

ภาคผนวก ง

Cashflow Best Case										
	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560
รายได้										
รายได้จากส่วนสถาบันฯ										
โปรแกรม ส่งเสริมพัฒนาการ	230,027,200	236,928,016	244,035,856	263,924,779	271,842,522	279,997,798	302,817,618	311,902,147	321,259,211	
รวม	230,027,200	236,928,016	244,035,856	263,924,779	271,842,522	279,997,798	302,817,618	311,902,147	321,259,211	
จำนวนคน	11,059	11,391	11,732	12,084	12,447	12,820	13,205	13,601	14,009	
ค่าสมัครสมาชิกรายปี	13,270,000	13,668,100	14,078,143	15,225,512	15,682,277	16,152,745	17,469,194	17,993,270	18,533,068	
รวม	13,270,000	13,668,100	14,078,143	15,225,512	15,682,277	16,152,745	17,469,194	17,993,270	18,533,068	
จำนวนคน	6,635	6,834	7,039	7,250	7,468	7,692	7,923	8,160	8,405	
ค่าสมัครสมาชิกตลอดชีพ	19,903,500	20,500,605	21,115,623	23,924,001	24,641,721	25,380,973	28,756,642	29,619,341	30,507,922	
รวม	19,903,500	20,500,605	21,115,623	23,924,001	24,641,721	25,380,973	28,756,642	29,619,341	30,507,922	
จำนวนคน	4,423	4,556	4,692	4,833	4,978	5,127	5,281	5,440	5,603	
รายได้จากการจัดอบรมสัมมนา	702,000	737,100	773,955	812,653	853,285	995,500	1,045,275	1,097,538	1,152,415	
รวม	702,000	737,100	773,955	812,653	853,285	995,500	1,045,275	1,097,538	1,152,415	
จำนวนคน	1,560	1,638	1,720	1,806	1,896	1,991	2,091	2,195	2,305	
รายได้จากการจัด Work Shop	5,661,000	5,944,050	6,241,253	6,553,315	6,880,981	9,633,373	10,115,042	10,620,794	11,151,834	
รวม	5,661,000	5,944,050	6,241,253	6,553,315	6,880,981	9,633,373	10,115,042	10,620,794	11,151,834	
จำนวนคน	37,740	39,627	41,608	43,689	45,873	48,167	50,575	53,104	55,759	
รายได้จากการจัดกิจกรรมพิเศษ	675,000	675,000	675,000	816,750	816,750	816,750	980,100	980,100	980,100	
รวม	675,000	675,000	675,000	816,750	816,750	816,750	980,100	980,100	980,100	
จำนวนวัน	135	135	135	149	149	149	163	163	163	
รายได้ จากการขายของเล่นของที่ระลึก	15,048,000	15,800,400	16,590,420	21,774,926	22,863,673	24,006,856	30,248,639	31,761,071	33,349,124	
รวม	15,048,000	15,800,400	16,590,420	21,774,926	22,863,673	24,006,856	30,248,639	31,761,071	33,349,124	
ราคาจำหน่าย	200	200	200	250	250	250	300	300	300	
จำนวนคนซื้อ	75,240	79,002	82,952	87,100	91,455	96,027	100,829	105,870	111,164	
รายได้ การเช่าพื้นที่ร้านค้า	27,594,000	29,678,400	33,388,200	38,952,900	40,900,545	42,945,572	45,092,851	47,347,493	49,714,868	
รวม	27,594,000	29,678,400	33,388,200	38,952,900	40,900,545	42,945,572	45,092,851	47,347,493	49,714,868	
รวมค่าสิทธิ			700,000	700,000		700,000	700,000	700,000	700,000	
			2,000,000	2,000,000		2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	
จำนวนสาขา			1	1		1	1	1	1	
ค่าอุปกรณ์ตกแต่ง				2,000,000	2,000,000		2,000,000	2,000,000	2,000,000	
รวมรายได้	0	312,880,700	323,931,671	340,598,450	375,684,836	384,481,754	403,629,567	440,225,361	455,021,755	470,348,542

	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560
รายจ่าย										
เงินลงทุนถาวร-ส่วนของเจ้าของ	70,000,000									
เงินลงทุนถาวร-ส่วนหนี้สิน	200,320,100									
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน										
ต้นทุนจากส่วนสถาบันฯ										
ค่าจัดอบรมสัมมนา		1,690,000	1,859,000	2,044,900	2,249,390	2,474,329	2,721,762	2,993,938	3,293,332	3,622,665
ค่าจัดอบรมปฏิบัติการ		2,433,600	2,676,960	2,944,656	3,239,122	3,563,034	3,919,337	4,311,271	4,742,398	5,216,638
ค่าใช้จ่ายการจัดกิจกรรมพิเศษ		1,560,000	1,638,000	1,719,900	1,805,895	1,896,190	1,990,999	2,090,549	2,195,077	2,304,830
ค่าน้ำดื่มและอาหารว่าง		2,383,056	2,621,362	2,883,498	3,171,848	3,489,032	3,837,936	4,221,729	4,643,902	5,108,292
ค่าจัดทำบัตรสมาชิก		78,000	85,800	94,380	103,818	114,200	125,620	138,182	152,000	167,200
ค่าจ้างเงินเดือนบุคลากรและสวัสดิการ										
ค่าจ้าง เงินเดือน	1,001,000	12,012,000	12,732,720	13,496,683	14,306,484	15,164,873	16,074,766	17,039,252	18,061,607	19,145,303
ค่าสวัสดิการ		600,600	636,636	674,834	715,324	758,244	803,738	851,963	903,080	957,265
ค่าโบนัส					7,153,242	7,582,437	8,037,383	8,519,626	9,030,803	9,572,652
ค่าเครื่องแบบพนักงาน		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
ค่าฝึกอบรมและการดูงานของบุคลากร		1,000,000	1,050,000	1,102,500	1,157,625	1,215,506	1,276,282	1,340,096	1,407,100	1,477,455
ค่าจ้างทีมงานทำความสะอาดและอาคาร		840,000	882,000	926,100	972,405	1,021,025	1,072,077	1,125,680	1,181,964	1,241,063
ค่าใช้จ่ายการจัดสรรสินค้าในร้านขายของเล่น		390,000	409,500	429,975	451,474	474,047	497,750	522,637	548,769	576,208
ค่าจ้างออกแบบและผลิตของเล่น		1,300,000	1,365,000	1,433,250	1,504,913	1,580,158	1,659,166	1,742,124	1,829,231	1,920,692
ค่าใช้จ่ายด้านกิจกรรมการตลาด		5,858,320	6,444,152	6,966,228	7,528,851	8,119,136	8,738,749	9,388,324	10,069,557	10,784,313
ค่าใช้จ่ายสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์		12,000,000	13,200,000	14,400,000	15,600,000	16,800,000	18,000,000	19,200,000	20,400,000	21,600,000
ค่าพีซีเซนเดอร์		1,000,000	1,100,000	1,210,000	1,331,000	1,464,100	1,610,510	1,771,561	1,948,717	2,143,589
ค่าวิทยการตลาด		390,000	429,000	471,900	519,090	570,999	628,099	690,909	760,000	836,000
ค่าสาธารณูปโภค	200,000	156,000	163,800	171,990	180,590	189,619	199,100	209,055	219,508	230,483
ค่าประกัน		500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
ค่าซ่อมบำรุง		1,300,000	1,365,000	1,433,250	1,504,913	1,580,158	1,659,166	1,742,124	1,829,231	1,920,692
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	100,000	1,300,000	1,365,000	1,433,250	1,504,913	1,580,158	1,659,166	1,742,124	1,829,231	1,920,692
ค่าลงทุนขยายสาขาเพิ่มเติม				10,000,000	10,000,000					
ค่าจ้างรถตู้ 5 คันบริการรับส่ง		1,200,000	1,236,000	1,273,080	1,311,272	1,350,611	1,391,129	1,432,863	1,475,849	1,520,124
ค่าเสื่อมราคาของอาคาร		1,252,500	1,252,500	1,252,500	1,252,500	1,252,500	1,252,500	1,252,500	1,252,500	1,252,500
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์		1,260,000	1,323,000	1,389,150	1,458,608	1,531,538	1,608,115	1,688,521	1,772,947	1,861,594
ดอกเบี้ยจ่าย		20,274,008	20,274,008	10,046,835	8,372,363	6,697,890	5,023,418	3,348,945	1,674,473	
รวมค่าใช้จ่าย	271,621,100	70,788,084	74,619,437	86,408,859	97,189,637	91,714,784	96,777,566	102,427,153	108,717,371	115,707,157
กำไรก่อนหักภาษี	-271,621,100	242,092,617	249,312,234	254,189,591	278,495,199	292,766,970	306,852,001	337,798,208	346,304,383	354,641,385
ภาษีเงินได้ (30%)	-	81,486,330	72,627,785	74,793,670	76,256,877	83,548,560	87,830,091	92,055,600	101,339,462	106,392,416
กำไรสุทธิ	-190,134,770	160,606,287	174,518,564	177,932,714	194,946,639	204,936,879	214,796,401	236,458,746	242,413,068	248,248,970
บวก ค่าเสื่อม	-	2,512,500	2,575,500	2,641,650	2,711,108	2,784,038	2,860,615	2,941,021	3,025,447	3,114,094
หัก ชำระคืนเงินต้น			-38,617,157	-38,617,157	-38,617,157	-38,617,157	-38,617,157	-38,617,157	-38,617,157	-38,617,157
หัก เงินทุนหมุนเวียน	-	-	15,644,035.0	-	17,029,922.5	-	18,784,241.8	-	19,224,087.7	-
Net Cashflow	-190,134,770	156,333,297	122,280,323	124,927,284	140,256,348	149,879,672	158,858,380	178,771,341	184,070,270	227,845,636
PBP		-33,801,473	88,478,850	213,406,134	353,662,482	503,542,154	662,400,534	841,171,875	1,025,242,145	1,253,087,781
NPV	544,765,589									
IRR	75%									

Discount Rate = 12.46%