



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำนักงานธนาคาเคราะห์

กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

**สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน**



## รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการอำนวยการสำนักงานธรรมาภิบาล

### ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานธรรมาภิบาล กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานธรรมาภิบาล กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากกิจการตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดย คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6.8 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งอธิบายเกี่ยวกับการบันทึกที่รับรู้ที่ดินของสำนักงานธรรมาภิบาลที่เข้าซื้อจากการบันทึกที่ราคาพิเศษของ กรมธนารักษ์ ที่ยังไม่ได้ชดเชยในเรื่องของกรรมสิทธิ์ในการถือครองที่ดินจนกว่าจะได้รับผลการตีความที่ชัดเจนจาก สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ทั้งนี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องนี้

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งผู้บริหารจะจัดเตรียมรายงานประจำปีให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อ่านรายงานประจำปี หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล

**ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกิจการ หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกิจการ

**ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงาน



การตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปรูเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กิจการต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางรสสุคนธ์ เคนพะนาน)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 8

(นายจินดา เมชีสุซชนะโชค)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

|                                         | หมายเหตุ | 2564             | 2563             |
|-----------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                        |          |                  |                  |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>               |          |                  |                  |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด          | 6.1      | 991,541,185.90   | 841,124,081.58   |
| ทรัพย์รับจำนำ                           | 6.2      | 4,940,988,809.81 | 4,856,576,000.00 |
| ทรัพย์หลุดจำนำ                          | 6.3      | 96,657,200.00    | 13,733,200.00    |
| ดอกเบี้ยรับจำนำค้างรับ                  |          | 128,016,386.78   | 104,411,133.23   |
| ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ            |          | 175,320.31       | 422,245.98       |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                  | 6.4      | 1,157,061.06     | 3,411,434.27     |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน                   |          | 6,158,535,963.86 | 5,819,678,095.06 |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>            |          |                  |                  |
| เงินฝากเงินบำนาญพนักงาน                 | 6.5      | 28,074,150.00    | 31,719,360.00    |
| ลูกหนี้خذไขความรับผิดชอบทางละเมิด       | 6.6      | 4,273,929.02     | 5,146,001.35     |
| ลูกหนี้ทรัพย์รับจำนำขาดบัญชี            | 6.7      | -                | 240,263.72       |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                  | 6.8      | 400,971,253.03   | 406,322,953.28   |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้                    | 6.9      | 21,439,082.33    | -                |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน                     | 6.10     | 3,776,753.87     | 2,475,574.13     |
| หลักทรัพย์ค้ำประกันตัวพนักงาน           | 6.11     | 34,880,000.00    | 33,610,000.00    |
| หลักทรัพย์ค้ำประกันตัวผู้อำนวยความสะดวก | 6.12     | 200,000.00       | 200,000.00       |
| สินทรัพย์อื่น                           | 6.13     | 687,600.00       | 625,900.00       |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน                |          | 494,302,768.25   | 480,340,052.48   |
| รวมสินทรัพย์                            |          | 6,652,838,732.11 | 6,300,018,147.54 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

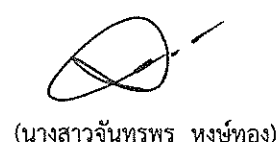
หน่วย : บาท

|                                            | หมายเหตุ | 2564             | 2563             |
|--------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| หนี้สินและส่วนของทุน                       |          |                  |                  |
| หนี้สินหมุนเวียน                           |          |                  |                  |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | 6.14     | 377,372,200.00   | 375,000,000.00   |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินกำหนดชำระ 1 ปี   |          | 2,196,061.46     | -                |
| เงินรายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลัง              | 6.15     | 142,510,000.00   | 159,378,000.00   |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - ระยะสั้น     | 6.16     | 6,573,211.00     | 6,092,445.00     |
| ดอกเบี้ยค้างจ่าย                           |          | 8,206,975.68     | 11,237,677.73    |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                         |          | 40,766,177.41    | 46,008,757.75    |
| เจ้าหนี้อื่น                               |          | 4,747,968.68     | 4,531,585.50     |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน                        |          | 582,372,594.23   | 602,248,465.98   |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน                        |          |                  |                  |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                          | 6.14     | 1,562,500,000.00 | 1,471,122,200.00 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน                 |          | 19,830,223.31    | -                |
| หลักประกันตัวพนักงาน                       | 6.11     | 34,880,000.00    | 33,610,000.00    |
| หลักประกันตัวผู้อำนวยการ                   | 6.12     | 200,000.00       | 200,000.00       |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - ระยะยาว      | 6.16     | 208,074,517.00   | 196,790,580.00   |
| รายได้รอการรับรู้                          |          | 4,456,798.25     | 5,046,455.75     |
| หนี้สินอื่น                                |          | 3,631,573.39     | 3,704,485.28     |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน                     |          | 1,833,573,111.95 | 1,710,473,721.03 |
| รวมหนี้สิน                                 |          | 2,415,945,706.18 | 2,312,722,187.01 |
| ส่วนของทุน                                 |          |                  |                  |
| ทุนประเดิม                                 |          | 999,213.35       | 999,213.35       |
| ทุนรับจากงบประมาณ                          |          | 29,989,845.00    | 29,989,845.00    |
| กำไรสะสม                                   |          |                  |                  |
| จัดสรรแล้ว                                 |          |                  |                  |
| กองทุนประกันภัย                            | 6.17     | 102,199,301.79   | 96,011,898.61    |
| ยังไม่ได้จัดสรร                            |          | 4,122,487,113.79 | 3,860,295,003.57 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน                | 6.23     | (18,782,448.00)  | -                |
| รวมส่วนของทุน                              |          | 4,236,893,025.93 | 3,987,295,960.53 |
| รวมหนี้สินและส่วนของทุน                    |          | 6,652,838,732.11 | 6,300,018,147.54 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

  
(นายประสงค์ พันธุ์ลิมา)

ผู้อำนวยการสำนักงานธนานุเคราะห์

  
(นางสาวจันทพร หงษ์ทอง)

ผู้จัดการฝ่ายบริการการเงิน

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

|                                            |          | 2564            | หน่วย : บาท<br>2563 |
|--------------------------------------------|----------|-----------------|---------------------|
| รายได้                                     | หมายเหตุ |                 |                     |
| รายได้จากการขายและบริการ                   | 6.18     | 751,275,855.29  | 810,974,693.84      |
| กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินติดทางละเมิด     |          | 395,927.67      | -                   |
| รายได้อื่น                                 | 6.19     | 4,362,252.74    | 3,988,431.61        |
| รวมรายได้                                  |          | 756,034,035.70  | 814,963,125.45      |
| ค่าใช้จ่าย                                 |          |                 |                     |
| ต้นทุนขายและการให้บริการ                   | 6.20     | 223,120,027.83  | 225,935,878.14      |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                      | 6.21     | 136,601,133.68  | 126,619,558.30      |
| ต้นทุนทางการเงิน                           | 6.22     | 28,618,780.35   | 49,914,143.57       |
| รวมค่าใช้จ่าย                              |          | 388,339,941.86  | 402,469,580.01      |
| กำไรสำหรับปี                               |          | 367,694,093.84  | 412,493,545.44      |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น                    |          |                 |                     |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์   |          |                 |                     |
| ประกันภัยสำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 6.23     | (18,782,448.00) | -                   |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี                   |          | 348,911,645.84  | 412,493,545.44      |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนาคารแห่งประเทศไทย กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

|                                                                | ทุนประเดิม | ทุนรับจาก<br>งบประมาณ | กำไรสะสม                      |                  | องค์ประกอบอื่น<br>ของส่วนของทุน | รวมส่วนของทุน    |
|----------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|                                                                |            |                       | จัดสรรแล้ว<br>กองทุนประกันภัย | ยังไม่ได้จัดสรร  |                                 |                  |
| ยอดยกมา ณ 1 ตุลาคม 2562                                        | 999,213.35 | 29,989,845.00         | 90,313,588.46                 | 3,612,892,768.28 | -                               | 3,734,195,415.09 |
| เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2563                        | -          | -                     | -                             | (159,378,000.00) | -                               | (159,378,000.00) |
| จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยตนเอง                                 | -          | -                     | 5,698,310.15                  | (5,698,310.15)   | -                               | -                |
| เงินนำส่งรายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลังสำหรับปี 2562                | -          | -                     | -                             | (15,000.00)      | -                               | (15,000.00)      |
| กำไรสำหรับปี                                                   | -          | -                     | -                             | 412,493,545.44   | -                               | 412,493,545.44   |
| ยอดคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2563                                   | 999,213.35 | 29,989,845.00         | 96,011,898.61                 | 3,860,295,003.57 | -                               | 3,987,295,960.53 |
| ยอดยกมา ณ 1 ตุลาคม 2563                                        | 999,213.35 | 29,989,845.00         | 96,011,898.61                 | 3,860,295,003.57 | -                               | 3,987,295,960.53 |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย              | -          | -                     | -                             | -                | (18,782,448.00)                 | (18,782,448.00)  |
| ปรับปรุงกำไรสะสม ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ                        | -          | -                     | -                             | (2,743,648.22)   | -                               | (2,743,648.22)   |
| ปรับปรุงกำไรสะสม ค่าเผื่อทรัพย์สินรับจำนำสงสัยจะสูญ            | -          | -                     | -                             | 46,465,000.00    | -                               | 46,465,000.00    |
| ปรับปรุงกำไรสะสม ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | -          | -                     | -                             | (503,932.22)     | -                               | (503,932.22)     |
| เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2564                        | -          | -                     | -                             | (142,510,000.00) | -                               | (142,510,000.00) |
| จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยตนเอง                                 | -          | -                     | 6,187,403.18                  | (6,187,403.18)   | -                               | -                |
| เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2563 (เพิ่มเติม)            | -          | -                     | -                             | (22,000.00)      | -                               | (22,000.00)      |
| กำไรสำหรับปี                                                   | -          | -                     | -                             | 367,694,093.84   | -                               | 367,694,093.84   |
| ยอดคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2564                                   | 999,213.35 | 29,989,845.00         | 102,199,301.79                | 4,122,487,113.79 | (18,782,448.00)                 | 4,236,893,025.93 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

|                                                                         | หน่วย : บาท      |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| หมายเหตุ                                                                | 2564             | 2563             |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                                   |                  |                  |
| กำไรสุทธิสำหรับปี                                                       | 367,694,093.84   | 412,493,545.44   |
| <b>รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b> |                  |                  |
| ค่าเสื่อมราคา                                                           | 27,335,397.55    | 24,219,248.69    |
| ค่าตัดจำหน่าย                                                           | 996,444.26       | 635,691.84       |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น                                   | 12,127,037.97    | -                |
| ดอกเบี้ยสัญญาเช่า                                                       | 349,130.75       | -                |
| กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน                                              | (1,298.35)       | (6,751.79)       |
| กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดทางละเมิด                               | (395,927.67)     | -                |
| รายได้จากการบริจาค                                                      | (1,373,987.50)   | (1,360,842.00)   |
| ดอกเบี้ยรับ                                                             | (636,237,569.36) | (640,833,036.25) |
| ดอกเบี้ยจ่าย                                                            | 28,269,649.60    | 49,914,143.57    |
| ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน   | (201,237,028.91) | (154,938,000.50) |
| <b>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>              |                  |                  |
| ทรัพย์สินรับจำนำ                                                        | (50,578,780.00)  | 656,801,750.00   |
| ทรัพย์สินหลุดจำนำ                                                       | (82,924,000.00)  | (26,600.00)      |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                                                  | (99,011.29)      | (168,593.75)     |
| เงินฝากเงินบำเหน็จพนักงาน                                               | 3,645,210.00     | (762,458.00)     |
| สินทรัพย์อื่น                                                           | (61,700.00)      | -                |
| <b>การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>                |                  |                  |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น                                     | 480,766.00       | 342,833.00       |
| โบนัสพนักงานค้างจ่าย                                                    | (4,339,258.65)   | 3,688,201.91     |
| เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง                                              | (159,400,000.00) | (145,050,000.00) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                                      | (903,321.69)     | 82,241.41        |
| เจ้าหนี้อื่น                                                            | 216,383.18       | 805,077.50       |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะยาว                                      | (7,498,511.00)   | 7,813,739.00     |
| หนี้สินอื่น                                                             | (72,911.89)      | 506,233.32       |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดทางละเมิด                          | 1,118,000.00     | -                |
| เงินสดรับดอกเบี้ย                                                       | 612,879,241.48   | 661,673,692.13   |
| เงินสดจ่ายดอกเบี้ย                                                      | (31,300,351.65)  | (56,560,140.50)  |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน                                     | 79,924,725.58    | 974,207,975.52   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนาคารแห่งประเทศไทย กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

| หมายเหตุ                                       | 2564                      | 2563                    |
|------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>              |                           |                         |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน                | 14,674.00                 | 47,512.00               |
| เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์           | (18,767,483.26)           | (13,336,310.37)         |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน              | (2,297,624.00)            | (1,475,599.00)          |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน                 | <u>(21,050,433.26)</u>    | <u>(14,764,397.37)</u>  |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>          |                           |                         |
| เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชี                  | -                         | 100,484,876.81          |
| เงินสดจ่ายชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชี             | -                         | (104,866,466.46)        |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน          | (2,207,188.00)            | -                       |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว                  | 500,000,000.00            | 189,872,200.00          |
| เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว             | (406,250,000.00)          | (518,750,000.00)        |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | <u>91,542,812.00</u>      | <u>(333,259,389.65)</u> |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น สุทธิ  | 150,417,104.32            | 626,184,188.50          |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด     | 841,124,081.58            | 214,939,893.08          |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด    | <u>6.1 991,541,185.90</u> | <u>841,124,081.58</u>   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนาคาเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

สรุปกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแยกตามหน่วยงานย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

|                   |                                            | 2564           | 2563           |
|-------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| สถานธนาเคราะห์ 1  | บริเวณกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ กทม.       | 9,011,232.35   | 10,895,450.90  |
| สถานธนาเคราะห์ 2  | เชิงสะพานพุทธยอดฟ้า (ฝั่งพระนคร) กทม.      | 541,236.23     | 2,164,613.80   |
| สถานธนาเคราะห์ 3  | บางยี่เรือ ถนนอินทรีพิทักษ์ กทม.           | 2,625,822.77   | 4,197,187.93   |
| สถานธนาเคราะห์ 4  | ประตูน้ำ กทม.                              | 14,200,472.41  | 18,268,070.61  |
| สถานธนาเคราะห์ 5  | ตลาดสี่มุมเมือง จังหวัดปทุมธานี            | 11,319,813.01  | 10,823,610.81  |
| สถานธนาเคราะห์ 6  | สามแยกไฟฉาย กทม.                           | 9,429,527.62   | 10,732,628.98  |
| สถานธนาเคราะห์ 7  | ถนนลาดพร้าว กทม.                           | 4,664,547.76   | 3,797,018.44   |
| สถานธนาเคราะห์ 8  | วัดทุ่งลานนา - รามคำแหง 2 กทม.             | 8,340,007.68   | 8,774,631.15   |
| สถานธนาเคราะห์ 9  | สะพานใหม่ดอนเมือง กทม.                     | 12,418,930.83  | 13,733,527.54  |
| สถานธนาเคราะห์ 10 | เขตหนองจอก กทม.                            | 4,416,062.20   | 2,587,711.35   |
| สถานธนาเคราะห์ 11 | ถนนกรุงเทพ - นนทบุรี บางซื่อ กทม.          | 4,682,542.67   | 5,114,083.07   |
| สถานธนาเคราะห์ 12 | บ้านพักคนชราบางแค กทม.                     | 18,282,682.42  | 20,554,701.43  |
| สถานธนาเคราะห์ 13 | ถนนสาธุประดิษฐ์ กทม.                       | 17,630,111.43  | 20,557,014.07  |
| สถานธนาเคราะห์ 14 | วัดไทร บางขุนเทียน กทม.                    | 4,718,531.16   | 5,481,974.31   |
| สถานธนาเคราะห์ 15 | สี่แยกหลักสี่ กทม.                         | 7,027,463.19   | 7,110,453.53   |
| สถานธนาเคราะห์ 16 | ตรงข้ามมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ กทม.         | 9,686,221.77   | 10,910,584.62  |
| สถานธนาเคราะห์ 17 | สามแยกธนบุรี - ปากท่อ กทม.                 | 17,359,102.92  | 17,783,546.99  |
| สถานธนาเคราะห์ 18 | บริเวณศูนย์ชุมชนห้วยขวาง กทม.              | 19,790,844.09  | 21,759,036.56  |
| สถานธนาเคราะห์ 19 | หน้าวัดศรีบุญเรือง กทม.                    | 25,131,293.76  | 26,993,184.88  |
| สถานธนาเคราะห์ 20 | ซอยอุดมสุข กทม.                            | 11,282,151.58  | 11,083,781.71  |
| สถานธนาเคราะห์ 21 | หลังสำนักงานเขตดอนเมือง กทม.               | 5,346,199.89   | 6,734,020.90   |
| สถานธนาเคราะห์ 22 | ถนนสุวินทวงศ์ เขตมีนบุรี กทม.              | 8,866,973.45   | 12,249,958.56  |
| สถานธนาเคราะห์ 23 | ใกล้วัดชลประทาน ปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี    | 15,556,350.47  | 15,310,360.38  |
| สถานธนาเคราะห์ 24 | บางบอน กทม.                                | 11,498,861.30  | 12,501,445.74  |
| สถานธนาเคราะห์ 25 | หนองแขม กทม.                               | 7,642,768.89   | 8,006,381.97   |
| สถานธนาเคราะห์ 26 | ใกล้เขตหลักสี่ กทม.                        | 12,811,218.18  | 12,514,376.64  |
| สถานธนาเคราะห์ 27 | ถนนสุขาภิบาล 1 สามแยก กม.8 กทม.            | 13,135,100.86  | 16,000,680.27  |
| สถานธนาเคราะห์ 28 | ถนนจันทอุดม อำเภอเมือง จังหวัดระยอง        | 17,922,595.78  | 21,535,675.91  |
| สถานธนาเคราะห์ 29 | ตรงข้าม ม.เกษมบัณฑิต กทม.                  | 6,459,125.21   | 5,265,243.83   |
| สถานธนาเคราะห์ 30 | เขตลาดกระบัง กทม.                          | 21,204,248.16  | 23,423,609.79  |
| สถานธนาเคราะห์ 31 | เขตสายไหม กทม.                             | 13,262,255.28  | 15,043,215.31  |
| สถานธนาเคราะห์ 32 | เขตทุ่งครุ กทม.                            | 9,968,705.67   | 10,321,736.21  |
| สถานธนาเคราะห์ 33 | อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ              | 4,286,991.71   | 6,574,980.71   |
| สถานธนาเคราะห์ 34 | อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี                  | 2,367,638.05   | 4,056,276.65   |
| สถานธนาเคราะห์ 35 | อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง                  | 7,773,385.10   | 9,384,096.90   |
| สถานธนาเคราะห์ 36 | อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน               | 1,925,959.86   | 2,001,446.27   |
| สถานธนาเคราะห์ 37 | อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี | 3,197,877.51   | 3,402,289.54   |
| สถานธนาเคราะห์ 38 | อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี         | (979,328.29)   | (603,051.27)   |
| สถานธนาเคราะห์ 39 | อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก         | (4,149,031.15) | (4,552,011.55) |
| สถานธนาเคราะห์ 41 | อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี                 | (2,962,399.94) | -              |
| กำไรสำหรับปี      |                                            | 367,694,093.84 | 412,493,545.44 |