


สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2559	2558
สินทรัพย์			
เงินสด		8,953.00	12,963.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทออมทรัพย์	3	674,246.43	1,850,239.34
เงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ	4	1,182,635.00	179,933.11
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	5	5,291.08	1,050.02
รวมสินทรัพย์		<u>1,871,125.51</u>	<u>2,044,185.47</u>
หนี้สินและทุน			
ทุนสะสม		2,044,185.47	1,448,544.62
หัก รายรับ สูง/ต่ำ กว่ารายจ่าย		<u>(173,059.96)</u>	<u>595,640.85</u>
รวมหนี้สินและทุน		<u>1,871,125.51</u>	<u>2,044,185.47</u>


(นายสุทัศน์ ธนวิจิตรพันธ์)

เจริญญิก

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2559	2558
รายรับ:			
รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายใน		-	708,000.00
รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก		80,000.00	725,000.00
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	6	10,950.04	11,731.85
รวมรายได้		90,950.04	1,444,731.85
รายจ่าย:			
ค่าของเยี่ยมสมาชิก		19,500.00	18,000.00
ค่าพวงหรีด-กรณีเสียชีวิต		71,800.00	72,650.00
ค่าช่วยเหลือสมาชิก		171,000.00	165,000.00
ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร		1,710.00	2,169.00
ค่าสงเคราะห์สมาชิก-พื้นที่เสี่ยงภัยภาคใต้	7	-	400,000.00
ค่าจ้างทำของ	8	-	191,272.00
รวมค่าใช้จ่าย		264,010.00	849,091.00
รายรับสูง/ต่ำกว่ารายจ่าย		(173,059.96)	595,640.85

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุที่ 1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

- 1.1 การปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชีของเงินกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท ปฏิบัติตามระเบียบสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท ว่าด้วยการเงินและการบัญชีของเงินกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท พ.ศ. 2548 ประกาศ ณ วันที่ 3 สิงหาคม 2548
- 1.2 หลักการบัญชีใช้เกณฑ์คงค้างตามหลักการและนโยบายบัญชีทั่วไป
- 1.3 รอบระยะเวลาบัญชี เริ่มตั้งแต่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 1.4 งบการเงิน ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน (งบดุล) งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (กำไรขาดทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงิน
- 1.5 ตามระเบียบสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท ว่าด้วยการเงินและการบัญชีของเงินกองทุนสวัสดิการ กรมทางหลวงชนบท พ.ศ. 2558 ข้อ 15 กำหนดว่า "การปิดบัญชีของเงินกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท ให้กระทำปีละ 1 ครั้ง ตามปีปฏิทิน และให้เหรียญจัดทำงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วย งบดุล บัญชีทำการ และบัญชีกำไรขาดทุน ตามกฎหมายภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นปีบัญชี"

หมายเหตุที่ 2 นโยบายการบัญชี

- 2.1 เงินสด ให้เก็บรักษาเงินสดไว้ได้ภายในวงเงินไม่เกิน 20,000.- บาท ส่วนที่เกินให้นำเข้าฝากสถาบันการเงิน
- 2.2 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายใน ได้แก่ รายได้จากการบริจาคเงินสด สินทรัพย์อื่น จากบุคคลและหน่วยงานภายในกรมทางหลวงชนบท
- 2.3 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก ได้แก่ รายได้จากบุคคลภายนอกและบริษัทเอกชนที่บริจาคเข้ากองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
- 2.4 ค่าของเย็บสมาชิก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับของเย็บสมาชิกที่ป่วยและพักฟื้นอยู่โรงพยาบาล หรือที่พักรักษา
- 2.5 ค่าพวงหรีด-กรณีเสียชีวิต ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับจัดซื้อพวงหรีดให้กับผู้เสียชีวิต ซึ่งได้แก่ สมาชิก หรือบุคคลในครอบครัว
- 2.6 เงินช่วยเหลือสมาชิก ได้แก่ เงินช่วยเหลือกรณีสมาชิกถึงแก่กรรม ประสบอุทกภัย และประสบอัคคีภัย
- 2.7 ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร ได้แก่ ค่าธรรมเนียมเงินโอนเข้าบัญชีธนาคารกรณีต่าง ๆ ให้แก่สมาชิก
- 2.8 ค่าจ้างทำของ ได้แก่ ค่าจ้างจัดทำโล่ ค่าจัดทำใบประกาศเกียรติคุณ และค่าจัดทำของที่ระลึก เป็นต้น

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุที่ 3 : ยอดเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ (เลขที่บัญชี 060-0-52178-8)

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2559	674,246.43	บาท
ยอดคงเหลือตามสมุดเงินฝากธนาคาร	674,246.43	บาท

หมายเหตุที่ 4 : ยอดเงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ (เลขที่บัญชี 060-2-07081-6)

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2559	1,182,635.00	บาท
ยอดคงเหลือตามสมุดเงินฝากธนาคาร	1,182,635.00	บาท

หมายเหตุที่ 5 : รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ

ดอกเบี๋ยรับ - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม. 2 เลขที่ 060-2-07801-6
 ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี 12 ส.ค. 59 - 11 ส.ค. 60
 อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 1.15 ต่อปี

จำนวนเงินต้น	1,182,635.00	บาท
ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ (12 ส.ค.59 - 31 ธ.ค.59)	142	วัน
จำนวนเงินดอกเบี้ยค้างรับ = $1,182,635.00 \times 1.15/100 \times 142/365$	5,291.08	บาท

หมายเหตุที่ 6 : รายได้ดอกเบี้ยรับ - เงินฝากธนาคาร

6 ดอกเบี๋ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากออมทรัพย์

- ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม.2 เลขที่ 060-0-52178-8

ดอกเบี๋ยรับ ณ วันที่ 30 มิ.ย.59	2,628.53	บาท
ดอกเบี๋ยรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.59	1,378.56	บาท
รวมเป็นเงิน	4,007.09	บาท

6 ดอกเบี๋ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน

- ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม. 2 เลขที่ 060-2-07801-6

ดอกเบี๋ยรับ ณ วันที่ 11 ส.ค.59	1,651.87	บาท
ดอกเบี๋ยค้างรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.59	5,291.08	บาท
รวมเป็นเงิน	6,942.95	บาท
รวมรายได้ดอกเบี้ยรับ	10,950.04	บาท

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุที่ 7 : ค่าสงเคราะห์สมาชิก-พื้นที่เสี่ยงภัยภาคใต้ (ปี 2558)

ประธานและคณะกรรมการฯ ได้เห็นชอบให้การสงเคราะห์สมาชิกที่ปฏิบัติหน้าที่ในพื้นที่เสี่ยงภัยในจังหวัดชายแดนภาคใต้ เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้กับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในพื้นที่เสี่ยงภัย จำนวนเงิน 400,000.- บาท โดยเงินจำนวนดังกล่าว ได้รับมาจากการสนับสนุนกิจกรรมและสวัสดิการของกรมฯ ที่ชมรมกอล์ฟ ทช. เป็นผู้มอบให้

หมายเหตุที่ 8 : ค่าจ้างทำของ (ปี 2558)

ค่าจัดทำโลโก้ที่ระลึกเพื่อมอบให้กับข้าราชการ และลูกจ้างประจำ ที่เกษียณอายุราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

- ค่าโลโก้ประกาศเกียรติคุณ 50 อัน	113,420.00	บาท
- ค่ากระเป๋าสเปกตรัมสกรีนตรากรมฯ 99 ใบ	32,732.00	บาท
รวมเป็นเงิน	<u>146,152.00</u>	<u>บาท</u>