

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย:บาท

	หมายเหตุ	2564	2563
สินทรัพย์			
เงินสด		16,048.00	18,065.00
เงินฝากธนาคาร-ประเภทออมทรัพย์	3	2,419,369.96	4,265,372.94
เงินฝากธนาคาร-ประเภทเงินฝากประจำ	4	1,247,022.93	1,237,926.89
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	5	3,632.56	7,351.73
ครุภัณฑ์งานบ้าน-งานครัว		215,910.00	215,910.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว		(150,442.26)	(43,914.81)
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		37,845.90	37,845.90
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		(9,518.25)	(1,949.27)
วัสดุคงเหลือ		345.00	4,250.00
รวมสินทรัพย์		3,780,213.84	5,740,858.38

หนี้สินและทุน			
เงินรอตตรวจสอบ		200,000.00	200,000.00
เงินประกันร้านค้า		160,000.00	160,000.00
เงินประกันค่าธรรมเนียมแรกเข้า		140,000.00	140,000.00
รายได้รอนำส่งกรม		18,000.00	19,700.00
ทุนสะสม		5,242,289.38	6,422,636.34
หัก รายรับ สูง/ต่ำ กว่าค่าใช้จ่าย		(1,980,075.54)	(1,201,477.96)
รวมหนี้สินและทุน		3,780,213.84	5,740,858.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

(นายไกรวัลย์ โรจนานุกูล)
ประธานกรรมการ

(นางสาวจำลอง รื่นยาน)
กรรมการและเหรัญญิก

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย:บาท

	หมายเหตุ	2564	2563
รายรับ:			
รายได้จากการรับบริจาค-บุคคลภายใน		190,000.00	640,478.00
รายได้จากการรับบริจาค-บุคคลภายนอก		246,000.00	297,000.00
รายได้บำรุงศูนย์อาหาร		126,000.00	100,500.00
รายได้คอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	6	15,578.54	26,500.87
รวมรายได้		<u>577,578.54</u>	<u>1,064,478.87</u>
รายจ่าย:			
ค่าของเยียมสมาชิก		61,000.00	52,000.00
ค่าพวงหรีด-กรณีเสียชีวิต		144,700.00	137,800.00
ค่าช่วยเหลือสมาชิก		1,054,000.00	480,000.00
ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร		5,917.00	3,187.00
ค่าของรางวัลและทุน		978,000.00	978,000.00
ค่าจ้างทำของ		130,275.00	235,815.00
ค่าวัสดุ		52,150.65	68,505.80
ค่าซ่อมแซม		-	3,210.00
ค่าจ้างเหมาบริการ		-	263,000.00
ค่ากล้องฟัสดู		6,385.00	-
ค่าไปรษณีย์		8,350.00	-
ค่าที่พัก		2,780.00	-
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว		106,527.45	42,489.76
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		7,568.98	1,949.27
รวมค่าใช้จ่าย		<u>2,557,654.08</u>	<u>2,265,956.83</u>
รายรับสูง/ต่ำกว่ารายจ่าย		<u>(1,980,075.54)</u>	<u>(1,201,477.96)</u>

(นายไกรวัลย์ โจนานุกุล)
ประธานกรรมการ

(นางสาวจำลอง รื่นยาน)
กรรมการและเหรัญญิก

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

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 และให้เหรียญกจัดทำงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วยงบดุล บัญชีทำการ และบัญชีกำไรขาดทุน ตามกฎหมายภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นปีบัญชี~~

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุที่ 2: นโยบายการบัญชี

- 2.1 การเก็บรักษาเงินสดให้เก็บไว้ได้ภายในวงเงินไม่เกิน 20,000.- บาท ส่วนที่เกินให้นำเข้าฝากสถาบันการเงิน
- 2.2 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายใน ได้แก่ รายได้จากการบริจาคเงินสด สินทรัพย์อื่น จากบุคคลและหน่วยงานภายในกรมทางหลวงชนบท
- 2.3 รายได้จากการรับบริจาค - บุคคลภายนอก ได้แก่ รายได้จากบุคคลภายนอกและบริษัทเอกชนที่บริจาคเข้ากองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
- 2.4 รายได้บำรุงศูนย์อาหาร ได้แก่ เงินบำรุงศูนย์อาหาร ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ที่ได้รับจากศูนย์อาหารกรมทางหลวงชนบท
- 2.5 รายได้ดอกเบี้ย ได้แก่ ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารกรุงไทยประเภทเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ
- 2.6 ค่าของเยี่ยมสมาชิก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับของเยี่ยมสมาชิกที่ป่วยและพักฟื้นที่โรงพยาบาลหรือที่พักอาศัย
- 2.7 ค่าพวงหรีด - กรณีเสียชีวิต ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำหรับจัดซื้อพวงหรีดให้กับผู้เสียชีวิต ซึ่งได้แก่ สมาชิกหรือบุคคลในครอบครัว
- 2.8 เงินช่วยเหลือสมาชิก ได้แก่ เงินช่วยเหลือกรณีสมาชิกถึงแก่กรรม ประสบอุทกภัย ประสบอัคคีภัย และติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)
- 2.9 ค่าธรรมเนียมจ่ายธนาคาร ได้แก่ ค่าธรรมเนียมเงินโอนเข้าบัญชีธนาคารกรณีต่าง ๆ ให้แก่สมาชิก
- 2.10 ค่าจ้างทำของ ได้แก่ ค่าจัดทำภาพที่ระลึก ค่าทำเสื้อให้กับผู้เกษียณ เป็นต้น
- 2.11 ค่าของรางวัลและทุน ได้แก่ ทุนการศึกษาที่มอบให้แก่บุตรสมาชิกกองทุนสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
- 2.12 ค่าวัสดุ ได้แก่ ค่าน้ำยาล้างจาน ค่าสก็อตโบท์ ค่าน้ำดื่ม เป็นการเบิกใช้เพื่อการบริการร้านอาหารสวัสดิการกรมทางหลวงชนบท

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

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

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2564	2,419,369.96	บาท
ยอดคงเหลือตามสมุดเงินฝากธนาคาร	<u>2,419,369.96</u>	บาท

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

ยอดคงเหลือในกระดาดำทำการ ณ 31 ธันวาคม 2564	1,247,022.93	บาท
ยอดคงเหลือตามสมุดเงินฝากธนาคาร	<u>1,247,022.93</u>	บาท

หมายเหตุที่ 5: รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ

ดอกเบี้ยรับ - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม.2

เลขที่ 060-2-07801-6 ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี
 26 ก.พ.64 - 31 ธ.ค.64 อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 0.375 ต่อปี

จำนวนเงินต้น	1,055,693.32	บาท
ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ (26 ก.พ.63-31ธ.ค.64)	<u>309</u>	วัน
จำนวนดอกเบี้ยค้างรับ = $1,055,693.32 \times 0.375 / 100 \times 309 / 365$	<u>3,351.46</u>	บาท

ดอกเบี้ยรับ - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน ธนาคารกรุงไทย สาขารามอินทรา กม.2

เลขที่ 060-2-07801-6 ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยของธนาคารต่อปี
 12 ส.ค.64-31 ธ.ค.64 อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 0.375 ต่อปี

จำนวนเงินต้น	191,329.61	บาท
ระยะเวลาการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับ(11ส.ค.64 - 31 ธ.ค.64)	<u>143</u>	วัน
จำนวนดอกเบี้ยค้างรับ = $191,329.61 \times 0.375 / 100 \times 143 / 365$	<u>281.10</u>	บาท
รวมรายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	<u>3,632.56</u>	บาท

สวัสดิการกรมทางหลวงชนบท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุที่ 6: รายได้ดอกเบี้ยรับ - เงินฝากธนาคาร

6.1 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากออมทรัพย์

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 30 มิ.ย.64	5,493.07	บาท
ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.64	4,708.60	บาท
รวมเป็นเงิน	<u>10,201.67</u>	บาท

6.2 ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร - ประเภทเงินฝากประจำ 12 เดือน

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

ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 26 กพ.64	1,030.27	บาท
ดอกเบี้ยรับ ณ วันที่ 11 ส.ค.64	714.04	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ 31 ธ.ค.64	3,632.56	บาท
รวมเป็นเงิน	<u>5,376.87</u>	บาท
รวมรายได้ดอกเบี้ยรับ	<u>15,578.54</u>	บาท