



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำนักงานธนาคาเคราะห์

กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการอำนวยการสำนักงานธนาคาเคราะห์

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานธนาคาเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานธนาคาเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากกิจการตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6.9 เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งอธิบายเกี่ยวกับการบันทึกที่ดินของสำนักงานธนาคาเคราะห์ที่เข้าซ้อนกับการบันทึกที่ราชพัสดุของกรมธนารักษ์ ที่ยังไม่ได้ช้อยติในเรื่องของกรรมสิทธิ์ในการถือครองที่ดินจนกว่าจะได้รับผลการตีความที่ชัดเจนจากสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ทั้งนี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมิได้แสดงดาวเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องนี้ -



ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งผู้บริหารจะจัดเตรียมรายงานประจำปีให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้สำหรับการจัดทำรายงานประจำปี 2562 มีความล่าช้า มีสาเหตุเกิดจากสำนักงานธนาคารที่มีจำนวนกรรมการไม่ครบองค์ประชุม ทำให้ไม่สามารถจัดประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติรายงานประจำปีภายในระยะเวลาที่กำหนด

ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อ่านรายงานประจำปี หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกิจการ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกิจการ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและ

ว.พ.



มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปรูเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปรูว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กิจการต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

6/6



สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบ ในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางกุลิสราห์ บุญทับ)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 8

(นางสาวพัชรี ชาญธวัชชัย)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานธนารักษ์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6.1	214,939,893.08	98,104,467.68
เงินลงทุนระยะสั้น	6.2	-	27,804,347.54
ทรัพย์รับจำนำ	6.3	* 5,513,377,750.00	5,582,157,730.00
ทรัพย์หลุดจำนำ	6.4	13,706,600.00	75,600,600.00
ดอกเบี้ยรับจำนำค้างรับ		125,412,169.68	134,364,798.86
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ		261,865.41	103,160.60
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6.5	3,242,840.52	3,260,541.70
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>5,870,941,118.69</u>	<u>5,921,395,646.38</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากเงินบำเหน็จพนักงาน	6.6	30,956,902.00	35,233,810.00
ลูกหนี้ขาดใช้ความรับผิดชอบทางละเมิด	6.7	5,146,001.35	5,171,668.35
ลูกหนี้ทรัพย์รับจำนำขาดบัญชี	6.8	240,263.72	240,263.72
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6.9	* 417,246,651.81	416,966,309.58
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6.10	1,635,666.97	1,350,707.19
หลักทรัพย์ค้ำประกันตัวพนักงาน	6.11	33,105,000.00	32,900,000.00
หลักทรัพย์ค้ำประกันตัวผู้อำนวยการ	6.12	-	200,000.00
สินทรัพย์อื่น	6.13	625,900.00	625,900.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>488,956,385.85</u>	<u>492,688,658.84</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>6,359,897,504.54</u></u>	<u><u>6,414,084,305.22</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๑๗.๖

สำนักงานธรรมาภิบาล กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

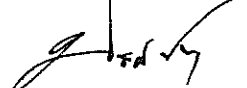
งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2562	2561
หนี้สินและส่วนของทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินเบิกเกินบัญชี	6.14 4,381,589.65	320,992,816.53
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	6.15 393,750,000.00	393,750,000.00
เงินรายได้แผ่นดินค่านำส่งคลัง	6.16 × 145,035,000.00	197,840,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - ระยะสั้น	6.17 5,749,612.00	5,691,450.00
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	17,883,674.66	22,456,917.82
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	× 42,238,314.43	73,912,994.93
เจ้าหนี้อื่น	3,726,508.00	6,807,795.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน	612,764,698.74	1,021,451,974.28
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะยาว	6.15 1,781,250,000.00	1,675,000,000.00
หลักประกันตัวพนักงาน	33,105,000.00	32,900,000.00
หลักประกันตัวผู้อำนวยการ	-	200,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - ระยะยาว	6.17 188,976,841.00	157,542,932.00
รายได้รอรับรู้	6,407,297.75	-
หนี้สินอื่น	3,198,251.96	2,365,327.01
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,012,937,390.71	1,868,008,259.01
รวมหนี้สิน	2,625,702,089.45	2,889,460,233.29
ส่วนของทุน		
ทุนประเดิม	999,213.35	999,213.35
ทุนรับจากงบประมาณ	29,989,845.00	29,989,845.00
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
กองทุนประกันภัย	6.18 90,313,588.46	85,320,787.20
ยังไม่ได้จัดสรร	× 3,612,892,768.28	3,428,717,396.38
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	6.24 -	(20,403,170.00)
รวมส่วนของทุน	3,734,195,415.09	3,524,624,071.93
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	6,359,897,504.54	6,414,084,305.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นายประสงค์ พันธลิมา)


(นางสาวจันทพร หงษ์ทอง)

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2562	2561
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	6.19	803,200,191.01	746,167,402.75
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดทางละเมิด	6.7	44,333.00	1,270,101.67
รายได้อื่น	6.20	* 2,346,308.08	2,245,002.94
รวมรายได้		<u>805,590,832.09</u>	<u>749,682,507.36</u>
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและการให้บริการ	6.21	* 214,705,820.16	206,573,174.09
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6.22	* 150,158,782.63	149,002,109.60
ต้นทุนทางการเงิน	6.23	60,838,886.14	61,253,806.23
รวมค่าใช้จ่าย		<u>425,703,488.93</u>	<u>416,829,089.92</u>
กำไรสุทธิ		<u>379,887,343.16</u>	<u>332,853,417.44</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัยสำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	6.24	-	(20,403,170.00)
กำไรเบ็ดเสร็จ		<u>379,887,343.16</u>	<u>312,450,247.44</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๓๖๒

สำนักงานธนาคารแห่งประเทศไทย กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หน่วย : บาท

	ทุนประเดิม	ทุนรับจาก งบประมาณ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของทุน	รวมส่วนของทุน
			จัดสรรแล้ว กองทุนประกันภัย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดยกมา ณ 1 ตุลาคม 2560	999,213.35	29,989,845.00	80,346,283.49	3,212,869,960.65	16,350,622.00	3,340,555,924.49
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2561	-	-	-	(128,330,000.00)	-	(128,330,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยตนเอง	-	-	4,974,503.71	(4,974,503.71)	-	-
ปรับปรุงกำไรสะสม	-	-	-	(52,100.00)	-	(52,100.00)
กำไรสุทธิสำหรับงวด	-	-	-	332,853,417.44	-	332,853,417.44
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(20,403,170.00)	-	(20,403,170.00)
ยอดคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2561	999,213.35	29,989,845.00	85,320,787.20	3,391,963,604.38	16,350,622.00	3,524,624,071.93
ยอดยกมา ณ 1 ตุลาคม 2561	999,213.35	29,989,845.00	85,320,787.20	3,391,963,604.38	16,350,622.00	3,524,624,071.93
ปรับปรุงผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	16,350,622.00	(16,350,622.00)	-
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2560 (เพิ่มเติม)	-	-	-	(25,290,000.00)	-	(25,290,000.00)
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2561 ลดลง	-	-	-	9,000.00	-	9,000.00
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2562	-	-	-	(145,035,000.00)	-	(145,035,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยตนเอง	-	-	4,992,801.26	(4,992,801.26)	-	-
กำไรสุทธิสำหรับงวด	-	-	-	379,887,343.16	-	379,887,343.16
ยอดคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2562	999,213.35	29,989,845.00	90,313,588.46	3,612,892,768.28	-	3,734,195,415.09

372.2

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนารักษ์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิสำหรับงวด	379,887,343.16	332,853,417.44
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	21,958,177.66	21,496,421.37
ค่าตัดจำหน่าย	558,131.22	741,507.33
ปรับปรุงค่าใช้จ่ายงวดก่อน	-	(52,100.00)
ทรัพย์สินรับจํานําส่งสัยะสูญ	-	32,268,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ด	(2,356.00)	(4,525.00)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(10,148.08)	2,995.00
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดทางละเมิด	(44,333.00)	(1,270,101.67)
รายได้จากการบริจาค	(396,912.25)	(7,222.50)
ดอกเบี้ยรับ	(641,570,319.31)	(638,235,668.39)
ดอกเบี้ยจ่าย	60,838,886.14	61,253,806.23
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(178,781,530.46)	(190,953,470.19)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ทรัพย์สินรับจํานําส่ง	68,779,980.00	(346,871,240.00)
ทรัพย์สินหลุดจํานําส่ง	61,894,000.00	(25,222,600.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	17,701.18	(201,027.08)
เงินฝากเงินบำเหน็จพนักงาน	4,276,908.00	(3,863,598.03)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น	58,162.00	318,668.00
โบนัสกรรมการค้างจ่าย	(780,000.00)	(120,697.25)
โบนัสพนักงานค้างจ่าย	(29,003,857.52)	(12,005,693.32)
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	(223,121,000.00)	(221,000,000.00)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,890,822.98)	269,652.92
เจ้าหนี้	(3,081,287.00)	123,621.50
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะยาว	31,433,909.00	5,761,667.00
หนี้สินอื่น	832,924.95	166,193.11
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดทางละเมิด	70,000.00	2,184,000.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนารักษ์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)		
เงินสดรับดอกเบี้ย	650,364,243.68	624,856,189.77
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(65,412,129.30)	(51,241,931.21)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	<u>315,657,201.55</u>	<u>(217,800,264.78)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	31,916.00	16,943.00
เงินสดรับ (จ่าย) จากการลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น	27,804,347.54	(27,148,128.59)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(15,453,721.81)	(122,386,633.46)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(843,091.00)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	<u>11,539,450.73</u>	<u>(149,517,819.05)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชี	180,388,773.12	913,936,095.77
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชี	(497,000,000.00)	(593,000,000.00)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	500,000,000.00	500,000,000.00
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(393,750,000.00)	(443,750,000.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(210,361,226.88)</u>	<u>377,186,095.77</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น สุทธิ	116,835,425.40	9,868,011.94
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	98,104,467.68	88,236,455.74
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	<u>6.1 214,939,893.08</u>	<u>98,104,467.68</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

วิจิตร

สำนักงานธรรมาภิบาล กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

สรุปกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแยกตามหน่วยงานย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

			หน่วย : บาท
			2562
			2561
สถานธรรมาภิบาล 1	บริเวณกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ กทม.	10,103,571.05	10,158,393.66
สถานธรรมาภิบาล 2	เชิงสะพานพุทธยอดฟ้า (ฝั่งพระนคร) กทม.	3,175,405.15	2,037,727.37
สถานธรรมาภิบาล 3	บางยี่เรือ ถนนอินทรพิทักษ์ กทม.	3,291,971.77	2,261,565.39
สถานธรรมาภิบาล 4	เชิงสะพานเฉลิมโลก กทม.	16,540,745.93	15,792,414.40
สถานธรรมาภิบาล 5	ตลาดสี่มุมเมือง จังหวัดปทุมธานี	11,762,608.72	11,829,274.87
สถานธรรมาภิบาล 6	สามแยกไฟฉาย กทม.	10,226,069.96	9,721,110.96
สถานธรรมาภิบาล 7	ถนนลาดพร้าว กทม.	3,311,493.22	2,675,039.97
สถานธรรมาภิบาล 8	วัดทุ่งลานนา - รามคำแหง 2 กทม.	9,274,206.78	7,591,207.46
สถานธรรมาภิบาล 9	สะพานใหม่ดอนเมือง กทม.	13,959,901.22	12,755,520.90
สถานธรรมาภิบาล 10	เขตหนองจอก กทม.	77,911.50	(2,022,264.96)
สถานธรรมาภิบาล 11	ถนนกรุงเทพ - นนทบุรี บางซื่อ กทม.	3,161,961.97	1,766,275.65
สถานธรรมาภิบาล 12	บ้านพักคนชราบางแค กทม.	19,860,193.07	17,662,555.99
สถานธรรมาภิบาล 13	ถนนสารประดิษฐ์ กทม.	18,645,052.95	15,936,665.33
สถานธรรมาภิบาล 14	วัดไทร บางขุนเทียน กทม.	4,511,398.24	4,279,166.60
สถานธรรมาภิบาล 15	สี่แยกหลักสี่ กทม.	7,194,799.88	6,036,530.13
สถานธรรมาภิบาล 16	ตรงข้ามมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ กทม.	9,242,390.99	7,444,481.30
สถานธรรมาภิบาล 17	สามแยกถนนบุรี - ปากท่อ กทม.	17,917,984.10	18,656,502.28
สถานธรรมาภิบาล 18	บริเวณศูนย์ชุมชนห้วยขวาง กทม.	20,988,184.07	17,415,440.19
สถานธรรมาภิบาล 19	หน้าวัดศรีบุญเรือง กทม.	23,457,264.76	19,866,895.94
สถานธรรมาภิบาล 20	ซอยอุดมสุข กทม.	11,138,580.43	10,256,385.04
สถานธรรมาภิบาล 21	หลังสำนักงานเขตดอนเมือง กทม.	5,453,812.02	3,924,140.99
สถานธรรมาภิบาล 22	ถนนสุวินทวงศ์ เขตมีนบุรี กทม.	13,384,053.36	10,843,447.91
สถานธรรมาภิบาล 23	ใกล้วัดชลประทาน ปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี	15,501,878.78	13,353,473.39
สถานธรรมาภิบาล 24	บางบอน กทม.	13,716,811.91	11,611,294.72
สถานธรรมาภิบาล 25	หนองแขม กทม.	7,230,291.00	5,549,055.08
สถานธรรมาภิบาล 26	ใกล้เขตหลักสี่ กทม.	11,266,383.48	12,394,716.65
สถานธรรมาภิบาล 27	ถนนสุขาภิบาล 1 สามแยก กม.8 กทม.	15,109,105.69	15,194,744.66
สถานธรรมาภิบาล 28	ถนนจันทอุดม อำเภอเมือง จังหวัดระยอง	21,448,435.72	20,941,213.42
สถานธรรมาภิบาล 29	ตรงข้าม ม.เกษมบัณฑิต กทม.	4,887,699.66	3,891,575.19
สถานธรรมาภิบาล 30	เขตลาดกระบัง กทม.	20,554,119.36	17,034,621.63
สถานธรรมาภิบาล 31	เขตสายไหม กทม.	13,569,632.57	11,263,441.64
สถานธรรมาภิบาล 32	เขตทุ่งครุ กทม.	9,379,309.26	7,883,024.87
สถานธรรมาภิบาล 33	อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ	6,493,863.44	4,468,736.36
สถานธรรมาภิบาล 34	อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี	3,439,554.96	3,766,428.14
สถานธรรมาภิบาล 35	อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง	8,942,921.55	6,916,557.08
สถานธรรมาภิบาล 36	อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน	1,407,364.09	(1,170,948.74)
สถานธรรมาภิบาล 37	อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี	(548,168.37)	(2,093,314.19)
สถานธรรมาภิบาล 38	อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี	(2,575,317.03)	(2,383,329.95)
สถานธรรมาภิบาล 39	อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก	(6,616,104.05)	(2,656,349.88)
กำไรเบ็ดเสร็จ		379,887,343.16	332,853,417.44