

ภาคผนวก ค

งบประมาณรายรับรายจ่ายของบริษัทฯ The Costume Expert

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายและเงินลงทุน

ประเภท-รายการ	หน่วยนับ	จำนวน	ราคาต่อหน่วย	มูลค่ารวม	เดือน	ปีที่ 1	ปีที่ 2		ปีที่ 3		ปีที่ 4		ปีที่ 5	
						รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี
ค่าใช้จ่ายในการจดทะเบียนจัดตั้ง		1		30,000		30,000								
ค่าทำสัญญาประกันค่าเช่า 3 เดือน		3		22,000		66,000								
ค่าเช่าสำนักงาน		150 ตรม.	22,000		12	264,000	10%	290,400	10%	319,440	10%	351,384	10%	386,522
ค่าตกแต่งภายใน	ตรม.	150	1,000			150,000	10%		10%	-	10%	-	10%	-
ค่าวัสดุดิบในการออกแบบตัดเย็บ	20% ของรายได้จากการละคร					217,600		412,160		519,552		698,509		1,006,875
ค่าสาธารณูปโภค														
ค่าน้ำ			1,000		12	12,000	10%	13,200	10%	14,520	10%	15,972	10%	17,569
ค่าไฟ			5,000		12	60,000	10%	66,000	10%	72,600	10%	79,860	10%	87,846
ค่าโทรศัพท์			2,000		12	24,000								
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด						60,000	10%	26,400	10%	29,040	10%	31,944	10%	35,138
ค่าอุปกรณ์สำนักงาน														
ชุดโต๊ะ เก้าอี้ สำนักงาน	ชุด	10	3,000	30,000		30,000								
ชุดโต๊ะประชุม 20ที่นั่ง	ชุด	1	22,000	22,000		22,000								
ชุดรับแขก	ชุด	1	15,000	15,000		15,000								
ตู้เก็บเอกสาร	ตู้	3	4,000	12,000		12,000								
จักรเย็บผ้าเอกนกระสงค์	เครื่อง	3	15,000	45,000		45,000								
โต๊ะทำ pattern ขนาด 4*8 ฟุต	ตัว	1	11,000	11,000		11,000								
เครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมโปรแกรมออกแบบ	เครื่อง	2	50,000	100,000		100,000								
เครื่องปริ้นเตอร์ระบบ all in one	เครื่อง	2	5,900	11,800		11,800								
เครื่องเล่นดีวีดี ซีดีดี	เครื่อง	2	1,000	2,000		2,000								
เครื่องปรับอากาศ 2400 BTU	เครื่อง	3	30,000	90,000		90,000								
อุปกรณ์ซักรีด			30,000											
โทรทัศน์สี 29 นิ้ว	เครื่อง	2	6,000	12,000		12,000								

ประเภท-รายการ	หน่วยนับ	จำนวน	ราคาต่อหน่วย	มูลค่ารวม	เดือน	ปีที่ 1	ปีที่ 2		ปีที่ 3		ปีที่ 4		ปีที่ 5	
						รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี	ขึ้น	รายจ่าย/ปี
โทรศัพท์สำนักงาน	เครื่อง	4	500	2,000		2,000								
โทรสาร	เครื่อง	1	4,000	4,000		4,000								
ตู้เย็น	เครื่อง	1	5,000	5,000		5,000								
อุปกรณ์เพื่อการออกแบบตัดเย็บอื่น ๆ		1	30,000	30,000		30,000	10%	33,000	10%	36,300	10%	39,930	10%	43,923
อุปกรณ์สำนักงานอื่น ๆ		1	24,000	24,000		24,000	10%	26,400	10%	29,040	10%	31,944	10%	35,138
รวม						1,299,400		867,560		1,020,492		1,249,543		1,613,012

					ปีที่ 1	ปีที่ 2		ปีที่ 3		ปีที่ 4		ปีที่ 5		
ค่าจ้างพนักงาน	จำนวน	อัตราเงินเดือน	เงินเดือน/	เงินเดือน/ปี	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	ขึ้น	
		(คน/บาท)	เดือน(บาท)	เดือน										(บาท)

ตำแหน่ง														
กรรมการผู้จัดการ		1	30,000	30,000	12	360,000	5%	378,000	5%	396,900	5%	416,745	5%	437,582
บัญชีและการเงิน		1	12,000	12,000	12	144,000	5%	151,200	5%	158,760	5%	166,698	5%	175,033
ประสานงานและการตลาด		1	15,000	15,000	12	180,000	5%	189,000	5%	198,450	5%	208,373	5%	218,791
นักออกแบบเครื่องแต่งกาย (Designer)		1	15,000	15,000	12	180,000	5%	189,000	5%	198,450	5%	208,373	5%	218,791
ช่างทำโครงร่างก่อนการตัดเย็บ(Pattern Maker)		1	10,000	10,000	12	120,000	5%	126,000	5%	132,300	5%	138,915	5%	145,861
ช่างตัดเย็บ(Dress maker)	เพิ่ม 1 อัตราในปีที่ 3	1	10,000	10,000	12	120,000	5%	126,000	5%	142,300	5%	149,415	5%	156,886
ผู้ช่วยช่างตัดเย็บ	เพิ่ม 1 อัตราในปีที่ 3	1	9,000	9,000	12	108,000	5%	113,400	5%	128,070	5%	134,474	5%	141,197
หัวหน้าทีมเสื้อผ้า A,B (Costume Master)	เพิ่ม(C) 1 อัตราในปีที่ 4	2	12,000	24,000	12	288,000	5%	302,400	5%	317,520	5%	345,396	5%	362,666
ผู้ช่วยทีมเสื้อผ้า A,B(costume assistance)	เพิ่ม(C) 1 อัตราในปีที่ 4	2	9,000	18,000	12	216,000	5%	226,800	5%	238,140	5%	259,047	5%	271,999
ฝ่ายบุคคลและธุรการ		1	9,000	9,000	12	108,000	5%	113,400	5%	119,070	5%	125,024	5%	131,275
ฝ่ายแม่บ้าน		1	6,500	6,500	12	78,000	5%	81,900	5%	85,995	5%	90,295	5%	94,809
ที่ปรึกษาพิเศษ(Specialist)														
รวม		13				1,902,000		1,997,100		2,115,955		2,242,753		2,354,890

ตาราง Cash Flow

		ปีที่ 1			ปีที่ 2			ปีที่ 3			ปีที่ 4			ปีที่ 5
เงินสดต้นงวด		4,000,000			1,816,600			1,725,140			1,684,933			2,933,773
เงินลงทุนจากการระดมทุน		4,000,000												
เงินจากการกู้ยืมธนาคาร		-												
รายได้														
ละคร	ละครเรื่องที่ 1/2553	320,000	ละครเรื่องที่ 4/2553	192,000	ละครเรื่องที่ 6/2554	352,000	ละครเรื่องที่ 6/2555	232,320	ละครเรื่องที่ 6/2556	255,552				
	ละครเรื่องที่ 2/2553	320,000	ละครเรื่องที่ 5/2553	320,000	ละครเรื่องที่ 1/2555	387,200	ละครเรื่องที่ 7/2555	232,320	ละครเรื่องที่ 7/2556	255,552				
	ละครเรื่องที่ 3/2553	320,000	ละครเรื่องที่ 1/2554	352,000	ละครเรื่องที่ 2/2555	387,200	ละครเรื่องที่ 8/2555	387,200	ละครเรื่องที่ 8/2556	255,552				
	ละครเรื่องที่ 4/2553	128,000	ละครเรื่องที่ 2/2554	352,000	ละครเรื่องที่ 3/2555	387,200	ละครเรื่องที่ 1/2556	425,920	ละครเรื่องที่ 9/2556	425,920				
	ละครเรื่องที่ 5/2553	-	ละครเรื่องที่ 3/2554	352,000	ละครเรื่องที่ 4/2555	387,200	ละครเรื่องที่ 2/2556	425,920	ละครเรื่องที่ 1/2557	468,512				
			ละครเรื่องที่ 4/2554	352,000	ละครเรื่องที่ 5/2555	387,200	ละครเรื่องที่ 3/2556	425,920	ละครเรื่องที่ 2/2557	468,512				
			ละครเรื่องที่ 5/2554	140,800	ละครเรื่องที่ 6/2555	154,880	ละครเรื่องที่ 4/2556	425,920	ละครเรื่องที่ 3/2557	468,512				
			ละครเรื่องที่ 6/2554	-	ละครเรื่องที่ 7/2555	154,880	ละครเรื่องที่ 5/2556	425,920	ละครเรื่องที่ 4/2557	468,512				
					ละครเรื่องที่ 8/2555	-	ละครเรื่องที่ 6/2556	170,368	ละครเรื่องที่ 5/2557	468,512				
							ละครเรื่องที่ 7/2556	170,368	ละครเรื่องที่ 6/2557	468,512				
							ละครเรื่องที่ 8/2556	170,368	ละครเรื่องที่ 7/2557	468,512				
							ละครเรื่องที่ 9/2556	-	ละครเรื่องที่ 8/2557	187,405				
							ละครเรื่องที่ 9/2557	187,405						
							ละครเรื่องที่ 10/2557	187,405						
							ละครเรื่องที่ 11/2557	-						
MV/Ads/Events		387,000			851,400			832,480			1,373,592			1,510,951
ธุรกิจเช่า-ยืม (จำนวนชุด)								110,000			180,000			300,000
รวม		1,475,000			2,912,200			3,540,240			5,046,136			6,845,326

	ปีที่ 1	ปีที่ 2	ปีที่ 3	ปีที่ 4	ปีที่ 5
รายจ่าย					

ค่าใช้จ่ายและเงินลงทุน	1,299,400	867,560	1,020,492	1,249,543	1,613,012
ค่าจ้างพนักงาน	1,902,000	1,997,100	2,115,955	2,242,753	2,354,890
ค่าใช้จ่ายในการทำการตลาดและประชาสัมพันธ์	457,000	139,000	444,000	305,000	502,000

รวม	3,658,400	3,003,660	3,580,447	3,797,296	4,469,903
-----	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

กระแสเงินสด	- 2,183,400	- 91,460	- 40,207	1,248,840	2,375,423		
เงินสดรับมากกว่า (น้อยกว่า) เงินสดจ่าย	1,816,600	1,725,140	1,684,933	2,933,773	5,309,196		
ภาษี 30%	30%						
เงินสดปลายงวด	-4,000,000	1,816,600	1,725,140	1,684,933	2,933,773	5,309,196	13,469,643
หา Present Value ที่ Interest Rate 12%	-4,000,000	1,621,964	1,375,271	1,199,302	1,864,466	3,012,581	9,073,584
เงินที่เข้ามาจากการดำเนินงาน	9,073,584						
เงินลงทุนเบื้องต้น	4,000,000						
Net Present Value	5,073,584						
หาInterest Rate of Return(IRR)	13%						

Pay Back Period	4 ปี 5 เดือน
-----------------	--------------