

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2560	2559
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสด		5,943.00	8,953.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทออมทรัพย์	3	581,537.49	674,246.43
เงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ	4	1,199,739.34	1,182,635.00
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	5	4,900.85	5,291.08
รวมสินทรัพย์		<u>1,792,120.68</u>	<u>1,871,125.51</u>
<b>หนี้สินและทุน</b>			
ทุนสะสม		1,871,125.51	2,044,185.47
หัก รายรับ สูง/ต่ำ กว่ารายจ่าย		<u>(79,004.83)</u>	<u>(173,059.96)</u>
รวมหนี้สินและทุน		<u>1,792,120.68</u>	<u>1,871,125.51</u>

(นายสุทัศน์ ธนวิจิตรพันธ์)

เจริญญิก

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท  
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2560	2559
<b>รายรับ:</b>			
รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายใน		85,000.00 ✓	-
รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก		15,000.00 ✓	80,000.00
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	6	19,005.17	10,950.04
รวมรายได้		<u>119,005.17</u>	<u>90,950.04</u>
<b>รายจ่าย:</b>			
ค่าของเหี่ยมสมาชิก		17,000.00 ✓	19,500.00
ค่าพวงหรีด-กรณีเสียชีวิต		77,150.00 ✓	71,800.00
ค่าช่วยเหลือสมาชิก		102,000.00 ✓	171,000.00
ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร		1,860.00 ✓	1,710.00
ค่าสงเคราะห์สมาชิก-พื้นที่เสี่ยงภัยภาคใต้	7	-	-
ค่าจ้างทำของ	8	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		<u>198,010.00</u>	<u>264,010.00</u>
<b>รายรับสูง/ต่ำกว่ารายจ่าย</b>		<u>(79,004.83)</u>	<u>(173,059.96)</u>

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

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 ตามกฎหมาย ภายใน 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 ค่าของเยียมสมาชิก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับของเยียมสมาชิกที่ป่วยและพักฟื้นอยู่โรงพยาบาล 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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

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

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2560	581,537.49	บาท
	581,537.49	บาท

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

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2560	1,199,739.34	บาท
	1,199,739.34	บาท

หมายเหตุที่ 5 : รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ

ดอกเบี้ยรับ - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม. 2 เลขที่ 060-2-07801-6

ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี 12 ส.ค. 60 - 31 ธ.ค. 60

อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 1.05 ต่อปี

จำนวนเงินต้น	1,199,739.34	บาท
ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ ( 12 ส.ค.60 - 31 ธ.ค.60)	142	วัน
จำนวนเงินดอกเบี้ยค้างรับ = $1,199,739.34 \times 1.05/100 \times 142/365$	4,900.85	บาท

หมายเหตุที่ 6 : รายได้ดอกเบี้ยรับ - เงินฝากธนาคาร

6.1 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากออมทรัพย์

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 30 มิ.ย.60	1,203.43	บาท
ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.60	1,087.63	บาท
รวมเป็นเงิน	2,291.06	บาท

6.2 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 26 ก.พ.60	9,715.21	บาท
ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 11 ส.ค.60	2,098.05	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.60	4,900.85	บาท
รวมเป็นเงิน	16,714.11	บาท
รวมรายได้ดอกเบี้ยรับ	19,005.17	บาท