

|  |  |
| --- | --- |
| دراسة جدوى مشروع حضانة |  |

# المقدمة

اسم المشروع **:**

اسماء الشركاء **:**

الخدمات التي يقدمها المشروع **: المشروع يقدم خدمه . ذات أشكال متنوعة .**

**خدمة الروضة - خدمة الطفل المنتسب - حضانة دائمة - خدمة الطفل الزائر - حضانة اليوم .**

**يتم استقبال تستقبل األطفال الذين تتراوح أعمارهم بين اليوم الواحد إلى 6 سنوات كحد أقصى , وتقديم الرعاية الكاملة لهم من الترفيه التعليمي والنوم الهادئ والتغذية الصحية السليمة باإلضافة إلى السلوكيات واآلداب كل سن بما يتناسب مع مداركه**

**واستيعابه , وتتميز بتقديم خدمة " الطفل الزائر " وهي حضانة الطفل ليوم واحد.**

**ونراعي في خدمتنا المقدمة معاييرعده بالاضافة إلى انفرادنا بخدمة حضانة اليوم الواحد وفيها نلبي احتياج األسرة وظروفها خصوصا مع تفاقم مشاكل العمالة الخادمة في المنازل وتأخير استقدامها وعدم كونها مؤهله لخدمة الحضانة والتي يظن الكثير من األهالي توافر هذا فيها . يبلغ رأسمال الشركة مليون ريال سعودي**

# الخالصة التنفيذية

**هي حضانة ورياض أطفال تستقبل األطفال الذين تتراوح أعمارهم بين اليوم الواحد إلى 6 سنوات كحد أقصى , وتقديم الرعاية الكاملة لهم من الترفيه التعليمي والنوم الهادئ والتغذية الصحية السليمة باإلضافة إلى السلوكيات واآلداب كل سن بما يتناسب**

**مع مداركه واستيعابه، وتتميز بتقديم خدمة " الطفل الزائر " وهي حضانة الطفل ليوم واحد**

**يبلغ رأس مالها مليون ريال سعودي بتمويل فردي من قبل 4 شركاء , ونوعية الشركة ذات مسؤولية محدودة، وتم تحديد الهيكل التنظيمي للموظفات ويشترط المشروع ان تكون الموظفة حاصلة لدرجة البكالوريوس او دبلوم كحد أدنى وال يشترط توفر الخبرة لكون المشروع في بداياتهن تم تحديد ايضا هيكل الرواتب واألجور مع توضيح مفصل لحساب البدلات، تم تحديد موقع المشروع في غرب الرياض لقلة المنافسة هناك وانخفاض اإليجارات إلى حد ما .**

**وبما أنه يتوفر سوق كافي للطلب نظرا الن مدينة الرياض حققت أعلى نسبة مواليد في المملكة , وعدد المشاريع قليلة في موقع**

**المشروع تم تحديد السعر على أساس 40 % من تكلفة الخدمات.**

**علما بان تكاليف المشروع قدرت ب 501200 ريال سعودي، وتبلغ الايرادات المتوقعة ب 4956000 ريال سعودي، يتم تحقيق ربح بداية من الشهر الخامس كما يكون في هذا الشهر تخقيق سيوبة نقدية ايجابيةن وبنهاية السنوات الثلاث الاولى يحقق المشروع اراباح عالية ولكنه لا يحقق سيولة نقدية نقدية ايجابية خلال هذه السنوات.**

**المخاطر المحتملة تكمن في المنافسة ونقص في المهارات اإلدارية حيث لم نتطلب وجود خبرة سابقة وتم معالجة االولى بسياسات**

**متبعه تم ذكرها في الخطة التسويقية والثانية بالتدريب .**

**وكذلك عدم وجود سيولة نقدية في السنوات الاولى للمشروع ويتم معالجتها بأخذ قرض أو استخدام رصيد النقدية الاحتياطي المتوفر**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| بيان الدخل الشكلي للسنة الاولى | | | | | | | | | | | | | |
| اإلجمالي | ذو الحجة | ذو القعدة | شوال | رمضان | شعبان | رجب | جمادى  ثاني | جمادى  أول | ربيع ثاني | ربيع أول | صفر | محرم | البند |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | اإليرادات المتوقعة |
| 564000 | 112000 | 112000 | 84000 | إجازة | إجازة | إجازة | 56000 | 47600 | 39200 | 36400 | 30800 | 2800  0 | حضانة دائمة |
| 553000 | 105000 | 105000 | 91000 | إجازة | إجازة | إجازة | 66500 | 56000 | 45500 | 35000 | 28000 | 2100  0 | رياض األطفال |
| 478800 | 126000 | 113400 | 105000 | إجازة | إجازة | إجازة | 63000 | 42000 | 25200 | 16800 | 12600 | 1260  0 | حضانة يوميه |
| 1595800 | 343000 | 330400 | 280000 |  |  |  | 185500 | 145600 | 109900 | 88200 | 71400 | 6160  0 | اإلجمالي |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | مصاريف التشغيل |
| 80000 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | 6667 | استئجار مبنى |
| 24293 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | استهالكات |
| 262800 | 29200 | 29200 | 29200 |  |  |  | 29200 | 29200 | 29200 | 29200 | 29200 | 2920  0 | الرواتب واألجور |
| 12600 | 1400 | 1400 | 1400 |  |  |  | 1400 | 1400 | 1400 | 1400 | 1400 | 1400 | تكاليف أخرى |
| 390000 | 80000 | 80000 | 60000 |  |  |  | 40000 | 34000 | 28000 | 26000 | 22000 | 2000  0 | تكاليف حضانة دائمة |
| 395000 | 75000 | 75000 | 65000 |  |  |  | 47500 | 40000 | 32500 | 25000 | 20000 | 1500  0 | تكاليف رياض األطفال |
| 369000 | 90000 | 81000 | 75000 |  |  |  | 45000 | 30000 | 18000 | 12000 | 9000 | 9000 | تكاليف حضانة يوميه |
| 1533693 | 284291 | 275291 | 239291 | 8691 | 8691 | 8691 | 171791 | 143291 | 110791 | 102291 | 90291 | 8329  1 | اإلجمالي |
| 62107 | 58709 | 55109 | 40709 | )8691( | )8691( | )8691( | 13709 | 2309 | )891( | )14091( | )18891( | ( 2169  )1 | ربح (  خسارة ) |
| 1553 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | الزكاة  ) %2.5( |
| 60554 | 58580 | 54980 | 40580 | )8820( | )8820( | )8820( | 13580 | 2180 | )1020( | )14220( | )19020( | ( 2182  )0 | صافي الربح ( الخسارة  ) |
|  | | | | | | | | | | | | | |

## بيان الدخل الشكلي للسنوات الثالث الاولى

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| السنة الثالثة | السنة الثانية | نسبة التكاليف الى اإليرادات | السنة األولى | البند |
|  |  |  |  | اإليرادات المتوقعة |
| 958800 | 789600 |  | 564000 | حضانة دائمة |
| 940100 | 774200 |  | 553000 | رياض األطفال |
| 813960 | 670320 |  | 478800 | حضانة يومية |
| 2712860 | 2234120 |  | 1595800 | اإلجمالي |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | مصاريف التشغيل |
| 135643 | 111706 | %5 | 80000 | استئجار مبنى |
| 41235 | 33958 | % 1.52 | 24293 | استهالكات |
| 461186 | 379800 | %17 | 262800 | الرواتب واألجور |
| 21703 | 17873 | % 0.8 | 12600 | تكاليف أخرى |
| 651086 | 536189 | % 24 | 390000 | حضانة دائمة |
| 678215 | 558530 | % 25 | 395000 | رياض األطفال |
| 623958 | 513848 | % 23 | 369000 | حضانة يومية |
| 2613026 | 2151904 |  | 1533693 | اإلجمالي |
| 99834 | 82216 |  | 62107 | ربح ( خسارة ) |
| 2496 | 2055 |  | 1553 | الزكاة ( 2.5 % ) |
| 97338 | 80161 |  | 60554 | صافي الربح ( الخسارة ) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| بيان السيولة النقدية للسنة الاولى | | | | | | | | | | | | | | |
| اإلجمالي | ذو الحجة | ذو القعدة | شوال | رمضان | شعبان | رجب | جمادى  ثاني | جمادى  أول | ربيع ثاني | ربيع أول | صفر | محرم | البند |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | اإليرادات المتوقعة |
| 564000 | 112000 | 112000 | 84000 | إجازة | إجازة | إجازة | 56000 | 47600 | 39200 | 36400 | 30800 | 28000 | حضانة  دائمة |
| 553000 | 105000 | 105000 | 91000 | إجازة | إجازة | إجازة | 66500 | 56000 | 45500 | 35000 | 28000 | 21000 | رياض  األطفال |
| 478800 | 126000 | 113400 | 105000 | إجازة | إجازة | إجازة | 63000 | 42000 | 25200 | 16800 | 12600 | 12600 | حضانة  يوميه |
| 1595800 | 343000 | 330400 | 280000 | صفر | صفر | صفر | 185500 | 145600 | 109900 | 88200 | 71400 | 61600 | اإلجمالي |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | التكاليف  الثابتة |
| 80000 |  |  |  |  |  | 40000 |  |  |  |  |  | 40000 | استئجار  مبنى |
| 20000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 20000 | ديكورات |
| 37500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 37500 | أجهزة  تكييف |
| 80000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 80000 | سيارات  نقل |
| 3000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3000 | أسرة  لألطفال |
| 2500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2500 | ثالجة |
| 1000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1000 | ماكرويف |
| 2000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2000 | غسالة |
| 7000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7000 | لوازم  أخرى |
| 233000 | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | 40000 | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | ـــــــــــــــ | 193000 | اإلجمالي |

نتوقع زيادة اإليرادات في السنة الثانية بنسبة 40 % والسنة الثالثة بنسبة %70 وذلك للخطط التوسعية للمشروع بعد أن يكسب سمعة

جيده في السوق

بيان السيولة النقدية للثالثة سنوات األولى

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| السنة الثالثة | السنة الثانية | السنة األولى |  | البند |
|  |  |  |  | اإليرادات المتوقعة |
| 958800 | 789600 |  | 564000 | حضانة دائمة |
| 940100 | 774200 |  | 553000 | رياض األطفال |
| 813960 | 670320 |  | 478800 | حضانة يومية |
| 2712860 | 2234120 |  | 1595800 | اإلجمالي |
|  |  |  |  | التكاليف الثابتة |
| 135643 | 111706 | %5 | 80000 | استئجار مبنى |
| 33911 | 27927 | %1.25 | 20000 | ديكورات وترميمات |
| 62396 | 51385 | % 2.3 | 37500 | أجهزة تكييف |
| 135643 | 111706 | %5 | 80000 | سيارات نقل |
| 5154 | 4245 | % 0.19 | 3000 | أسرة لألطفال |
| 4341 | 3575 | % 0.16 | 2500 | ثالجة |
| 1628 | 1340 | % 0.06 | 1000 | ماكرويف |
| 3527 | 2904 | % 0.13 | 2000 | غسالة |
| 11937 | 9830 | % 0.44 | 7000 | لوازم أخرى |
| 394180 | 324618 |  | 233000 | اإلجمالي |
|  |  |  |  | ت : التشغيل |
| 461186 | 379800 | % 17 | 262800 | الرواتب واألجور |
| 14649 | 12064 | % 0.54 | 8600 | تكاليف أخرى |
| 651086 | 536189 | % 24 | 390000 | حضانة دائمة |
| 678215 | 558530 | %25 | 395000 | رياض األطفال |
| 623958 | 513848 | % 23 | 369000 | حضانة يومية |
| 2429094 | 2000431 |  | 1444300 | اإلجمالي |
| 2823274 | 2325049 |  | 1677300 | إجمالي التكاليف |
| )110414( | )90929( |  | ) 81500 ( | السيولة النقدية |

نتوقع زيادة اإليرادات في السنة الثانية بنسبة 40 % والسنة الثالثة بنسبة %70 وذلك للخطط التوسعية للمشروع بعد أن يكسب سمعة

جيده في السوق

# نقطة التــــعـادل

تم حساب نقطة التعادل للثالثة الخدمات :

/1 نقطة التعادل للحضانة الدائمة = 1456 طفل

1165طفل

5825 طفل

/2 نقطة التعادل لرياض األطفال =

/3 نقطة التعادل للحضانة اليومية =

## بيان استخدامات ومصادرالاموال

|  |  |
| --- | --- |
|  | مصادر األموال |
| 1000000 | أموال شخصية |
|  | استخدام األموال |
| 80000 | استئجار مبنى |
| 20000 | ديكور وترميمات |
| 126000 | شراء أجهزة ومعدات |
| 7000 | لوازم أخرى |
| 233000 | مجموع استخدامات األموال |
| 767000 | الزيادة الصافية في رأس المال المشغل |
| 1000000 |  |

## بيان الموازنة الشكلي

|  |  |
| --- | --- |
| الخصوم وحقوق الملكية | األصول |
| حقوق الملكية | األصول الثابتة |
| رأس المال 1000000 | ديكورات 20000 |
|  | أجهزة تكييف 37500 |
|  | سيارات 80000 |
|  | أسرة لألطفال 3000 |
|  | ثالجة 2500 |
|  | ماكرويف 1000 |
|  | غسالة 2000 |
|  | لوازم أخرى 7000 |
|  | إجمالي األصول الثابتة 153000 |
|  | استهالكات ( 24293 ) |
|  | صافي األصول الثابتة 128707 |
|  | األصول المتداولة |
|  | نقدية 871293 |
|  | إجمالي األصول المتداولة 871293 |
| إجمالي حقوق الملكية 1000000 | إجمالي األصول 1000000 |

# الخطة التسويقية

/1 حجم الطلب :

يتوفر سوق كافي الن مدينة الرياض حققت أعلى نسبة مواليد في المملكة والنمو السكاني بحسب اإلحصائيات المتوفرة

( انظر الملحق رقم 1: صفحة )24

حيث بلغت نسبة المواليد في الرياض 110 آالف طفل في السنة ونظرا ً الن موقع المشروع يقع في الدائري الغربي وعدد المشاريع المشابهة في المنطقة قليلة جدا نتوقع أن يكون حجم الطلب

30 % من عدد المواليد في مدينة الرياض

جدول الطلب :

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| اإلجمالي | ذو القعدة | ذو القعدة | شوال | رمضان | شعبان | رجب | جماد  ثاني | جماد أول | ربيع ثاني | ربيع أول | صفر | محرم | الخدمة |
| 790 | 150 | 150 | 130 | إجازة | إجازة | إجازة | 95 | 95 | 80 | 65 | 40 | 30 | رياض أطفال |
| 975 | 200 | 200 | 150 | إجازة | إجازة | إجازة | 100 | 100 | 85 | 70 | 55 | 50 | حضانة  دائمة |
| 3420 | 900 | 810 | 750 | إجازة | إجازة | إجازة | 450 | 450 | 300 | 180 | 90 | 90 | حضانة يومية |

أسعار المنافسين :

1 / روضة البشائر : تستقبل األطفال من سن 3 سنوات , برسوم تسجيل 1600 ريال للترم

2 / روضة القادة : رياض أطفال فقط , برسوم تسجيل 2000 ريال للترم

2 / تحديد السعر يقدم المشروع 3 خدمات :

1. حضانة دائمة 0 3- سنوات = 560 ريال سعودي/ شهر /2
2. رياض األطفال 4 – 6 سنوات = 700 ريال / شهر
3. حضانة يومية = 140 لاير / يوم

/3

تحديد الترويج إعلان , تنشيط اعلان **تعريفي ويتمثل في**

(بروشورات في األماكن العامة ( مالهي األطفال , حدائق عامة , جامعات , مشاغل , أسواق تكلفتها = 50 ريال

رسائل جوال بأنواعها النصية والوسائط 150 ريال

جريدة " المربعات الصغيرة " بتكلفة 200 ريال

##### ما يتضمنه اإلعالن التعريفي -:

والخدمات , أوقات الدوام , صور عن الاركان ,

موقع الحضانة

رسومالتسجيل,

4 / المخاطر المحتملة :

/1 المنافسة :

الزال السوق يفتقر إلى العرض فيما يخص الحضانة وأما رياض األطفال فالعروض المتوافرة التلبي االحتياج المتفاقم

والمتزايد

خصوصا انه قد الزم هذا االحتياج بحث عن الجودة والتميز وهو أمر ضروري ومطلب فيما يخص هكذا خدمات .

وهناك نوعين من المنافسة في هذا المشروع : منافسه مباشره ( الجهات ذات االختصاص والخدمة نفسها ) باإلضافة إلى منافسه غير مباشره يمكن أن نحصرها في عدة نقاط من أهمها

( االستقدام , سكن الزوجين بالقرب من األهل أو مع األهل , وجود من يهتم بالطفل بالمنزل كشخص كبير بالسن أو عاطل عن العمل ) .

ويتم التغلب عليها عن طريق : : تحسين مستمر للخدمات , تخفيض رسوم التسجيل مع عمل خصومات , زيارة الحضانة المنافسة

ومعرفة نقاط الضعف وتقويتها والحفاظ على نقاط القوة وتنميتها.

2 / تأخير السداد :

ويتم التقليل من هذا الخطر من خالل ما يلي :

التذكير – استخدام سياسة السداد المبكر – وضع خصم خاص للسداد المبكر+%10 دفعه واحد ألكثر من شهر مقدمة .

3 / حاالت صحية طارئة :

ويتم الحد منها من خالل ما يلي :

كشف الطفل منذ قدومه من قبل مستوصف تم التعاقد معه مسبقاً ومعرفة ما إذا كان يشتكي من أمراض، ام لا، توفير الادوية الضرورية في الحضانة ( مثل خافض الحرارة

# الخطة التنظيمية

**المشروع** : حضانة ورياض أطفال

**اسم الحضانة**: ريحانة

نوع المنشأة:

هي منشأه صغيره ذات مسؤولية محدودة...

إيجابياتها:

تتمثل االيجابيات في مقدار ما يحققه المشروع من ربحيه ومكانه معنوية تتمثل في:

\1زيادة عدد األطفال وبالتالي زيادة الربح والدخل.

\2زيادة في عدد األصول الغير ملموسة المتمثلة في الشهرة.

سلبياتها:

وتتمثل بالمخاطر التي قد تتعرض لها مثل: \1طول معدل دوران راس المال \2زيادة المصروفات إلى حد كبير

\3التأخر في دفع رسوم األطفال.

\4عدم ارتفاع الربحية وخاصة في السنوات األولى للحضانة النخفاض عدد األطفال.

## الهيكل التنظيمي

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **المؤهالت المطلوبة** | **مواصفاتها** | **الوظيفة** |
| -بكالوريوس إدارة أعمال - تجيد التعامل مع الحاسب اآللي  - تجيد مهارات االتصال والعالقات العامة  - تجيد اللغة االنجليزية تحدثاً وكتابة . | - إدارة المشروع من خالل التأكد من القوائم المالية واتخاذ  القرارات على ضوئها - ممثلة للحضانة في الحمالت االعالنية وعند التسجيل | مديرة |
| بكالوريوس تسويق أو دبلوم لديها خبرة في مجال التسويق التقل عن 6 أشهر  تجيد التعامل مع الحاسب اآللي | إعداد الخطة التسويقية ودراسة السوق المستهدف ومنها تحدد  األسعار. تحدد أساليب اإلعالن الوارد ذكرها في الخطة التسويقية | مديرة التسويق |
| بكالوريوس محاسبة أو دبلوم  تجيد التعامل مع الحاسب اآللي وكذلك البرامج  المحاسبية لديها القدرة على إعداد القوائم المالية | إعداد القوائم المالية تحديد مصادر واستخدمات األموال صرف ومعالجة الرواتب والحوافز | مديرة المالية |
| بكالوريوس إدارة موارد بشرية أو دبلوم أو  بكالوريوس إدارة أعمال تجيد التعامل مع الحاسب اآللي | استقطاب الكوادر الجيدة للعمل داخل الحضانة  االشراف على الموظفات وعلى وقت حضورهم وانصرافهم تقييم أداء الموظفات وإقامة دورات تطويرية للمعلمات | مديرة الموارد البشرية |
| بكالوريوس رياض أطفال لديها خبرة في نفس المجال | تعليم وتدريب واشراف على االطفال داخل الفصول  مسئولة عن المسابقات والرحالت والحفالت التي تقيمها الحضانة  شبه اسبوعي | مربية-مربية فصل |
| اليوجد | االهتمام بنظافة الحضانة بشكل عام وباألطفال بشكل خاص  توصيل األطفال من وإلى الحضانة برفقة السائق | عاملة |
| رخصة , أو إقامة لألجانب | توصيل األطفال من وإلى الحضانة  قضاء حاجيات الحضانة الطارئة | سائق |

### الخريطة التنظيمية



**مديرة الحضانة**

مديرة قسم المالية

والمحاسبة

مديرة الموارد البشرية

مديرة قسم التسويق

عاملة

سائق

مربية

مربية فصل

## هيكل الرواتب و الحوافز:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| إجمالي الراتب | بدل سكن  %20 | بدل النقل  %25 | العالوة  %25 | التأمين  %30 | الراتب األساسي | الموظف |
| 5000 | 500 | 625 | 625 | 750 | 2500 | مديرة |
| 2800 | 280 | 350 | 350 | 420 | 1400 | مديرة قسم |
| 2500 | 250 | 312.5 | 312.5 | 375 | 1250 | مربية فصل |
| 2000 | 200 | 250 | 250 | 300 | 1000 | مربية |
| 750 | لا يوجد | | | | | سائق |
| 800 | عاملة |

## الموقع:

للموقع ايجابيات وسلبيات تتلخص:

##### االيجابيات:

\1قله وجود الحضانات في هذا الموقع مما يساعد على تسجيل اكبر عدد من االطفال.

\2رخص االماكن المؤجرة وذلك اذا كان المراد استئجار مبنى للحضانة

\3اغلب الذين يسكنون المنطقة من العمالت الذين يحتاجون ان يضعوا أبنائهم في حضانة

##### من سلبيات الموقع:

نظراً لضعف الدخل نوعا ما قد يكون هناك تأخر في السداد

# مكونات المشروع :

يتكون المشروع من التالي: -صالة فسيحه ال تقل مساحتها عن 200 متر مربع , جيدة التكييف , أرضياتها من الفينيل أو الخشب وذلك لدواعي طبيه بحته في مثل هذا السن.. -غرفه نوم مكيفه , ذات إضاءة معتمه نوعا ما.. تحتوي على 7 اسرة دورين -دورات مياه تتناسب تجهيزاتها مع أعمار األطفال واحتياجاتهم

-غرفة تحتوي على خزائن ودواليب متخصصة لمستلزمات األطفال الخاصة بكل طفل منهم والتي عادة ما يحضرها األهل معهم.

-غرفه خاصه الاستقبال أهل األطفال والاجراءات الادارية وكافة متعلقات الادارة

-غرفه خاصه بالعامالت تخصص لفترات استراحتهن وتبديل ملابسه.

مطبخ مجهز بكامل احتياجات الدار.

# الملاحــق

##### ملحق رقم 1 : إحصائية نسبة المواليد في السعودية

كشفت إحصائية حديثة صادرة عن وزارة االقتصاد والتخطيط في السعودية, عن وصول عدد المواليد الجدد في البالد الى 55.5 طفل كل

.ساعة, نسبة الذكور منهم 52 في المائة, بمعدل 1.08 طفل كل دقيقة و486 ألف مولود سنويا

وأوضحت اإلحصائية أن منطقة الرياض احتلت المركز األول بين المناطق السعودية في عدد المواليد, إذ يولد 110 آالف طفل في السنة, بمعدل 12.6 طفل كل ساعة, تليها مكة المكرمة بنحو 105.3 ألف طفل في السنة, أي 12 مولودا كل ساعة,من جهة أخرى, أشارت دراسة حديثة للهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض إلى ارتفاع عدد سكان العاصمة السعودية بمعدل 2.95 في المائة خالل األعوام العشرة األخيرة, بحيث سيتجاوز عدد السكان في عام 2013 الـ8.2 مليون نسمة, عدد السعوديين فيهم نحو 6.6 مليون نسمة وغير السعوديين 1.6 مليون نسمة, بنسبة نمو سنوي تبلغ 3.44 في المائة. وبينت الدراسة انه من المحتمل إن يرتفع عدد سكان الرياض بعد 18عاما الى 10.4 مليون نسمة, عدد السعوديين فيهم 8.7 مليون نسمة, بنمو سنوي يبلغ 0.32 في المائة, في حين سيبلغ عدد األجانب 1.4 مليون

نسمة, مسجلة تراجعا لعدد األجانب بنسبة 0.18 في المائة

.

##### ملحق رقم 2 : البيانات المالية للمشروع

تكاليف المشرع 11التكالف الثابتة

|  |  |
| --- | --- |
| المنشآت والمباني | |
| 80000 | استئجار مبنى 1600 متر مربع |
| 20000 | ديكورات وإعادة ترميم |
| 100000 | اإلجمالي |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| اآلالت والمعدات واألجهزة واألثاث | | | |
| إجمالي القيمة | قيمة الوحدة | العدد | البند |
| 37500 | 2500 | 15 | أجهزة تكييف |
| 80000 | 40000 | 2 | سيارات نقل |
| 3000 | 150 | 20 | أسرة لألطفال |
| 2500 | 2500 | 1 | ثالجة |
| 1000 | 1000 | 1 | ماكر ويف |
| 2000 | 2000 | 1 | غسالة |
| 7000 |  |  | أثاث ولوازم أخرى |
| 133000 |  |  | اإلجمالي |

إجمالي التكاليف الثابتة = 100000 + 133000 = 233000

/2 تكاليف التشغيل

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| الرواتب واألجور | | | | |
| إجمالي الرواتب السنوية | إجمالي الراتب الشهري | الراتب الشهري | العدد | الوظيفة |
| 60000 | 5000 | 5000 | 1 | مديرة |
| 90000 | 7500 | 2500 | 3 | مربية فصل |
| 72000 | 6000 | 2000 | 3 | مربية |
| 9600 | 800 | 800 | 1 | عاملة |
| 18000 | 1500 | 750 | 2 | سائق |
| 100800 | 8400 | 2800 | 3 | مديرة قسم ( تسويق /  موارد بشرية / ماليه ) |
| 350400 | 29200 |  |  | اإلجمالي |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| تكاليف أخرى | | |
| التكلفة السنوية | التكلفة الشهرية | البند |
| 2400 | 200 | تكاليف تسويق |
| 6000 | 500 | المياه والكهرباء |
| 3600 | 300 | الهاتف |
| 3600 | 300 | وقود |
| 1200 | 100 | أخرى |
| 16800 | 1400 | اإلجمالي |

3 / تكاليف الخدمات :

##### /1 حضانة دائمة ( 0 – 3 سنوات )

|  |  |
| --- | --- |
| 150 | رسوم رعاية صحية |
| 150 | رسوم توصيل من وإلى المنزل |
| 100 | رسوم مأكل ومشرب |
| 400 | إجمالي التكلفة |

/2 رياض األطفال ( 4 – 6 سنوات )

|  |  |
| --- | --- |
| 150 | رسوم رعاية صحية |
| 150 | رسوم توصيل من وإلى المنزل |
| 200 | رسوم مأكل ومشرب |
| 500 | إجمالي التكلفة |

##### /3 حضانة يومية :

100 ريال

إجمالي تكاليف الخدمات = 400 500+ 100+ = 1000

إجمالي تكاليف التشغيل = 350400 + 16800 + 1000 = 368200

التكاليف الكلية = 233000 + 368200 = 501200

الايرادات المتوقعة

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| اإليراد السنوي | اإليراد الشهري | الكمية الشهرية | سعر الخدمة | حجم الخدمة | نوع الخدمة |
| 1680000 | 140000 | 250 | 560 | 200 | حضانة دائمة |
| 1512000 | 126000 | 900 | 140 | 30 | حضانة اليوم |
| 1680000 | 140000 | 200 | 700 | 150 | رياض األطفال |
| 4956000 | 413000 |  |  |  | اإلجمالي |

تم حساب السعر بناء على 40 % من التكلفة

حجم الخدمة يمثل أقصى ما يتحمله

##### ملحق رقم 3 : نقطة التعادل

اولا / حساب نسبة ايراد كل خدمة من إجمالي الايرادت المتوقعه : حضانة دائمة = 1680000 / 4956000 = 34 %حضانة يومية = 1512000 / 4956000 = 31 %

رياض األطفال = 1680000 / 4956000 = 34 %

ثانيا / تخصيص التكاليف الثابتة على كل خدمة : حضانة دائمة = 233000 \* 34 % = 79200

حضانة يومية = 233000 \* 31 % = 72230

رياض األطفال 233000 \* 34 % 79200=

حساب نقطة التعادل:

Vc – P / Fc = Q

أ / حضانة دائمة : 400 – 560 / 79200 = Q

= 495

Fc + Vc (Q) = P . Q

79200 + 400 (495) = 560 \* 495

277200 = 277200

ب / رياض الاطفال: 500 – 700 / 79200 = Q

= 396

Fc + Vc (Q) = P . Q 79200 + 500 (396) = 700 \* 396

277200 = 277200

ج / حضانة يومية : -100 140 / 72230 = Q

= 1806

Fc + Vc (Q) = P . Q 72230 + 100 ( 1806 ) = 140 \*1806

252840 = 252840

##### ملحق رقم 4 : قسط االاهلاك

باستخدام طريقة القسط الثابت قسط اإلهالك = القيمة / العمر االفتراضي /1 ديكورات = 20000 / 5 = 4000

/2 أجهزة تكييف = 37500 5/ = 7500

/3 سيارات النقل = 80000 / 10 = 8000

/4 أسرة لألطفال = 2500 7/ = 2993

500 = 5/ 2500 = ثالجة /5

/6 ماكرويف = 1000 5/ = 200

400 = 5 / 2000 = غسالة /7

8 / لوازم أخرى = 7000 / 10 = 700

##### إجمالي االستهالكات = 2429