


สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสด		9,273.00	5,943.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทออมทรัพย์	3	844,903.73	581,537.49
เงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ	4	1,212,336.61	1,199,739.34
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	5	9,850.20	4,900.85
รวมสินทรัพย์		2,076,363.54	1,792,120.68
<b>หนี้สินและทุน</b>			
ทุนสะสม		1,792,120.68	1,871,125.51
บวก รายรับ สูง/ต่ำ กว่ารายจ่าย		284,242.86	(79,004.83)
รวมหนี้สินและทุน		2,076,363.54	1,792,120.68

  
(นายสุทัศน์ ธนวิจิตรพันธ์)

เหรียญก

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท  
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
<b>รายรับ:</b>			
รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายใน		-	85,000.00
รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก		930,000.00	15,000.00
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	6	20,912.86	19,005.17
รวมรายได้		950,912.86	119,005.17
<b>รายจ่าย:</b>			
ค่าของเยี่ยมสมาชิก		27,000.00	17,000.00
ค่าพวงหรีด-กรณีเสียชีวิต		81,500.00	77,150.00
ค่าช่วยเหลือสมาชิก		204,000.00	102,000.00
ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร		2,190.00	1,860.00
ค่าของรางวัลและทุน		351,980.00	-
รวมค่าใช้จ่าย		666,670.00	198,010.00
<b>รายรับสูง/ต่ำกว่ารายจ่าย</b>		<b>284,242.86</b>	<b>(79,004.83)</b>



สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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 จากบุคคลและหน่วยงาน ภายในกรมทางหลวงชนบท
- 2.3 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก ได้แก่ รายได้จากบุคคลภายนอกและบริษัทเอกชนที่บริจาคเข้ากองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
- 2.4 ค่าของเยื่อมสมาชิก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับของเยื่อมสมาชิกที่ป่วยและพักฟื้นอยู่โรงพยาบาล หรือที่พักออาศัย
- 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 ค่าของรางวัลและทุน ได้แก่ ค่าของรางวัลมอบให้สมาชิกวันเกษียณอายุราชการ และทุนการศึกษามอบให้บุตรของสมาชิก



สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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

ยอดคงเหลือในกระต่ายทำการ ณ 31 ธันวาคม 2561	844,903.73	บาท
	844,903.73	บาท

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

ยอดคงเหลือในกระต่ายทำการ ณ 31 ธันวาคม 2561	1,212,336.61	บาท
	1,212,336.61	บาท

หมายเหตุที่ 5 : รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ

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

ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี 27 ก.พ. 61 - 31 ธ.ค. 61

อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 1.05 ต่อปี

จำนวนเงินต้น	1,025,663.86	บาท
ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ (27 ก.พ. 61 - 31 ธ.ค. 61)	308	วัน
จำนวนเงินดอกเบี้ยค้างรับ = $1,025,663.86 \times 1.05/100 \times 308/365$	9,087.66	บาท

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

ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี 12 ส.ค. 61 - 31 ส.ค. 61

อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 1.05 ต่อปี

จำนวนเงินต้น	186,672.75	บาท
ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ ( 12 ส.ค. 61 - 31 ธ.ค. 61)	142	วัน
จำนวนเงินดอกเบี้ยค้างรับ = $186,672.75 \times 1.05/100 \times 142/365$	762.54	บาท
รวมรายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	9,850.20	

หมายเหตุที่ 6 : รายได้ดอกเบี้ยรับ - เงินฝากธนาคาร

6.1 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากออมทรัพย์

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 30 มิ.ย. 61 ✓	1,391.49	บาท
ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 61 ✓	1,974.75	บาท
รวมเป็นเงิน	3,366.24	บาท



สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

6.2 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 26 ก.พ. 61	5,756.72	บาท
ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 11 ส.ค. 61	1,939.70	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 61	9,850.20	บาท
รวมเป็นเงิน	<u>17,546.62</u>	บาท
รวมรายได้ดอกเบี้ยรับ	<u>20,912.86</u>	