

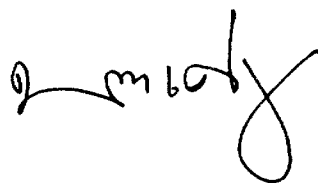
กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	หมายเหตุที่	2560	2559
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	15,120,191.12	21,626,832.87
ลูกหนี้เงินยืมกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม	6	14,990.00	53,600.00
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>15,135,181.12</b>	<b>21,680,432.87</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	7	501,444.95	602,636.48
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>501,444.95</b>	<b>602,636.48</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>15,636,626.07</b>	<b>22,283,069.35</b>
<b>หนี้สิน</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียนอื่น</b>			
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8	589.67	486,730.73
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>589.67</b>	<b>486,730.73</b>
<b>ส่วนทุน</b>			
ทุน		30,000,000.00	30,000,000.00
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		(14,363,963.60)	(8,203,661.38)
<b>รวมส่วนทุน</b>		<b>15,636,036.40</b>	<b>21,796,338.62</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนทุน</b>		<b>15,636,626.07</b>	<b>22,283,069.35</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางนภา เศรษฐกร)

อธิบดีกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ



(นายสุเมธ ทรายแก้ว)

ผู้อำนวยการสำนักงาน

คณะกรรมการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมแห่งชาติ

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	หมายเหตุที่	2560	2559
<b>รายได้</b>			
รายได้จากงบประมาณ	9	110,000,000.00	110,000,000.00
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	10	-	101.00
รายได้อื่น	11	1,160,559.98	1,527,416.54
<b>รวมรายได้</b>		<b>111,160,559.98</b>	<b>111,527,517.54</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	12	21,544,925.55	20,735,488.77
ค่าใช้จ่ายสอย	13	17,584,284.30	22,608,385.29
ค่าวัสดุ	14	1,072,799.77	1,242,090.57
ค่าสาธารณูปโภค	15	160,354.90	203,779.73
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16	220,406.53	196,162.64
ค่าใช้จ่ายการอุดหนุนและบริจาค	17	76,649,460.65	72,966,968.50
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	18	88,630.50	186,604.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>117,320,862.20</b>	<b>118,139,479.50</b>
<b>รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ</b>		<b>( 6,160,302.22)</b>	<b>( 6,611,961.96)</b>

**กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน**  
**สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556**

	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	รวมสินทรัพย์สุทธิ /ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	30,000,000.00	( 1,591,699.42)	28,408,300.58
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		( 6,611,961.96)	( 6,611,961.96)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	30,000,000.00	( 8,203,661.38)	21,796,338.62
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		( 6,160,302.22)	( 6,160,302.22)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	30,000,000.00	( 14,363,963.60)	15,636,036.40

# กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

### หมายเหตุที่ 1 ข้อมูลทั่วไป

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม เป็นกองทุนหนึ่งที่ตั้งขึ้นในสำนักงานปลัดกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ตามมาตรา 24 แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2550 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นทุนค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมตามพระราชบัญญัตินี้เพื่อสนับสนุนให้กับองค์กรสวัสดิการสังคม (หน่วยงานของรัฐที่ดำเนินงานด้านการจัดสวัสดิการสังคม องค์กรสาธารณประโยชน์ องค์กรสวัสดิการชุมชน) ในการจัดสวัสดิการสังคมหรือการปฏิบัติงานด้านการจัดสวัสดิการสังคม โดยมีคณะกรรมการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมแห่งชาติ เรียกโดยย่อว่า “ ก.ส.ค. ” มีหน้าที่เสนอแนะและให้ความเห็นต่อคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับนโยบายการจัดสวัสดิการสังคมและการส่งเสริมให้มีการจัดสวัสดิการสังคมอย่างเป็นระบบ ทั้งถึง และต่อเนื่อง เสนอแนะแก้ไขกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวกับการจัดสวัสดิการสังคม เสนอแผนพัฒนางานเพื่ออนุมัติเป็นแผนแม่บท และให้ความเห็นชอบแผนงานและโครงการต่างๆ ตลอดจนวางระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ด้านการจัดสวัสดิการสังคมให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม โดยมีคณะกรรมการบริหารกองทุนดำเนินการบริหารกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมให้เป็นไปตามระเบียบ ที่คณะกรรมการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมแห่งชาติกำหนด

ในปีงบประมาณ 2548 ได้รับอนุมัติงบประมาณจากสำนักงบประมาณเป็นทุนประเดิมจำนวน 30,000,000.- บาท โดยเปิดบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 1 มี.ค. 2548 ซึ่งหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0414/6675 ลงวันที่ 1 มี.ค. 2548 ซึ่งถือเป็นวันเริ่มดำเนินการ และกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมเริ่มต้นบันทึกข้อมูลเข้าระบบบริหารการเงินภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ได้จัดทำทดลองตามแบบ บข. 05 ในระบบ GFMS เมื่อวันที่ 28 พ.ย. 2549 โดยถือปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0410.3/ว 112 ลงวันที่ 12 ต.ค. 2549 เรื่อง การจัดทำทดลองตามแบบ บข. 05 ใน ระบบ GFMS ของทุนหมุนเวียน

ในวคบัญชีปี 2558 ได้มีการปรับปรุงโครงสร้างของกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ โดยพระราชบัญญัติปรับปรุง กระทรวง ทบวง กรม (ฉบับที่ 14) พ.ศ. 2558 ส่งผลให้กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ซึ่งเดิมสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ไปสังกัดกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม ตั้งอยู่ เลขที่ 1034 อาคาร 5 ชั้น 2 ถนนกรุงเกษม แขวงมหานาค เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพมหานคร 10100

### หมายเหตุที่ 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คงค้าง ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดในหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ฉบับที่ 2 ตามประกาศกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2546

การจัดประเภทและการแสดงรายการในรายงานการเงิน ถือปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.2/ว 410 ลงวันที่ 21 พ.ย. 2551 เรื่องรูปแบบรายงานการเงินของหน่วยงานภาครัฐ และจัดทำบัญชีโดยประมวลผลด้วยระบบมือ

### หมายเหตุที่ 3 มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่และมาตรฐานนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่

รายงานการเงินนี้เป็นการแสดงรายการทางบัญชีของกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

หมายเหตุที่ 4 สรุปนโยบายการบัญชีภาครัฐที่สำคัญ

รายงานที่ปรากฏในรายงานการเงินรวมถึงสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ซึ่งเป็นของกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม กรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ เป็นผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาและบริหารจัดการ ภายใต้อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติ ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นทั้งที่หน่วยงานในส่วนกลาง และหน่วยงานในส่วนภูมิภาคภายใต้สังกัด

4.1 รอบระยะเวลาบัญชี

ใช้รอบระยะเวลาตามปีงบประมาณ คือ 1 ตุลาคม ของปีปัจจุบัน ถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีถัดไป

4.2 วัสดุคงเหลือ

บันทึกบัญชีด้วยจำนวนที่ตรวจนับได้สิ้นงวด ตีราคาตามราคาทุน โดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

4.3 ครุภัณฑ์ แสดงในราคาทุน ณ วันที่ซื้อหรือได้มาหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

- ครุภัณฑ์ บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าตั้งแต่ 5,000.00 บาทขึ้นไป

- ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละประเภท ดังนี้

ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน อายุการใช้งาน 12 ปี

ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ อายุการใช้งาน 10 ปี

ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ อายุการใช้งาน 5 ปี

- ครุภัณฑ์ที่มีมูลค่าต่ำกว่า 5,000.00 บาท ตัดเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่ได้มา

4.4 การรับรู้รายได้

รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้เมื่อได้รับอนุมัติคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลาง

รายได้ของกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมรับรู้เมื่อเกิดรายได้

หมายเหตุที่ 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2560	2559
เงินสดในมือ	-	241.00
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1,794,572.00	1,794,572.00
เงินฝากธนาคาร		
ส่วนกลาง	12,786,425.24	18,985,610.76
จังหวัด	539,193.88	846,409.11
รวม	<u>15,120,191.12</u>	<u>21,626,832.87</u>

หมายเหตุที่ 6 ลูกหนี้เงินยืมกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

	2560	2559
ส่วนกลาง	-	34,000.00
จังหวัด	14,990.00	19,600.00
รวม	<u>14,990.00</u>	<u>53,600.00</u>

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

<b>หมายเหตุที่ 7</b> ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	<b>2560</b>	<b>2559</b>
ครุภัณฑ์-คอมพิวเตอร์	3,315,661.28	3,226,345.28
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	<u>(2,922,020.42)</u>	<u>(2,802,299.36)</u>
ครุภัณฑ์-คอมพิวเตอร์(สุทธิ)	393,640.86	424,045.92
ครุภัณฑ์-โฆษณาและเผยแพร่	666,448.00	666,448.00
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	<u>(570,723.74)</u>	<u>(504,078.94)</u>
ครุภัณฑ์-โฆษณาและเผยแพร่(สุทธิ)	95,724.26	162,369.06
ครุภัณฑ์-สำนักงาน	49,700.00	49,700.00
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์สำนักงาน	<u>(37,620.17)</u>	<u>(33,478.50)</u>
ครุภัณฑ์-สำนักงาน (สุทธิ)	12,079.83	16,221.50
<b>รวม</b>	<b>501,444.95</b>	<b>602,636.48</b>
<b>หมายเหตุที่ 8</b> หนี้สินหมุนเวียนอื่น	<b>2560</b>	<b>2559</b>
เจ้าหนี้	-	70,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	415,750.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	589.67	980.73
<b>รวม</b>	<b>589.67</b>	<b>486,730.73</b>
<b>หมายเหตุที่ 9</b> รายได้จากงบประมาณ	<b>2560</b>	<b>2559</b>
รายได้จากเงินอุดหนุนของรัฐบาล	110,000,000.00	110,000,000.00
<b>รวม</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>110,000,000.00</b>
<b>หมายเหตุที่ 10</b> รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	<b>2560</b>	<b>2559</b>
รายได้จากการบริจาค	-	101.00
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>101.00</b>
<b>หมายเหตุที่ 11</b> รายได้อื่น	<b>2560</b>	<b>2559</b>
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	222,781.53	298,786.30
รายได้อื่น	937,778.45	1,228,630.24
<b>รวม</b>	<b>1,160,559.98</b>	<b>1,527,416.54</b>

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

<b>หมายเหตุที่ 12</b> ค่าใช้จ่ายบุคลากร	<b>2560</b>	<b>2559</b>
ค่าล่วงเวลา	77,978.00	108,047.00
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	20,675,096.55	19,837,536.77
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	791,851.00	789,905.00
<b>รวม</b>	<b>21,544,925.55</b>	<b>20,735,488.77</b>
<b>หมายเหตุที่ 13</b> ค่าใช้สอย	<b>2560</b>	<b>2559</b>
ค่าเดินทางราชการในประเทศ	1,875,635.19	4,597,400.00
ค่าใช้จ่ายในการอบรมในประเทศ	5,665,757.00	7,534,396.99
ค่าจ้างที่ปรึกษา	-	1,490,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก	758,452.50	967,214.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	4,153.00	4,055.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคคลภายนอก	32,000.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	9,248,286.61	8,015,319.30
<b>รวม</b>	<b>17,584,284.30</b>	<b>22,608,385.29</b>
<b>หมายเหตุที่ 14</b> ค่าวัสดุ	<b>2560</b>	<b>2559</b>
ค่าวัสดุอื่น	1,072,799.77	1,237,190.57
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	-	4,900.00
<b>รวม</b>	<b>1,072,799.77</b>	<b>1,242,090.57</b>
<b>หมายเหตุที่ 15</b> ค่าสาธารณูปโภค	<b>2560</b>	<b>2559</b>
ค่าโทรศัพท์	-	12,239.73
ค่าบริการไปรษณีย์ โทรเลขและขนส่ง	24,049.00	36,826.00
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	136,305.90	154,714.00
	<b>160,354.90</b>	<b>203,779.73</b>
<b>หมายเหตุที่ 16</b> ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	<b>2560</b>	<b>2559</b>
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	149,620.06	125,376.17
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	66,644.80	66,644.80
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,141.67	4,141.67
<b>รวม</b>	<b>220,406.53</b>	<b>196,162.64</b>

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

หมายเหตุที่ 17 ค่าใช้จ่ายการอุดหนุนและบริจาค	2560	2559
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - การจัดสวัสดิการสังคม	76,649,460.65	72,966,968.50
รวม	<u>76,649,460.65</u>	<u>72,966,968.50</u>
หมายเหตุที่ 18 ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	2560	2559
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	88,630.50	186,604.00
รวม	<u>88,630.50</u>	<u>186,604.00</u>



กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2559
<b>เงินสดรับ</b>	
จากเงินงบประมาณ	110,000,000.00
จากดอกเบี้ย	222,781.53
จากการรับคืนขององค์กร	937,778.45
<b>รวมเงินสดรับ</b>	<b>111,160,559.98</b>
<b>เงินสดจ่าย</b>	
ด้านบุคลากร	20,675,096.55
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	96,872,889.18
<b>รวมเงินสดจ่าย</b>	<b>117,547,985.73</b>
กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงาน	<b>-6,387,425.75</b>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	119,216.00
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	119,216.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ	-6,506,641.75
เงินสดและรายการเทียบ ฅ วันต้นงวด	21,626,832.87
เงินสดและรายการเทียบ ฅ วันปลายงวด	<b>15,120,191.12</b>