنیاز انسان بوده است.

لکن در حال حاضر ، به واسطه تغییر روش زندگی از سنتی به ماشینی و کاهش تحرک افراد در زندگی روزمره ، استفاده از گوشت قرمز بدلیل دارا بودن مقدار زیادی مواد چرب رو به کاهش نهاده و در عوض، استفاده از مواد غذایی ای که با داشتن مقدار کافی پروتئین، برای سلامتی زیان آور نباشند مورد توجه واقع شده است. حبوبات ، سویا و قارچ خوراکی مهم ترین منابع پروتئین غیر حیوانی هستند که امروزه به طور وسیع مصرف می شوند. در این میان بازار مصرف قارچ خوراکی به دلیل افزایش سطح آگاهی جامعه نسبت به فواید و روش مصرف آن ، روند رو به رشدی را تجربه می کند.

قارچ ، به علت اینکه سرشار از مواد پروتئینی ، گلوکسیدی ، ویتامین‌ها و لیپیدها است می‌تواند غذای مناسب و کاملی برای انسان به شمار آید. ضمن اینکه به واسطه سهولت پرورش قارچ‌های خوراکی می‌توان آنها را به صورت تازه ، خشک ، کنسرو و پودر به بازار عرضه نمود.

اجرای این طرح به عنوان یک فعالیت تولیدی ، ضمن اینکه گامی به سوی خود اتکایی کشور در صنایع غذایی به شمار می‌رود، می‌تواند بسترساز اشتغال به کار نیروهای متخصص ( خصوصاً در علوم کشاورزی ) و فاقد تخصص گردد. ضمن اینکه بانوان کارآفرین نیز می‌توانند با پیاده سازی این طرح، گامی در جهت توسعه میهن بردارند.

## توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱ ) زمین :

هزینه کل ( میلیون ریال )	هزینه واحد ( هزارریال )	متراژ ( متر مربع )
۷۵	۲۵	۳۰۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد ( هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۱۵۰۰ مترمربع	۵	۷/۵
۲	دیوارکشی	۵۵۰ مترمربع	۶	۳/۳
۳	خیابان کشی و آسفالت	۶۰۰ مترمربع	۱۰	۶
جمع				۱۶/۸

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m <sup>2</sup> )	هزینه واحد ( هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن پرورش قارچ	۷۰۰	۳۵۰	۲۴۵
۲	سالن پاستوریزاسیون خاک	۸۰	۳۰۰	۲۴
۳	سالن تاسیسات	۱۵۰	۳۰۰	۴۵
۴	سردخانه و انبار	۴۰	۹۰۰	۳۶
۵	سالن بسته بندی	۴۰	۳۰۰	۱۲
۶	سرویس بهداشتی	۱۸	۴۰۰	۷/۲
۷	راهروی بین سالن ها	۶۰	۳۵۰	۲۱
۸	سوله تهیه کمپوست	۳۰۰	۳۰۰	۹۰
۹	ساختمان اداری	۳۰	۳۲۰	۹/۶
۱۰	موتورخانه	۲۴	۲۵۰	۶
۱۱	ساختمان نگهداری و سرایداری	۵۰	۳۰۰	۱۵
۱۲	انبار لوازم و قطعات	۳۰	۲۵۰	۷/۵
جمع				۵۱۸/۳

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
------	-----	-------	------------	----------

۵	۵	۱	پمپ شناور	۱
۶۲	۶۲	۱	تراکتور	۲
۲	۲	۱	تریلر	۳
۲۰	۲۰	۱	میکسر	۴
۷۰	۷۰	۱	دیگ بخار	۵
۲۵	۲۵	۱	هواساز	۶
۱۰	۱۰	۱	تسمه نقاله	۷
۲۰	۲۰	۱	موتور ژنراتور ۵۰ کیلووات	۸
۲۱۴	جمع			

#### الف - ۵) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	حق انشعاب برق	-	-	۱۸
۲	کابل کشی و نصب تابلوها و ترانسها	-	-	۱۰
۳	لوله کشی	۴۰۰ متر	۷۰	۲۸
۴	تاسیسات آبرسانی	-	-	۱۲
۵	حفر و تجهیز چاه آب	۱ حلقه	۵۰	۵۰
۶	طبقه بندی فضای سالنها	۴۰۰۰ m <sup>2</sup>	۸	۳۲
جمع				۱۵۰

#### الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان یخچال دار	۱	۹۰	۹۰
جمع				۹۰

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۲
۲	میز و صندلی اداری	۲
۳	وسایل آشپزخانه	۱
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۲
جمع		۷

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۱۶
۲	آموزش	۱۵
جمع		۳۱

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه ( میلیون ریال )
زمین	۷۵
محوطه سازی و ساختمان ها	۵۳۵/۱
ماشین آلات	۲۱۴
وسایل نقلیه	۹۰



۱۵۰	تاسیسات
۷	تاسیسات اداری
۳۱	هزینه های قبل از بهره برداری
۱۱۰۲/۱	جمع
۵۵	پیش بینی نشده ( معادل ۵٪ اقلام فوق )
۱۱۵۷/۱	جمع کل

### ب- هزینه های جاری :

ب - ۱ ) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	بذر	۵۰۰۰Kg	۳۰	۱۵۰
۲	کلش گندم و جو	۲۵۰تن	۲۰۰	۵۰
۳	کود مرغی	۱۲۰تن	۷۵	۹
۴	کود اوره	۸/۵ تن	۶۵۰	۵/۵۲
۵	گچ و آهک	۴۰تن	۷۵	۳
۶	خاک	۲۵۰m <sup>3</sup>	۵۰	۷/۵
۷	سموم ضد عفونی کننده	۱۰۰۰لیتر	۱۵	۱۵
۸	ظروف بسته بندی نیم کیلویی	۲۰۰۰۰۰عدد	۰/۴	۸۰
	جمع			۳۲۰/۰۲

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۶/۸
۲	کارمند اداری و حسابدار	۱	۰/۸	۱۱/۲
۳	تکنیسین	۲	۰/۹	۲۵/۲
۴	کارگر ساده	۸	۰/۷	۷۸/۴
۵	راننده	۱	۰/۷	۹/۸
۶	نگهبان و سرایدار	۱	۰/۷	۹/۸
	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما			۲۹/۸
	جمع کل	۱۴	-	۱۸۱

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۵۳۵/۱	٪۲	۱۰/۷
۲	تاسیسات	۱۵۰	٪۴	۶
۳	ماشین آلات	۲۱۴	٪۴	۸/۵۶
۴	وسایل نقلیه	۹۰	٪۱۰	۹
۵	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
	جمع			۳۴/۹۴

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۵۳۵/۱	%۱۰	۵۳/۵۱
۲	تاسیسات	۱۵۰	%۱۲	۱۸
۳	ماشین آلات	۲۱۴	%۱۰	۲۱/۴
۴	وسایل نقلیه	۹۰	%۲۰	۱۸
۵	تاسیسات اداری	۷	%۱۰	۰/۷
جمع				۱۱۱/۶۱

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۲۰۰۰۰	۲۵۰	۵
بنزین	لیتر	۵۰۰۰	۶۵۰	۳/۲۵
گازوئیل	لیتر	۶۰۰۰	۱۶۰	۰/۹۶
جمع				۹/۲۱

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۳۲۰/۰۲
حقوق و دستمزد	۱۸۱
نگهداری و تعمیرات	۳۴/۹۴
استهلاک	۱۱۱/۶۱
سوخت و انرژی	۹/۲۱
جمع	۶۵۶/۷۸
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۳۲/۹۴

۶۸۹/۷۲	جمع کل
--------	--------

سرمایه در گردش ( دوره دو ماهه )

شرح	هزینه ( میلیون ریال )
مواد اولیه	۵۳/۳۴
حقوق و دستمزد	۳۰/۱۷
سوخت و انرژی	۱/۵۴
جمع کل	۸۵/۰۵

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه ( میلیون ریال )
سرمایه ثابت	۱۱۵۷/۱
سرمایه در گردش	۸۵/۰۵
جمع کل	۱۲۴۲/۱۵

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	قارچ خوراکی بسته بندی شده	۱۳	۱۰۰۰۰۰Kg	۱۳۰۰
۲	کمپوست	۹۰	۳۰۰ تن	۲۷
	جمع			۱۳۲۷

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه ( میلیون ریال )
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری ( ۴ ساله )	۷/۷۵
۲	هزینه فروش و اداری ( معادل ۲٪ فروش سالانه )	۲۶/۵۴
	جمع	۳۴/۲۹

### پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد ( فروش )	۱۳۲۷
کسر می شود : قیمت تمام شده	۶۸۹/۷۲
سود ناویژه	۶۳۷/۲۸
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۲۶/۵۴
سود عملیاتی	۶۱۰/۷۴
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۷/۷۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۶۰۲/۹۹

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه =  $1/52$  سال ( تقریباً ۱۸ ماه )

محاسبه نقطه سر به سر ( در ۱۰۰٪ تولید )

( ارقام به میلیون ریال )

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۳۲۰/۰۲	-	۰	۱۰۰	۳۲۰/۰۲	مواد اولیه
۱۸۱	۶۵	۱۱۷/۶۵	۳۵	۶۳/۳۵	حقوق و دستمزد
۹/۲۱	۲۰	۱/۸۴	۸۰	۷/۳۷	سوخت و انرژی
۱۱۱/۶۱	۲۰	۲۲/۳۲	۸۰	۸۹/۲۹	تعمیر و نگهداری
۳۴/۹۴	۱۰۰	۳۴/۹۴	-	۰	استهلاک
۲۶/۵۴	-	۰	۱۰۰	۲۶/۵۴	توزیع و فروش
۷/۷۵	۱۰۰	۷/۷۵	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۳۲/۹۴	۱۵	۴/۹۴	۸۵	۲۸	پیش بینی نشده
۷۲۴/۰۱	-	۱۸۹/۴۴	-	۵۳۴/۵۷	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۲۳/۹۱٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱۱۱۰ میلیون ریال شش ماه ٪۱۳ ۷۲/۱۵ میلیون ریال	۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:
--	---

۱۱۸۲/۱۵ میلیون ریال ۴۲ ماه ٪۱۳ ۲۶۸/۹۴ میلیون ریال ۳۴۱/۰۹ میلیون ریال ۹۷/۴۵ میلیون ریال ۳۱۷/۱۵ 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 :

ارقام به میلیون ریال

سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۳۱۷/۱۵	۳۱۷/۱۵	۳۱۷/۱۵	۱۵۸/۵۸	اصل بازپرداخت تسهیلات
۹۷/۴۵	۹۷/۴۵	۹۷/۴۵	۴۸/۷۲	کارمزد تسهیلات
۴۱۴/۶	۴۱۴/۶	۴۱۴/۶	۲۰۷/۳	جمع

