



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำนักงานธนาคาเคราะห์

กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการอำนวยการสำนักงานธนานุเคราะห์

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งผู้บริหารจะจัดเตรียมรายงานประจำปีให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อ่านรายงานประจำปี หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของหน่วยงาน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึงสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด-การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

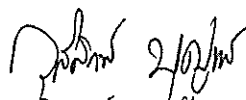
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

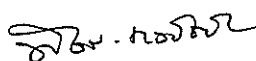
- สรุปรูเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน


(นางกุลิสราห์ บุญทับ)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 8


(นางสาวพัชรี ชาญธวัชชัย)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานธนารักษ์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

			หน่วย : บาท
	หมายเหตุ	2560	2559
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6.1	88,236,455.74	178,220,451.04
เงินลงทุนระยะสั้น	6.2	656,218.95	4,625,882.62
ทรัพย์รับจำนำ	6.3	5,267,554,490.00	5,130,426,950.00
ทรัพย์หลุดจำนำ	6.4	50,378,000.00	28,034,850.00
ดอกเบี้ยรับจำนำค้างรับ		120,953,933.46	116,888,877.94
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ		134,547.38	229,448.78
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6.5	3,059,514.62	3,601,443.27
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>5,530,973,160.15</u>	<u>5,462,027,903.65</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากเงินบำเหน็จพนักงาน	6.6	31,370,211.97	35,823,310.00
ลูกหนี้ขาดใช้ความรับผิดชอบทางละเมิด	6.7	6,085,566.68	8,134,501.33
ลูกหนี้ทรัพย์รับจำนำขาดบัญชี	6.8	240,263.72	240,263.72
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6.9	316,091,510.49	289,163,887.12
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6.10	2,092,214.52	2,610,638.71
หลักทรัพย์ค้ำประกันตัวพนักงาน	4.8 , 6.11	32,150,000.00	30,760,000.00
หลักทรัพย์ค้ำประกันตัวผู้อำนวยการ	4.8 , 6.12	200,000.00	200,000.00
สินทรัพย์อื่น	6.13	625,900.00	625,900.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>388,855,667.38</u>	<u>367,558,500.88</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>5,919,828,827.53</u></u>	<u><u>5,829,586,404.53</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

วิน

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2560	2559
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชี	6.14	56,720.76	80,231,061.43
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	6.15	443,750,000.00	562,500,000.00
เงินรายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลัง	6.16	290,510,000.00	241,150,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - ระยะสั้น	6.17	5,372,782.00	5,138,742.00
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		12,445,042.80	17,022,111.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		85,769,732.58	83,088,600.19
เจ้าหนี้อื่น		6,684,173.50	15,102,076.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		844,588,451.64	1,004,232,590.93
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	6.15	1,568,750,000.00	1,512,500,000.00
หลักประกันตัวพนักงาน	4.8 , 6.11	32,150,000.00	30,760,000.00
หลักประกันตัวผู้อำนวยการ	4.8 , 6.12	200,000.00	200,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - ระยะยาว	6.17	131,378,095.00	136,976,294.00
รายได้รอรับรู้		7,222.50	16,852.50
หนี้สินอื่น		2,199,133.90	2,765,248.64
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,734,684,451.40	1,683,218,395.14
รวมหนี้สิน		2,579,272,903.04	2,687,450,986.07
ส่วนของทุน			
ทุนประเดิม		999,213.35	999,213.35
ทุนรับจากงบประมาณ		29,989,845.00	29,989,845.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
กองทุนประกันภัย	6.18	80,346,283.49	74,103,754.54
ยังไม่ได้จัดสรร		3,212,869,960.65	3,020,691,983.57
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	6.24	16,350,622.00	16,350,622.00
รวมส่วนของทุน		3,340,555,924.49	3,142,135,418.46
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		5,919,828,827.53	5,829,586,404.53

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

(นายบุญเลิศ พัฒนารุ่งไถ่)
ผู้อำนวยการสำนักงานธนานุเคราะห์

(นางสาวจันทร์พร หงษ์ทอง)

หัวหน้าฝ่ายคลังและพัสดุ

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

			หน่วย : บาท
	หมายเหตุ	2560	2559
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	6.19	721,437,404.69	741,574,849.26
รายได้หนี้สงสัยจะสูญรับคืน		-	704,360.22
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดทางละเมิด	6.7	2,675,065.35	2,370,700.66
รายได้อื่น	6.20	878,948.21	3,435,553.31
รวมรายได้		<u>724,991,418.25</u>	<u>748,085,463.45</u>
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและการให้บริการ	6.21	200,207,227.94	196,539,587.63
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6.22	137,325,021.44	69,307,655.49
ต้นทุนทางการเงิน	6.23	55,825,588.10	66,069,623.84
รวมค่าใช้จ่าย		<u>393,357,837.48</u>	<u>331,916,866.96</u>
กำไรสุทธิ		<u>331,633,580.77</u>	<u>416,168,596.49</u>
กำไรเบ็ดเสร็จ		<u><u>331,633,580.77</u></u>	<u><u>416,168,596.49</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

จ.บ.ค.

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : บาท

	ทุนประเดิม	ทุนรับจาก งบประมาณ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของทุน	รวมส่วนของทุน
			จัดสรรแล้ว กองทุนประกันภัย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดยกมา ณ 1 ตุลาคม 2558	999,213.35	29,989,845.00	68,680,715.90	2,767,617,350.98	16,350,622.00	2,883,637,747.23
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2558 (เพิ่มเติม)	-	-	-	(650,000.00)	-	(650,000.00)
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2559	-	-	-	(158,800,000.00)	-	(158,800,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยตนเอง	-	-	5,500,038.64	(5,500,038.64)	-	-
จ่ายเงินกองทุนประกันภัยฯ ชดใช้ความเสียหาย	-	-	(77,000.00)	-	-	(77,000.00)
ปรับปรุงกำไรสะสม	-	-	-	1,856,074.74	-	1,856,074.74
กำไรสุทธิสำหรับงวด	-	-	-	416,168,596.49	-	416,168,596.49
ยอดคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2559	999,213.35	29,989,845.00	74,103,754.54	3,020,691,983.57	16,350,622.00	3,142,135,418.46
ยอดยกมา ณ 1 ตุลาคม 2559	999,213.35	29,989,845.00	74,103,754.54	3,020,691,983.57	16,350,622.00	3,142,135,418.46
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2559 (เพิ่มเติม)	-	-	-	(2,200,000.00)	-	(2,200,000.00)
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังสำหรับปี 2560	-	-	-	(129,510,000.00)	-	(129,510,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยตนเอง	-	-	6,242,528.95	(6,242,528.95)	-	-
ปรับปรุงกำไรสะสม	-	-	-	(1,503,074.74)	-	(1,503,074.74)
กำไรสุทธิสำหรับงวด	-	-	-	331,633,580.77	-	331,633,580.77
ยอดคงเหลือ ณ 30 กันยายน 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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิสำหรับงวด	331,633,580.77	416,168,596.49
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	19,884,670.89	16,454,738.40
ค่าตัดจำหน่าย	815,424.19	3,015,873.11
ปรับปรุงค่าใช้จ่ายงวดก่อน	(1,503,074.74)	-
ทรัพย์สินรับจำนำสงสัยจะสูญ	10,949,300.00	(52,847,300.00)
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาค	-	12.00
รายได้เบ็ดเตล็ด	-	353,000.00
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	23,936.99	(2,907.50)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดชอบทางละเมิด	(2,675,065.35)	(2,370,700.66)
หนี้สงสัยจะสูญรับคืน	-	(704,360.22)
รายได้จากการบริจาค	(9,630.00)	(9,630.00)
ดอกเบี้ยรับ	(617,119,948.06)	(600,115,889.05)
ดอกเบี้ยจ่าย	55,825,588.10	66,069,623.84
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(202,175,217.21)	(153,988,943.59)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ทรัพย์สินรับจำนำ	(148,076,840.00)	(62,998,190.00)
ทรัพย์สินหลุดจำนำ	(22,346,150.00)	41,952,750.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	541,928.65	(132,319.65)
เงินฝากเงินบำเหน็จพนักงาน	4,453,098.03	(3,872,110.00)
สินทรัพย์อื่น	-	93,114.00
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น	234,040.00	337,081.00
โบนัสกรรมการค้างจ่าย	235,995.20	664,702.05
โบนัสพนักงานค้างจ่าย	5,244,270.49	36,712,967.70
เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	(82,350,000.00)	(59,650,000.00)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(2,799,133.30)	4,782,500.93
เจ้าหนี้	(7,208,160.50)	(1,637,062.00)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานระยะยาว	(5,598,199.00)	5,148,848.00
หนี้สินอื่น	(566,114.74)	256,020.11
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรับผิดชอบทางละเมิด	4,724,000.00	4,011,500.00
เงินสดรับจากหลักทรัพย์ค้ำประกันตัวพนักงานและดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	-	704,360.22
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

๒๖

สำนักงานธรรมาภิบาล กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)		
เงินสดรับดอกเบี้ย	613,149,793.94	606,565,587.28
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(60,402,656.61)	(73,421,000.56)
เงินสดจ่ายกองทุนประกันภัย	-	(77,000.00)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>97,060,654.95</u>	<u>345,452,805.49</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	12,246.00	3,465.00
เงินสดรับจากการลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น	3,969,663.67	98,496,382.56
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(48,055,219.25)	(41,197,304.71)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(297,000.00)	(1,376,330.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	<u>(44,370,309.58)</u>	<u>55,926,212.85</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชี	749,625,659.33	506,694,085.57
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชี	(829,800,000.00)	(428,300,000.00)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	500,000,000.00	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(562,500,000.00)	(762,500,000.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(142,674,340.67)</u>	<u>(684,105,914.43)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง สุทธิ	(89,983,995.30)	(282,726,896.09)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	<u>178,220,451.04</u>	<u>460,947,347.13</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	<u>6.1 88,236,455.74</u>	<u>178,220,451.04</u>

จ.ค.ค.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานธนานุเคราะห์ กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ
สรุปกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแยกตามหน่วยงานย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

			หน่วย : บาท
			2560
			2559
สถานธนานุเคราะห์ 1	บริเวณกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ กทม.	10,178,097.06	14,644,210.17
สถานธนานุเคราะห์ 2	เชิงสะพานพุทธยอดฟ้า (ฝั่งพระนคร) กทม.	1,759,598.12	4,504,212.61
สถานธนานุเคราะห์ 3	บางยี่เรือ ถนนอินทรพิทักษ์ กทม.	1,676,872.87	1,165,008.93
สถานธนานุเคราะห์ 4	เชิงสะพานเฉลิมโลก กทม.	16,629,158.13	17,955,258.66
สถานธนานุเคราะห์ 5	ตลาดสี่มุมเมือง จังหวัดปทุมธานี	12,656,026.81	15,642,983.07
สถานธนานุเคราะห์ 6	สามแยกไฟฉาย กทม.	8,913,834.67	11,647,664.99
สถานธนานุเคราะห์ 7	ถนนลาดพร้าว กทม.	3,666,207.60	5,547,044.43
สถานธนานุเคราะห์ 8	วัดทุ่งลานนา - रामคำแหง 2 กทม.	7,787,046.13	9,420,832.73
สถานธนานุเคราะห์ 9	สะพานใหม่ดอนเมือง กทม.	12,955,706.25	16,712,636.42
สถานธนานุเคราะห์ 10 (เก่า)	เชิงสะพานดาวคนอง กทม.	-	9,828,089.41
สถานธนานุเคราะห์ 10 (ใหม่)	เขตหนองจอก กทม.	(2,729,724.34)	-
สถานธนานุเคราะห์ 11	ถนนกรุงเทพ - นนทบุรี บางซื่อ กทม.	2,652,770.60	4,229,645.65
สถานธนานุเคราะห์ 12	บ้านพักคนชราบางแค กทม.	17,662,774.63	22,128,449.64
สถานธนานุเคราะห์ 13	ถนนสาธิตประดิษฐ์ กทม.	15,951,669.77	19,738,465.84
สถานธนานุเคราะห์ 14	วัดไทร บางขุนเทียน กทม.	3,125,889.06	4,535,014.18
สถานธนานุเคราะห์ 15	สี่แยกหลักสี่ กทม.	6,199,675.67	6,856,291.84
สถานธนานุเคราะห์ 16	ตรงข้ามมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ กทม.	8,262,711.82	11,245,008.89
สถานธนานุเคราะห์ 17	สามแยกถนนบุรี - ปากท่อ กทม.	16,291,179.18	12,406,748.34
สถานธนานุเคราะห์ 18	บริเวณศูนย์ชุมชนห้วยขวาง กทม.	18,499,846.23	23,364,026.21
สถานธนานุเคราะห์ 19	หน้าวัดศรีบุญเรือง กทม.	19,662,916.30	24,318,020.49
สถานธนานุเคราะห์ 20	ซอยอุดมสุข กทม.	9,368,636.65	11,187,267.40
สถานธนานุเคราะห์ 21	หลังสำนักงานเขตดอนเมือง กทม.	2,832,481.97	1,982,968.35
สถานธนานุเคราะห์ 22	ถนนสุวินทวงศ์ เขตมีนบุรี กทม.	10,213,238.28	11,925,342.54
สถานธนานุเคราะห์ 23	ใกล้วัดชลประทาน ปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี	14,606,522.37	17,187,967.01
สถานธนานุเคราะห์ 24	บางบอน กทม.	11,048,160.86	14,507,999.25
สถานธนานุเคราะห์ 25	หนองแขม กทม.	4,917,490.54	4,790,661.87
สถานธนานุเคราะห์ 26	ใกล้เขตหลักสี่ กทม.	13,194,611.18	16,575,933.31
สถานธนานุเคราะห์ 27	ถนนสุขาภิบาล 1 สามแยก กม.8 กทม.	14,674,087.67	18,777,939.15
สถานธนานุเคราะห์ 28	ถนนจันทอุดม อำเภอเมือง จังหวัดระยอง	20,971,194.37	23,619,325.21
สถานธนานุเคราะห์ 29	ตรงข้าม ม.เกษมบัณฑิต กทม.	4,544,122.50	5,655,999.03
สถานธนานุเคราะห์ 30	เขตลาดกระบัง กทม.	15,472,397.52	16,718,767.30
สถานธนานุเคราะห์ 31	เขตสายไหม กทม.	13,631,672.73	15,377,290.69
สถานธนานุเคราะห์ 32	เขตทุ่งครุ กทม.	7,775,401.65	10,126,504.47
สถานธนานุเคราะห์ 33	อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ	3,531,739.21	5,352,294.85
สถานธนานุเคราะห์ 34	อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี	3,494,319.45	6,015,695.66
สถานธนานุเคราะห์ 35	อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง	2,843,938.42	477,027.90
สถานธนานุเคราะห์ 36	อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน	(3,288,691.16)	-
กำไรเบ็ดเสร็จ		331,633,580.77	416,168,596.49