

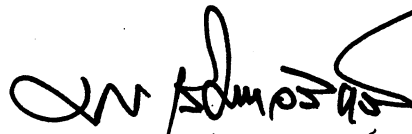
กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558

	หมายเหตุที่	2559	2558
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	21,626,832.87	24,340,568.99
ลูกหนี้เงินยืมกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม	6	53,600.00	3,579,281.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		21,680,432.87	27,919,849.99
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	7	602,636.48	595,450.12
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		602,636.48	595,450.12
สินทรัพย์		22,283,069.35	28,515,300.11
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียนอื่น			
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8	486,730.73	106,999.53
รวมหนี้สิน		486,730.73	106,999.53
ส่วนทุน			
ทุน		30,000,000.00	30,000,000.00
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		(8,203,661.38)	(1,591,699.42)
รวมส่วนทุน		21,796,338.62	28,408,300.58
รวมหนี้สินและส่วนทุน		22,283,069.35	28,515,300.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายพุมพัฒน์ เลิศเชาวสิทธิ์)

อธิบดีกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ



(นายสุเมธ ทRAYAKUE)

ผู้อำนวยการสำนักงาน

คณะกรรมการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมแห่งชาติ

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558

	หมายเหตุที่	2559	2558
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	9	110,000,000.00	110,000,000.00
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	10	101.00	-
รายได้อื่น	11	1,527,416.54	899,450.30
รวมรายได้		111,527,517.54	110,899,450.30
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	12	20,735,488.77	15,865,204.12
ค่าใช้จ่าย	13	22,608,385.29	15,871,558.26
ค่าวัสดุ	14	1,242,090.57	1,242,823.20
ค่าสาธารณูปโภค	15	203,779.73	204,501.97
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16	196,162.64	188,512.18
ค่าใช้จ่ายการอุดหนุนและบริจาค	17	72,966,968.50	74,897,645.50
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	18	186,604.00	136,509.50
รวมค่าใช้จ่าย		118,139,479.50	108,406,754.73
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		(6,611,961.96)	2,492,695.57

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	รวมสินทรัพย์สุทธิ /ส่วนทุน
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	30,000,000.00	(4,084,394.99)	25,915,605.01
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	30,000,000.00	2,492,695.57	2,492,695.57
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	30,000,000.00	(1,591,699.42)	28,408,300.58
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	30,000,000.00	(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

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558

หมายเหตุที่ 1 ข้อมูลทั่วไป

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม เป็นกองทุนหนึ่งที่ตั้งขึ้นในสำนักงานปลัดกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ตามมาตรา 24 แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2550 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นทุนค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมตามพระราชบัญญัตินี้เพื่อสนับสนุนให้กับองค์การสวัสดิการสังคม (หน่วยงานของรัฐที่ดำเนินงานด้านการจัดสวัสดิการสังคม องค์กรสาธารณประโยชน์ องค์กรสวัสดิการชุมชน) ในการจัดสวัสดิการสังคมหรือการปฏิบัติงานด้านการจัดสวัสดิการสังคม โดยมีคณะกรรมการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมแห่งชาติ เรียกโดยย่อว่า “ ก.ส.ค. ” มีหน้าที่เสนอแนะและให้ความเห็นต่อคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับนโยบายการจัดสวัสดิการสังคมและการส่งเสริมให้มีการจัดสวัสดิการสังคมอย่างเป็นระบบ ทั้งถึง และต่อเนื่อง เสนอแนะแก้ไขกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวกับการจัดสวัสดิการสังคม เสนอแผนพัฒนางานเพื่ออนุมัติเป็นแผนแม่บท จะให้ความเห็นชอบแผนงานและโครงการต่างๆ ตลอดจนวางระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ด้านการจัดสวัสดิการสังคมให้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม โดยมีคณะกรรมการบริหารกองทุนดำเนินการบริหารกองทุนส่งเสริม การจัดสวัสดิการสังคมให้ เป็นไปตามระเบียบ 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) ได้จัดทำบททดลองตามแบบ บข. 05 ในระบบ GFMS เมื่อวันที่ 28 พ.ย. 2549 โดยถือปฏิบัติตาม หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0410.3/ว 112 ลงวันที่ 12 ต.ค. 2549 เรื่อง การจัดทำบททดลองตามแบบ บข. 05 ใน ระบบ GFMS ของทุนหมุนเวียน

ในวงคบัญชีปี 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 2559 และ 2558

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 ตีราคาตามราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

4.3 ครุภัณฑ์ แสดงในราคาทุน ณ วันที่ซื้อหรือได้มาหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม

- ครุภัณฑ์ บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าตั้งแต่ 5,000.00 บาทขึ้นไป

- ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละประเภท 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

	2559	2558
เงินสดในมือ	241.00	65,080.00
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1,794,572.00	1,794,572.00
เงินฝากธนาคาร		
ส่วนกลาง	18,985,610.76	21,076,679.48
จังหวัด	846,409.11	1,404,237.51
รวม	21,626,832.87	24,340,568.99

หมายเหตุที่ 6 ลูกหนี้เงินยืมกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

	2559	2558
ส่วนกลาง	34,000.00	3,288,760.00
จังหวัด	19,600.00	290,521.00
รวม	53,600.00	3,579,281.00

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558

หมายเหตุที่ 7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2559	2558
ครุภัณฑ์-คอมพิวเตอร์	3,226,345.28	3,022,996.28
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	(2,802,299.36)	(2,676,923.19)
ครุภัณฑ์-คอมพิวเตอร์(สุทธิ)	424,045.92	346,073.09
ครุภัณฑ์-โฆษณาและเผยแพร่	666,448.00	666,448.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	(506,824.11)	(437,434.14)
ครุภัณฑ์-โฆษณาและเผยแพร่(สุทธิ)	159,623.89	229,013.86
ครุภัณฑ์-สำนักงาน	49,700.00	49,700.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์สำนักงาน	(30,733.33)	(29,336.83)
ครุภัณฑ์-สำนักงาน (สุทธิ)	18,966.67	20,363.17
รวม	602,636.48	595,450.12
หมายเหตุที่ 8 หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2559	2558
เจ้าหนี้	70,000.00	20,788.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	415,750.00	85,900.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	980.73	311.53
รวม	486,730.73	106,999.53
หมายเหตุที่ 9 รายได้จากงบประมาณ	2559	2558
รายได้จากเงินอุดหนุนของรัฐบาล	110,000,000.00	110,000,000.00
รวม	110,000,000.00	110,000,000.00
หมายเหตุที่ 10 รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	2559	2558
รายได้จากการบริจาค	101.00	-
รวม	101.00	-
หมายเหตุที่ 11 รายได้อื่น	2559	2558
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	298,786.30	317,985.51
รายได้อื่น	1,228,630.24	581,464.79
รวม	1,527,416.54	899,450.30

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558

หมายเหตุที่ 12 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	2559	2558
ค่าล่วงเวลา	108,047.00	69,710.00
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	19,837,536.77	15,173,728.12
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	789,905.00	621,766.00
รวม	<u>20,735,488.77</u>	<u>15,865,204.12</u>
หมายเหตุที่ 13 ค่าใช้สอย	2559	2558
ค่าเดินทางราชการในประเทศ	4,597,400.00	856,581.04
ค่าใช้จ่ายในการอบรมในประเทศ	6,196,950.69	4,683,011.70
ค่าใช้จ่ายในการอบรมต่างประเทศ	1,490,000.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก	967,214.00	3,621,670.52
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	4,055.00	2,836.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคคลภายนอก	-	15,000.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	9,352,765.60	6,692,459.00
รวม	<u>22,608,385.29</u>	<u>15,871,558.26</u>
หมายเหตุที่ 14 ค่าวัสดุ	2559	2558
ค่าวัสดุอื่น	1,237,190.57	1,179,143.20
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	4,900.00	63,680.00
รวม	<u>1,242,090.57</u>	<u>1,242,823.20</u>
หมายเหตุที่ 15 ค่าสาธารณูปโภค	2559	2558
ค่าโทรศัพท์	12,239.73	-
ค่าบริการไปรษณีย์ โทรเลขและขนส่ง	36,826.00	5,422.00
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	154,714.00	199,079.97
รวม	<u>203,779.73</u>	<u>204,501.97</u>
หมายเหตุที่ 16 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2559	2558
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	125,376.17	117,725.71
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	66,644.80	66,644.80
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,141.67	4,141.67
รวม	<u>196,162.64</u>	<u>188,512.18</u>

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558

หมายเหตุที่ 17 ค่าใช้จ่ายการอุดหนุนและบริจาค	2559	2558
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - การจัดสวัสดิการสังคม	72,966,968.50	74,897,645.50
รวม	<u>72,966,968.50</u>	<u>74,897,645.50</u>
หมายเหตุที่ 18 ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	2559	2558
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	186,604.00	136,509.50
รวม	<u>186,604.00</u>	<u>136,509.50</u>

กองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม
งบกระแสเงินสด
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2559
เงินสดรับ	
จากเงินงบประมาณ	110,000,000.00
จากดอกเบี้ย	298,786.30
จากการรับคืนขององค์กร	1,228,630.24
จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	101.00
รวมเงินสดรับ	<u>111,527,517.54</u>
เงินสดจ่าย	
ด้านบุคลากร	19,837,536.77
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	94,200,367.89
รวมเงินสดจ่าย	<u>114,037,904.66</u>
กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงาน	<u>-2,510,387.12</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	203,349.00
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	<u>203,349.00</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ	-2,713,736.12
เงินสดและรายการเทียบ ฅ วันต้นงวด	24,340,568.99
เงินสดและรายการเทียบ ฅ วันปลายงวด	<u><u>21,626,832.87</u></u>