

Типовой бизнес-план организации досугового центра (центра развития) в городе с населением свыше 0,8 млн. человек (на примере Санкт-Петербурга) Демонстрационная версия



Компания «Профессиональные Комплексные Решения» является одним из лидеров на рынке предоставления консалтинговых услуг для бизнеса в Санкт-Петербурге. За годы успешной работы компания осуществила сотни проектов в различных отраслях экономики, оказывая консультационную поддержку, как лидерам российского бизнеса, так и начинающим предпринимателям. В типовом проекте бизнес плана содержится комплексная информация, основанная на опыте реализованных проектов и позволяющая оценить перспективы создания предприятия в выбранном направлении. ООО «ПКР» желает Вам успеха во всех начинаниях и предлагает долгосрочное сотрудничество в целях совершенствования и развития экономики Санкт-Петербурга и России.

ПКР PrCS

Разработчик проекта: компания «Профессиональные Комплексные Решения»

Полное описание отчёта

Настоящий отчет описывает проект организации досугового центра (центра развития) для детей и взрослых.

В рамках подготовки бизнес-плана проведено комплексное маркетинговое исследование рынка досуговых центров и аналогичных предприятий Санкт-Петербурга, произведен расчет предполагаемых инвестиционных и текущих расходов, а также разработаны организационная схема и график осуществления проекта. На основании полученной информации проведена экономическая и финансовая оценка проекта, рассчитаны ключевые финансово-экономические показатели.

В подготовке бизнес-плана участвовали:

- специалист по инвестициям, экономист;
- специалист по налогообложению, бухгалтерскому учету;
- инженер проекта;
- маркетолог-аналитик, специалист по рекламе и PR.

Настоящий отчет выполнен на 48 страницах. Проект содержит 11 рисунков и 25 таблиц.

Бизнес-план разработан в соответствии с методикой UNIDO (United Nations Industrial Development Organization) и рекомендациями TESIS Европейского Союза для Новых Независимых Государств по составлению бизнес-планов.

Заинтересованные пользователи: настоящий бизнес-план будет полезен представителям досуговых центров, центров развития, физическим и юридическим лицам, планирующим выход на рынок, органам государственной власти, регулирующих отношения в сфере социального развития и культуры, а также широкому кругу пользователей, интересующихся вопросами организации досугового центра.

Цель проекта: бизнес-план является экономическим обоснованием целесообразности открытия досугового центра.

Концепция проекта: концепция проекта, представленная в данном бизнес-плане, является отражением наиболее перспективной, с нашей точки зрения, стратегии выхода на рынок.

География исследования: Санкт-Петербург.

Период исследования: 2007-2010 годы.

Источники информации: данные Федеральной службы государственной статистики, Федеральной налоговой службы, Федеральной службы по финансовым рынкам, Федеральной службы страхового надзора, Центра стратегических исследований Росгосстраха и других ведомств. Базовый информационный массив по России сформирован на основе данных, полученных из Единого Государственного Реестра Предприятий и Организаций (ЕГРПО) Росстата, а также Единого Государственного Реестра Юридических Лиц (ЕГРЮЛ) и Единого Государственного Реестра Индивидуальных Предпринимателей (ЕГРИП) ФНС.

Также использовались данные сайтов компаний, данные материалов выставок, отраслевых сборников и специализированных изданий, результаты исследований сторонних компаний.

Для сбора первичной информации проводился опрос участников рынка в форме экспертных интервью, телефонный опрос.

Оглавление

Оглавление

Список рисунков.....	3
Список таблиц.....	4
1. Исходные данные о проекте	5
1.1. Информация об Инициаторе проекта	5
1.2. Информация о проекте	5
1.3. Сроки и этапы реализации проекта	6
1.4. Бюджет проекта	7
2. Маркетинговое окружение проекта.....	10
2.1. Тенденции развития рынка	10
2.2. Конкурентное окружение.....	13
3. Маркетинговая программа продвижения услуги на рынок	22
4. Номенклатура и цены на реализуемые услуги	24
4.1. Номенклатура услуг.....	24
4.2. Ценовая политика компании.....	24
5. Организационная структура создаваемого Центра.....	26
5.1. График занятий	26
5.2. Потребность в персонале	28
5.3. Требования к оснащению помещения	28
6. Правовое регулирование проекта	30
6.1. Создание и регистрация образовательного учреждения	30
6.2. Лицензирование, аттестация и аккредитация образовательного учреждения.....	32
7. Финансирование проекта	35
7.1. Характеристика инвестиционных ресурсов.....	35
7.2. Финансовые поступления от деятельности Центра	35
7.3. Себестоимость и номенклатура затрат от деятельности Центра.....	38
8. Финансовая оценка проекта.....	42
8.1. Финансовые результаты проекта	42
8.2. Оценка показателей эффективности проекта	46
О ПКР.....	48

Список рисунков

Рисунок 1.1. Структура инвестиционных затрат проекта, руб.

Рисунок 2.1. Динамика численности населения Санкт-Петербурга в возрастных группах в 2001-2010 гг., % (цепной индекс)

Рисунок 2.2. Распределение населения Санкт-Петербурга по уровню доходов в 2008-2009 гг., %

Рисунок 2.3. Представленность культурно-досуговых центров, домов культуры, домов детского и юношеского творчества в районах Санкт-Петербурга

Рисунок 2.4. Представленность музыкальных школ и школ искусств в районах Санкт-Петербурга, шт.

Рисунок 2.5. Представленность танцевальных школ/студий в районах Санкт-Петербурга, шт.

Рисунок 2.6. Распределение посетителей образовательных и культурно-досуговых заведений по роду деятельности, %

Рисунок 6.1. Структура текущих затрат по проекту

Рисунок 8.2. Динамика выручки, валовой маржи и чистой прибыли с 4 кв. 2011 г. по 4 кв. 2013 г., поквартально

Рисунок 8.3. Финансовые показатели динамики денежных потоков и окупаемости инвестиционных затрат

Список таблиц

- Таблица 1.1. План-график реализации основных мероприятий подготовки проекта
- Таблица 1.2. Обоснование площади Центра
- Таблица 1.3. Перечень инвестиционных затрат по проекту
- Таблица 2.1. Представленность услуг в ДК и ДДТ в Кировском районе Санкт-Петербурга
- Таблица 2.2. Танцевальные школы Кировского района
- Таблица 2.3. Анализ цен по основным услугам, предлагаемым в Центре эстетического развития Инициатора проекта
- Таблица 2.4. Среднемесячная начисленная заработная плата одного работника по видам экономической деятельности в 2009 году
- Таблица 2.5. Распределение общего объема денежных доходов по 20-ти процентным группам населения в Санкт-Петербурге в 2009 году, %
- Таблица 2.6. Характерные черты указанных психотипов
- Таблица 3.1. Рекламные затраты проекта, руб.
- Таблица 4.1. Ценовая политика компании: групповые занятия
- Таблица 4.2. Ценовая политика компании: индивидуальные занятия
- Таблица 5.1. Расписание занятий на исполнительском и хоровом отделениях
- Таблица 5.2. Расписание занятий на хореографическом отделении
- Таблица 5.3. Штатное расписание Центра
- Таблица 7.1. Перечень инвестиционных затрат по проекту
- Таблица 7.2. Предпочтения потребителей относительно количества приобретаемых занятий
- Таблица 7.3. Потенциальная востребованность (посещаемость занятий) услуг в абсолютном и денежном выражениях
- Таблица 7.4. Расчет доходов Центра за период с 4 кв. 2011 по 4 кв. 2013 гг., поквартально
- Таблица 7.5. Расчет выручки за 4 квартал 2011 г., ежемесячно
- Таблица 7.6. Исходные данные для расчета текущей затратной части проекта
- Таблица 7.7. Текущие затраты проекта за период с 4 кв. 2011 по 4 кв. 2013 гг., поквартально
- Таблица 8.1. Бюджет прибылей и убытков проекта (поквартально)
- Таблица 8.2. Бюджет движения денежных средств проекта (поквартально)
- Таблица 8.3. Параметры инвестиционного проекта и основные показатели его финансовой эффективности

О ПКР

«ПКР» является одним из лидеров рынка профессиональных услуг и долгое время остается незаменимым партнером для многих российских и зарубежных компаний. Аутсорсинговая компания «ПКР» представляет собой специализированную компанию, оказывающую профессиональные услуги в трех основных направлениях:

- маркетинг, бизнес-планирование и привлечение финансирования;
- внешнеэкономическая деятельность (ВЭД) и логистика;
- бухгалтерский, налоговый, кадровый учет и аудит.

В основу деятельности Компании положена идея аутсорсинга: передача отдельных бизнес – процессов, функций и задач, а также их составляющих, специализированной сторонней фирме.

Компания «ПКР» аккредитована в качестве уполномоченной консалтинговой компании при Правительстве Ленинградской области.

Компания «ПКР» аккредитована при Комитете по инвестициям и стратегическим проектам Правительства Санкт-Петербурга для выполнения финансово-экономической экспертизы стратегических инвестиционных проектов города.

ПКР является почетным членом Санкт-Петербургского Союза предпринимателей, объединяющего в себе более 1 000 предприятий малого и среднего бизнеса.

Квалификация сотрудников подтверждается дипломами российского и международного образца и профессиональными аттестатами: Master of Business Administration (MBA), кандидат экономических наук, квалификационный аттестат аудитора, диплом Association of Chartered Certified Accountants (ACCA) по международным стандартам финансовой отчетности (Diploma in IFR/IFRS), диплом международного образца Association of Chartered Certified Accountants (ACCA).

Благодаря одновременному участию во многих проектах и широкому перечню предоставляемых услуг мы способны предложить нашим клиентам самые лучшие условия сотрудничества.

**ПРЕДСТАВЛЯЕМ ВАШЕМУ ВНИМАНИЮ ВЫДЕРЖКИ ИЗ ТИПОВОГО БИЗНЕС-ПЛАНА
«ОРГАНИЗАЦИЯ ДОСУГОВОГО ЦЕНТРА В ГОРОДЕ
С НАСЕЛЕНИЕМ СВЫШЕ 0,8 МЛН. ЧЕЛОВЕК
(НА ПРИМЕРЕ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА)»**

Отражена нумерация страниц в проекте

1. Исходные данные о проекте

Наименование проекта: открытие досугового центра (далее – Центр) в Санкт-Петербурге.

1.1. Информация об Инициаторе проекта

Инициатором настоящего проекта выступает физическое или юридическое лицо, имеющее в распоряжении объем средств, необходимый для реализации проекта.

1.2. Информация о проекте

Целью данного проекта является открытие Центра эстетического развития в одном из районов Санкт-Петербурга.

.....

1.3. Сроки и этапы реализации проекта

В ходе анализа проекта рассматривался вариант ввода в эксплуатацию Центра с октября 2011 года.

Деятельность по открытию Центра разбивается на три организационные фазы: предынвестиционная (подготовительная), инвестиционная (осуществление капитальных затрат), эксплуатационная.

.....

Алгоритм реализации названных мероприятий и их небольшая продолжительность позволяют выполнять одновременно (в рамках одного месяца) работы сразу по всем направлениям. Начало работы Центра намечено на октябрь 2011 года; начало организационных работ над проектом – на август 2011 года. Ниже указан график выполнения работ по проекту.

Таблица 1.1. План-график реализации основных мероприятий подготовки проекта

Вид осуществляемых работ	Длительность реализации этапа	авг. 11	сент. 11	окт. 11
Регистрация компании	XX			
.....	XX			
.....	XX			
.....	XX			
.....	XX			
.....	XX			
.....	XX			

1.4. Бюджет проекта

Реализация проекта намечена полностью за счет собственных средства Инициатора.

При расчете бюджета организации Центра необходимо принимать во внимание следующие виды затрат:

Регистрация компании

Предоплата арендодателю

Вознаграждение агентству недвижимости

Оформление лицензии на образовательную деятельность

Обеспечение безопасности Центра

Маркетинговые расходы Центра (рекламный бюджет)

Пополнение оборотного капитала

Таблица 1.3. Перечень инвестиционных затрат по проекту

Наименование статей инвестиционных затрат	Стоимость работ, рублей
Регистрация предприятия	XX
.....	

Таким образом, объем необходимых инвестиций в проект составляет **XX тыс. рублей**.

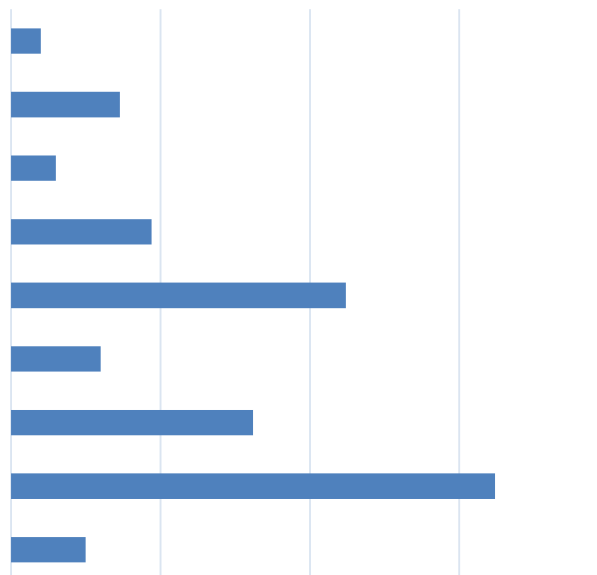


Рисунок 1.1. Структура инвестиционных затрат проекта, руб.

2. Маркетинговое окружение проекта

2.1. Тенденции развития рынка

Тенденции развития рынка детских учреждений

.....

Тенденции развития рынка учреждений для молодежи и среднего возраста

.....

Тенденции развития учреждений культуры для пенсионеров

.....

2.2. Конкурентное окружение

.....

Конкуренция со стороны дворцов и домов культуры

.....

Конкуренция со стороны музыкальных школ, школ искусств

.....

Конкуренция со стороны хореографических, танцевальных школ

.....

2.2.1. Анализ цен и ценообразование на рынке

.....

2.2.2. Общая характеристика потребителей

.....

Особенности сегмента для детей и молодежи. Соотношение спроса на услуги и предложения учреждениями дополнительного образования

.....

3. Маркетинговая программа продвижения услуги на рынок

На завершающих этапах организации и начальных этапах операционной деятельности заведения необходимо донести информацию о Центре и оказываемых в нем услугах до его потенциальной аудитории.

Для этого используется следующий набор инструментов:

.....

4. Номенклатура и цены на реализуемые услуги

4.1. Номенклатура услуг

.....

4.2. Ценовая политика компании

.....

5. Организационная структура создаваемого Центра

5.1. График занятий

.....

Таблица 5.1. Расписание занятий на исполнительском и хоровом отделениях

.....

Таблица 5.2. Расписание занятий на хореографическом отделении

.....

5.2. Потребность в персонале

Потребность в персонале рассчитывалась на основании расписания занятий и наличия в штате необходимых специалистов. Предполагается, что персонал начинает работать непосредственно перед открытием Центра, а поиск персонала ведется собственными силами, без привлечения сторонних специалистов. Проектом предусматривается почасовой график оплаты труда, что позволит значительно снизить риски убытков на этапе сезонных спадов спроса.

Таблица 5.3. Штатное расписание Центра

Должность	Количество штатных единиц	Тарифная ставка, руб. / акад. час	ФОТ в месяц, руб.
Зарплата преподавателей исполнительского отделения			
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	xx	xx	xx
Зарплата преподавателей хорового отделения			
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	xx	xx	xx
Зарплата преподавателей хореографического отделения			
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	xx	xx	xx
Зарплата прочего персонала			
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	xx	xx	xx
Итого	xx		xxx

5.3. Требования к оснащению помещения

.....

6. Правовое регулирование проекта

6.1. Создание и регистрация образовательного учреждения

.....

6.2. Лицензирование, аттестация и аккредитация образовательного учреждения

.....

7. Финансирование проекта

Основные принципы и допущения планирования:

.....

7.1. Характеристика инвестиционных ресурсов

.....

7.2. Финансовые поступления от деятельности Центра

.....

Таблица 7.2. Предпочтения потребителей относительно количества приобретаемых занятий

Количество занятий	Процент от общего объема потребителей
x занятий	xxx
xx занятия	xxx
xxx занятий	xxx
xxxx занятия	xxx
Итого	xxx

Таблица 7.3. Потенциальная востребованность (посещаемость занятий) услуг в абсолютном и денежном выражениях

.....

Таблица 7.4. Расчет доходов Центра за период с 4 кв. 2011 по 4 кв. 2013 гг., поквартально

.....

7.3. Себестоимость и номенклатура затрат от деятельности Центра

Основными текущими затратами по проекту являются затраты на

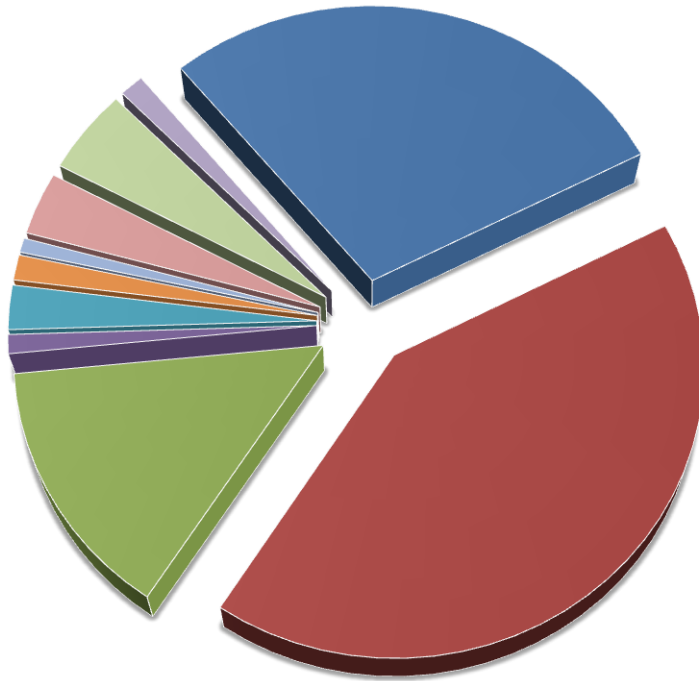


Рисунок 6.1. Структура текущих затрат по проекту

Таблица 7.6. Исходные данные для расчета текущей затратной части проекта

Наименование статьи затрат	Критерий формирования
Аренда помещения
Зарплата персонала
.....

Таблица 7.7. Текущие затраты проекта за период с 4 кв. 2011 по 4 кв. 2013 гг., поквартально

Направление реализации	Единица измерения	4 кв 2011	1 кв 2012	2 кв 2012	3 кв 2012	4 кв 2012	1 кв 2013	2 кв 2013	3 кв 2013	4 кв 2013
Аренда помещения	руб.	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Зарплата персонала		xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
.....		xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Итого расходов		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx

7.4. Налоговое окружение проекта

.....

8. Финансовая оценка проекта

8.1. Финансовые результаты проекта

Таблица 8.1. Бюджет прибылей и убытков проекта (поквартально)

Наименование показателя	4 кв 2011	1 кв 2012	2 кв 2012	3 кв 2012	4 кв 2012	1 кв 2013	2 кв 2013	3 кв 2013	4 кв 2013
Выручка	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX
Выручка от проведения занятий	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX
.....									
Чистая прибыль	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX
<i>Рентабельность по чистой прибыли</i>	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX

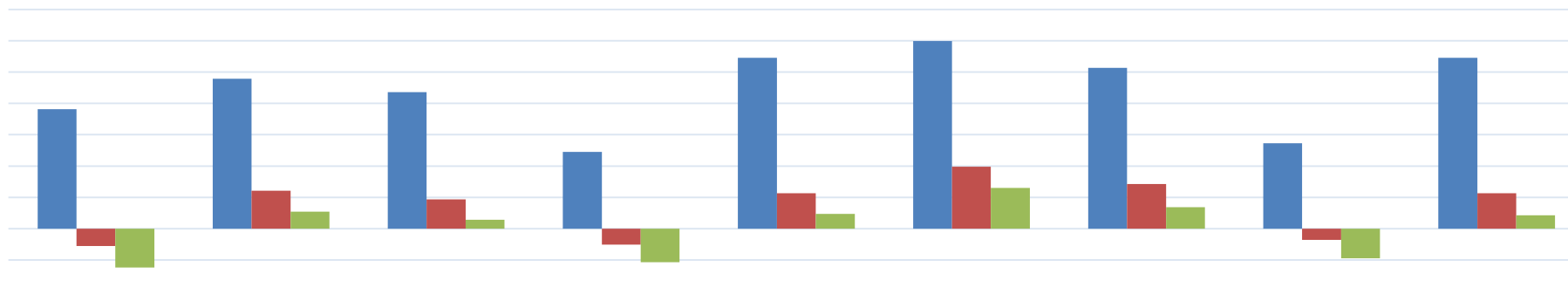


Рисунок 8.2. Динамика выручки, валовой маржи и чистой прибыли с 4 кв. 2011 г. по 4 кв. 2013 г., поквартально

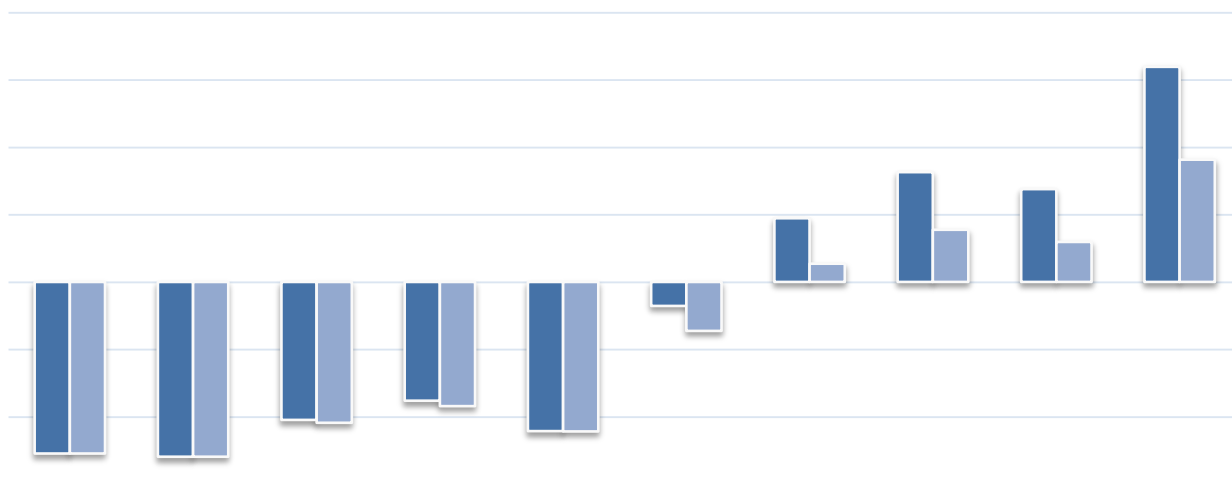
Таблица 8.2. Бюджет движения денежных средств проекта (поквартально)

.....

8.2. Оценка показателей эффективности проекта

Таблица 8.3. Параметры инвестиционного проекта и основные показатели его финансовой эффективности

Наименование показателя	Значение	Критерий оценки
Расчетный период проекта с начала операционной деятельности, кварталов	XX	.....
Общая сумма инвестиций, рублей	XX	.....
Потребность в заемном капитале, рублей	XX	.....
Рентабельность продаж по чистой прибыли после выхода на проектный объем продаж услуг, %	XX	.....
NPV (Net Present Value, чистая текущая стоимость), рублей	XX	.....
PBP (Payback Period - период окупаемости) с начала операционной деятельности, кварталов	XX	.....
DPBP (Discount Payback Period - дисконтированный период окупаемости) с начала операционной деятельности, кварталов	XX	.....
D (ставка дисконтирования), %	XX	.....
IRR (Internal Rate of Return, внутренняя норма рентабельности), %	XX	.....
PI (Profitability Index, индекс прибыльности)	XX	.....



■ Свободный денежный поток нарастающим итогом без уч.фин

Рисунок 8.3. Финансовые показатели динамики денежных потоков и окупаемости инвестиционных затрат

Описание интегральных показателей эффективности проекта

Величина необходимых инвестиций в проект с учетом необходимости пополнения оборотного капитала составляет **XX тыс. рублей**.

С учетом всех возможных рисков и оптимальных отпускных цен на услуги, окупаемость инвестиций составила **XX кварталов** с начала операционной деятельности (с IV квартала 2011 года).

О ПКР

.....