

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย:บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2563	2562
เงินสด		18,065.00	1,052.00
เงินฝากธนาคาร-ประเภทออมทรัพย์	3	4,265,372.94	5,369,429.62
เงินฝากธนาคาร-ประเภทเงินฝากประจำ	4	1,237,926.89	1,225,066.14
รายได้บำรุงศูนย์อาหารค้างรับ		-	59,400.00
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	5	7,351.73	9,953.63
ครุภัณฑ์งานบ้าน-งานครัว		215,910.00	41,500.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว		(43,914.81)	(1,425.05)
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		37,845.90	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		(1,949.27)	-
วัสดุคงเหลือ		4,250.00	4,760.00
รวมสินทรัพย์		<u>5,740,858.38</u>	<u>6,709,736.34</u>
หนี้สินและทุน			
เงินรอตรวจสอบ		200,000.00	
เงินประกันร้านค้า		160,000.00	50,000.00
เงินประกันค่าธรรมเนียมแรกเข้า		140,000.00	-
รายได้รอนำส่งกรม		19,700.00	-
ทุนสะสม		6,422,636.34	4,126,086.11
หัก รายรับ สูง/ต่ำ กว่าค่าใช้จ่าย		(1,201,477.96)	2,533,650.23
รวมหนี้สินและทุน		<u>5,740,858.38</u>	<u>6,709,736.34</u>

(นางสาววิมล ตั้งชนศฤงคาร)
กรรมการและเหรัญญิก

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย:บาท

2562

รายรับ:

	หมายเหตุ	2563	2562
รายได้จากการรับบริจาค-บุคคลภายใน		640,478.00	655,018.00
รายได้จากการรับบริจาค-บุคคลภายนอก		297,000.00	2,988,000.00
รายได้บำรุงศูนย์อาหาร		100,500.00	104,600.00
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	6	26,500.87	23,003.28
รวมรายได้		1,064,478.87	3,770,621.28

รายจ่าย:

ค่าของเยียมสมาชิก		52,000.00	23,500.00
ค่าพวงหรีด-กรณีเสียชีวิต		137,800.00	73,700.00
ค่าช่วยเหลือสมาชิก		480,000.00	137,000.00
ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร		3,187.00	2,021.00
ค่าของรางวัลและทุน		978,000.00	879,000.00
ค่าจ้างทำของ		235,815.00	117,305.00
ค่าวัสดุ		68,505.80	3,020.00
ค่าซ่อมแซม		3,210.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ		263,000.00	-
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว		42,489.76	1,425.05
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		1,949.27	-
รวมค่าใช้จ่าย		2,265,956.83	1,236,971.05

รายรับสูง/ต่ำกว่ารายจ่าย

(1,201,477.96)

2,533,650.23

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุที่ 1 : เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

- 1.1 การปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชีของเงินกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท ปฏิบัติตามระเบียบสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท ว่าด้วยการเงินและการบัญชีของเงินกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท พ.ศ.2562 ประกาศ ณ วันที่ 6 กันยายน 2562
- 1.2 หลักการบัญชีใช้เกณฑ์คงค้างตามหลักการและนโยบายบัญชีทั่วไป
- 1.3 รอบระยะเวลาบัญชี เริ่มตั้งแต่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 1.4 งบการเงินประกอบด้วย งบแสดงฐานะทางการเงิน(งบดุล) งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (กำไรขาดทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงิน
- 1.5 ตามระเบียบสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท พ.ศ.2563 ข้อ 19 การปิดบัญชีให้กระทำปีละครั้ง ตามปีปฏิทิน และให้เหรียญจัดทำงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วยงบดุล บัญชีทำการ และบัญชีกำไรขาดทุน ตามกฎหมายภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นปีบัญชี

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุที่ 2: นโยบายการบัญชี

- 2.1 การเก็บรักษาเงินสดให้เก็บไว้ได้ภายในวงเงินไม่เกิน 20,000.-บาท ส่วนที่เกินให้นำเข้าฝากสถาบันการเงิน
- 2.2 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายใน ได้แก่ รายได้จากการบริจาคเงินสด สินทรัพย์อื่น จากบุคคล และหน่วยงานภายในกรมทางหลวงชนบท
- 2.3 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก ได้แก่ รายได้จากบุคคลภายนอกและบริษัทเอกชน ที่บริจาคเข้ากองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
- 2.4 รายได้บำรุงศูนย์อาหาร ได้แก่ เงินบำรุงศูนย์อาหาร ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ที่ได้รับจากศูนย์อาหารกรมทางหลวงชนบท
- 2.5 รายได้ดอกเบี้ย ได้แก่ ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารกรุงไทยประเภทเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ
- 2.6 ค่าของเยียมสมาชิก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับของเยียมสมาชิกที่ป่วยและพักฟื้นที่โรงพยาบาล หรือที่พักอาศัย
- 2.7 ค่าพวงหรีด - กรณีเสียชีวิต ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับจัดซื้อพวงหรีดให้กับผู้เสียชีวิต ซึ่งได้แก่ สมาชิก หรือบุคคลในครอบครัว
- 2.8 เงินช่วยเหลือสมาชิก ได้แก่ เงินช่วยเหลือกรณีสมาชิกถึงแก่กรรม ประสบอุทกภัย และประสบอัคคีภัย
- 2.9 ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร ได้แก่ ค่าธรรมเนียมเงินโอนเข้าบัญชีธนาคารกรณีต่าง ๆ ให้แก่สมาชิก
- 2.10 ค่าจ้างทำของ ได้แก่ ค่าจ้างทำโล่ ค่าจัดทำใบประกาศเกียรติคุณ และค่าจัดทำของที่ระลึก เป็นต้น
- 2.11 ค่าของรางวัลและทุน ได้แก่ ทุนการศึกษาที่มอบให้แก่บุตรสมาชิกกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
- 2.12 ค่าวัสดุ ได้แก่ ค่าน้ำยาล้างจาน ค่าสก็อตไบท์ ค่าน้ำดื่ม เป็นการเบิกใช้เพื่อการบริหาร ร้านอาหารสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

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

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2563	4,265,372.94	บาท
ยอดคงเหลือตามสมุดเงินฝากธนาคาร	<u>4,265,372.94</u>	บาท

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

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2563	1,237,926.89	บาท
ยอดคงเหลือตามสมุดเงินฝากธนาคาร	<u>1,237,926.89</u>	บาท

หมายเหตุที่ 5: รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ

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

ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี 27 ก.พ.63 - 31 ธ.ค.63

อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 0.8 ต่อปี

จำนวนเงินต้น 1,047,311.32 บาท

ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ (27 ก.พ.63-31ธ.ค.63) 309 วัน

จำนวนดอกเบี้ยค้างรับ= $1,047,311.32 \times 0.8 / 100 \times 309 / 366$ 7,073.64 บาท

ดอกเบี้ยรับ - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม.2

เลขที่ 060-2-07801-6 ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี

12 ส.ค.63-31 ธ.ค.63 อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 0.375 ต่อปี

จำนวนเงินต้น 190,615.57 บาท

ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ(12ส.ค.63-31 ธ.ค.63) 142 วัน

จำนวนดอกเบี้ยค้างรับ = $190,615.57 \times 0.375 / 100 \times 142 / 365$ 278.09 บาท

รวมรายได้ดอกเบี้ยค้างรับ 7,351.73 บาท

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุที่ 6: รายได้ดอกเบี้ยรับ - เงินฝากธนาคาร

6.1 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากออมทรัพย์

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 30 มิ.ย.63 9,621.64 บาท

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.63 6,620.38 บาท

รวมเป็นเงิน 16,242.02 บาท

6.2 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 26 กพ.63 924.36 บาท

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 11 ส.ค.63 1,982.76 บาท

ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.63 7,351.73 บาท

รวมเป็นเงิน 10,258.85 บาท

รวมรายได้ดอกเบี้ยรับ 26,500.87 บาท