



Caja de Herramientas
Alternativa productiva:
Establecimiento de Estaciones Biológicas en
espacios naturales bajo protección



CAJA DE HERRAMIENTAS.

PLAN DE PRODUCCIÓN

INGRESOS BRUTOS

INFORMACION TÉCNICA FINANCIERA

PROYECCIÓN DE VENTAS

PROGRAMA DE PRODUCCIÓN

INGRESOS ENTRADAS DE DINERO

PLAN DE INVERSIONES

TERRENO Y OBRAS FÍSICAS

MAQUINARIA Y EQUIPO

CAPITAL DE TRABAJO

MOBILIARIO

HERRAMIENTAS

VEHÍCULOS

RESUMEN DE INVERSIONES

COSTOS DE PRODUCCIÓN

COSTOS DE RECURSOS FÍSICOS

MANO DE OBRA

COSTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION

ASISTENCIA TÉCNICA

SALARIOS ADMINISTRACION

ALQUILERES

COSTOS FINANCIEROS

COSTO FINANCIAMIENTO

TOTAL DE COSTOS

RESUMEN DE COSTOS

FLUJO DE CAJA

FLUJO DE CAJA

AQUÍ SE PROYECTAN LOS INGRESOS (ENTRADAS) BRUTOS

(Ventas; Producción; Precios)

En este cuadro se ingresan datos en la columna C (productos) F (producción esperada) y G (unidades)

INICIO

PRODUCTO	Producción esperada	Precio/Unidad
Venta de madera en pie estimada	19000	16
Venta de leña	24000	40
Beneficios ambientales (02)	78	15

PROYECCIÓN DE VENTAS

Indicaciones

En este cuadro ingresar únicamente datos en la columna C.

PRODUCTO	AÑO					
	0	1	2	3	4	5
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
Venta de madera en pie estimada	0	19.000	19.380	19.961	20.560	21.383
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
Venta de leña		24.000,00	24.480	25.214	25.971	27.010
Beneficios ambientales (02)			2%	3%	3%	4%
Incremento anual (%)	0	78	80	82	84	88
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
TOTAL	0	43.078	43.940	45.258	46.615	48.480

PROGRAMA DE PRODUCCIÓN

En este cuadro no se ingresan datos

PRODUCTO	AÑO					
	0	1	2	3	4	5
Venta de madera en pie estimada	0	19.000	19.380	19.961	20.560	21.383
Venta de leña	0	24.000	24.480	25.214	25.971	27.010
Beneficios ambientales (02)	0	78	80	82	84	88
0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	43.078	43.940	45.258	46.615	48.480

Indicaciones

En este cuadro solo se ingresan datos en la columna D.

Ser. 1	Venta de madera en pie estimada	
Ser. 2	Venta de leña	
Ser. 3	Beneficios ambientales (02)	
Ser.4		0,00

PLANILLA DE INGRESOS

Indicaciones

En este cuadro no se ingresan datos

PRODUCTOS	AÑO				
	1	2	3	4	5
Venta de mandera en pie estimada					
Precio unitario (L)	16,00	16,16	16,48	16,81	17,32
Cantidad (u)	19.000,00	19.380,00	19.961,40	20.560,24	21.382,65
Sub total	304.000,00	313.180,80	329.027,75	345.676,55	370.288,72
Venta de leña					
Precio unitario (L)	40,00	40,40	41,21	42,03	43,29
Cantidad (u)	24.000,00	24.480,00	25.214,40	25.970,83	27.009,67
Sub total	960.000,00	988.992,00	1.039.035,00	1.091.610,17	1.169.332,81
Beneficios ambientales (02)					
Precio unitario (L)	15,00	15,15	15,30	15,61	16,08
Cantidad (U)	78,00	79,56	81,95	84,41	87,78
Sub total	1.170,00	1.205,33	1.253,91	1.317,36	1.411,15
TOTAL INGRESOS \$.	1.265.170,00	1.303.378,13	1.369.316,65	1.438.604,08	1.541.032,69



AQUÍ COMIENZA EL ANALISIS DE LAS INVERSIONES

(Terrenos-bras físicas; Maquinaria y Equipo, Mobiliario, Herramientas, Vehículos)

COSTOS DE INVERSION: Vehiculo

Indicaciones

En este cuadro se llenan las columnas: C, D, E, F, G y en la H, lo demás es automático.

Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario	Costo Total	Vida útil	Depreciación Anual	Valor residual	Valor residual
			Lemp/U	L./U				Porcentaje
				-				
				-				
				0,00	0,00	N/A	0,00	0%
	TOTAL VEHICULO			0,00		0,00	0,00	0%

En este cuadro no se ingresan datos

COSTOS DE INVERSIÓN
DETALLE GENERAL

Nº	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario (L/U)	Costo Total (L)
1	Terreno				
1.1.	Terreno	ha	1	250.000,00	250.000,00
Sub total					250.000,00
2	Construcción de cerca y galera para vivero				
2.1.	Compra de alambre pua	royo	6	720	4.320,00
2.2	láminas de 12 pies	lamina	50	270	13.500,00
2.3	Barriles	unidad	30	500	16.500,00
2.4	Rotulos	qq	2	8000	16.000,00
Sub total					50.320,00
2	Mquina y equipo				
2.1	0	0	0	-	-
2.2	0	0	0	-	-
2.3	0	0	0	-	-
2.4	0	0	0	-	-
2.5	0	0	0	-	-
2.6	0	0	0	-	-
2.7	0	0	0	-	-
2.8	0	0	0	-	-
Sub total					-
3	Moviliario				
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
0	0	0	0	-	-
TOTAL MOBILIARIO L.					-
4	Herramientas				
1,00	Patas	unidad	50,00	300,00	15.000,00
2,00	Piaches	unidad	50,00	280,00	14.000,00
3,00	Carretas	unidad	15,00	910,00	13.650,00
4,00	Bombas manuales para uso en el vivero	unidad	3,00	1.600,00	4.800,00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Sub total					47.450,00
0	0	0	0	0	-
0	0	0	0	0	-
0	0	0	0	0	-
Sub total					-
TOTAL INVERSIONES L.					347.770,00

AQUÍ COMIENZA EL ANALISIS DEL COSTO DE LOS RECURSOS

(Producción; Administración, Financieros)

Indicaciones

En este cuadro se llenan las columnas C, D, E, y G,

COSTOS RECURSOS FISICOS

(AÑO 1)

PRODUCTO	plantas
CANTIDAD A PRODUCIR	40000

Descripción	Unidad de Medida	Cantidad por unidad de producto	Costo Unitario	Costo Total
MATERIA PRIMA				
Sub total				
INSUMOS				
Semillas de diferentes especies	kilos	3,5	6.500,00	22.750,00
Bolsas para vivero (7 de ancho x 8 de largo)	miles	7	550,00	3.850,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Sub total				26.600,00
Papeleria, materiales y otros				

				0,00
Sub total				0,00
Tecnico forestal	1	14,00	28.000,00	392.000,00
Sub total				392.000,00
COSTOS RECURSOS FISICOS (L.)				418.600,00
COSTOS RECURSOS FISICOS POR UNIDAD DE PRODUCCION (L./U)				10,47

RESUMEN DE COSTOS PRODUCTO 1	
COSTO MATERIA PRIMA, E INSUMOS	26.600,00
COSTO SUMINISTRO Y EMPAQUE	392.000,00
COSTO PARCIAL PRODUCCION	418.600,00

Cambio de dólar	25	L/USD
-----------------	----	-------

[RESUMEN DE COSTOS](#)

Indicaciones

En este cuadro se llena las columnas: D, E, F, G, y H lo demás es automático.

INICIO

**GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN
AÑO 1**

Nº	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario L.	Costo Total
1	Otros	global	1.00	40.000,00	40.000,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
SUB TOTAL					40.000,00

Indicaciones

En este cuadro se llena las columnas: D, E, F, G, H y I, lo demás es automático.

**MANO DE OBRA: ADMINISTRACIÓN
AÑO 1**

Cantidad de puestos	Cargo	Jornales/mes	Salario por jornal L.	Costo mensual L.	Meses	Costo Total
1	Gastos contables			10.000,00	6	60.000,00
SUB TOTAL						60.000,00

Indicaciones

En este cuadro se llena las columnas: E, F, G, lo demás es automático.

ITEM	Unidad	Cantidad	valor Unitario	Costo Total
TOTAL				0,00

TOTAL Administración y Asistencia Técnica

Total	100.000,00
-------	------------

SERVICIO DE LA DEUDA
AMORTIZACION: CUOTA CONSTANTE

Indicaciones del cuadro de la amortización de la inversión

1. Se ingresa datos; en la columna F fila 16, amortización en años.

2. se ingresan datos columna F fila 18, tasa de interés por unidad de tiempo.

Monto a financiar	97.770,00
Tiempo de préstamo	10
unidad de tiempo	Años
tasa de interés por unidad de tiempo	10%
CUOTA CONSTANTE	15.911,62

En este cuadro no se ingresan datos

Año	1	2	3	4	5
Cuota constante	15.911,62	15.911,62	15.911,62	15.911,62	15.911,62
Amortización de capital	6.134,62	6.748,08	7.422,89	8.165,18	8.981,69
Intereses	9.777,00	9.163,54	8.488,73	7.746,44	6.929,92
Saldo	91.635,38	84.887,30	77.464,42	69.299,24	60.317,55

En este cuadro no se ingresan datos

INICIO

INICIO

RESUMEN DE COSTOS

	AÑO				
	1	2	3	4	5
COSTOS PRODUCCIÓN					
Incremento anual (%)		2.00%	3.00%	3.00%	3.00%
REC.FISCOS DE PRODUCCIÓN	26.600,00	532,00	15,96	0,48	0,01
MATERIA PRIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUMOS	26.600,00	532,00	15,96	0,48	0,01
MANO DE OBRA PRODUCCION	572.000,00	583.440,00	600.943,20	618.971,50	637.540,64
TOTAL MANO DE OBRA	572.000,00	583.440,00	600.943,20	618.971,50	637.540,64
TOTAL COSTOS PRODUCCIÓN	598.600,00	583.972,00	600.959,16	618.971,97	637.540,66
COSTOS ADMINISTRACION					
GENERALES	40.000,00	40.800,00	42.024,00	43.284,72	44.583,28
Otros	40.000,00	40.800,00	42.024,00	43.284,72	44.583,28
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
SALARIOS ADMINISTRACION	452.000,00	461.040,00	470.260,80	479.666,02	489.259,34
Tecnico forestal	392.000,00	399.840,00	407.836,80	415.993,54	424.313,41
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos contables	60.000,00	61.200,00	62.424,00	63.672,48	64.945,93
ALQUILERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COSTOS ADMINISTRACION	492.000,00	501.840,00	512.284,80	522.950,74	533.842,60
COSTOS FINANCIEROS					
Amortización de capital	6.134,62	6.748,08	7.422,89	8.165,18	8.981,69
Intereses	9.777,00	9.163,54	8.498,73	7.746,44	6.929,92
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	15.911,62	15.911,62	15.911,62	15.911,62	15.911,62
IMPREVISTOS					
PORCENTAJE SOBRE INGRESOS	0%	0%	0%	0%	0%
TOTAL COSTOS IMPREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COSTOS OPERATIVOS	1.106.511,62	1.101.723,62	1.129.155,58	1.157.834,33	1.187.294,87
DEPRECIACIÓN					
Otros fijas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinaria y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Herramientas	9.490,00	9.490,00	9.490,00	9.490,00	9.490,00
Vehiculos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPRECIACIÓN	9.490,00	9.490,00	9.490,00	9.490,00	9.490,00
TOTAL COSTOS	1.116.001,62	1.111.213,62	1.138.645,58	1.167.324,33	1.196.784,87

572.000,00

0,00

AQUÍ COMIENZA EL ANÁLISIS DE LA RENTABILIDAD

(Relacion Beneficio Costo)



Column 1	Column 2	Column 3	Column 4	Column 5
Row 1				
Row 2				
Row 3				
Row 4				
Row 5				
Row 6				
Row 7				
Row 8				
Row 9				
Row 10				
Row 11				
Row 12				
Row 13				
Row 14				
Row 15				
Row 16				
Row 17				
Row 18				
Row 19				
Row 20				
Row 21				
Row 22				
Row 23				
Row 24				
Row 25				
Row 26				
Row 27				
Row 28				
Row 29				
Row 30				
Row 31				
Row 32				
Row 33				
Row 34				
Row 35				
Row 36				
Row 37				
Row 38				
Row 39				
Row 40				
Row 41				
Row 42				
Row 43				
Row 44				
Row 45				
Row 46				
Row 47				
Row 48				
Row 49				
Row 50				

