

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2566	ปี 2565
		บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	18,630,813.85	4,784,419.33
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	271,000,000.00	420,166,861.30
เงินลงทุนระยะสั้น	4	40,000,000.00	15,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	5	405,006,438.18	371,191,767.90
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น - สุทธิ	7	0.00	9,648,004.00
คอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สุทธิ	6	425,069.25	492,643.25
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	8	4,639,649.14	4,624,215.81
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>739,701,970.42</u>	<u>825,907,911.59</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	4	618,700,000.00	639,200,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	2,830,093,702.22	2,748,792,096.77
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	302,711.03	234,675.18
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>3,449,096,413.25</u>	<u>3,388,226,771.95</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>4,188,798,383.67</u></u>	<u><u>4,214,134,683.54</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สินและทุนของสหกรณ์	หมายเหตุ	ปี 2566	ปี 2565
		บาท	บาท
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	10	197,600,000.00	316,600,000.00
เงินรับฝาก	11	1,805,813,906.86	1,760,507,659.42
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12	15,666,888.23	16,080,544.42
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>2,019,080,795.09</u>	<u>2,093,188,203.84</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		8,150,080.00	7,678,768.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>8,150,080.00</u>	<u>7,678,768.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>2,027,230,875.09</u>	<u>2,100,866,971.84</u>
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)		1,705,405,900.00	1,678,388,460.00
ทุนสำรอง		251,779,269.36	234,704,038.89
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	13	32,646,987.34	32,305,739.34
กำไรสุทธิประจำปี		171,735,351.88	167,869,473.47
รวมทุนของสหกรณ์		<u>2,161,567,508.58</u>	<u>2,113,267,711.70</u>
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		<u>4,188,798,383.67</u>	<u>4,214,134,683.54</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

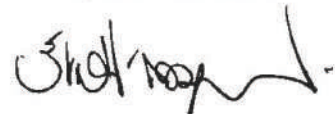
ลงชื่อ



(นายแพทย์นิพนธ์ ชินานนท์เวช)

รองประธานกรรมการ

ลงชื่อ



(นายรังสรรค์ ถามูลแสน)

กรรมการและเลขานุการ

วันที่ 10 มกราคม 2567

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ปี 2566		ปี 2565	
	บาท	%	บาท	%
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้เงินกู้	203,977,074.82	83.79	193,837,947.75	83.30
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	1,250,522.95	0.51	902,719.09	0.39
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้เงินกู้สหกรณ์อื่น	1,114,277.40	0.46	1,216,239.76	0.52
ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	26,476.11	0.01	11,915.83	0.01
ดอกเบี้ยรับเงินฝากสหกรณ์	10,705,114.57	4.40	12,820,307.16	5.51
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	26,356,290.75	10.82	23,887,014.10	10.27
รางวัลสลากออมสิน	14,400.00	0.01	9,450.00	0.00
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	243,444,156.60	100.00	232,685,593.69	100.00
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	46,949,709.94	19.28	47,179,069.51	20.28
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	9,143,339.09	3.76	6,272,002.38	2.70
ขาดทุนจากการค้ำยืมกู้ บมจ. การบินไทย	2,500,000.00	1.03	2,500,000.00	1.07
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน	58,593,049.03	24.07	55,951,071.89	24.05
หัก หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ				
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้	(318,884.92)	(0.13)	(2,513,911.84)	(1.08)
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ขาดสภาพ	477,264.16	0.20	1,914,157.33	0.82
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินคดี	(425,997.04)	(0.17)	2,268,092.60	0.97
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	4,642,741.51	1.91	(916,998.25)	(0.39)
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยตามคำพิพากษาค้างรับ	(128,037.24)	(0.05)	(242,877.65)	(0.10)
รวมหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	4,247,086.47	1.74	508,462.19	0.22
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ	180,604,021.10	74.18	176,226,059.61	75.73
บวก รายได้อื่น				
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	40,300.00	0.02	32,400.00	0.01
รายได้ค่าปรับถอนเงินฝาก	300.00	0.00	300.00	0.00
รายได้อื่น	2,094.09	0.00	1,678.91	0.00
รายได้เงินอุดหนุนเพื่อคงสภาพการจ้างงาน	0.00	0.00	84,000.00	0.04
รายได้ค่าปรับคืนเงินกู้พิเศษ	13,426.00	0.01	0.00	0.00
รวมรายได้อื่น	56,120.09	0.03	118,378.91	0.05

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบกำไรขาดทุน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ปี 2566		ปี 2565	
	บาท	%	บาท	%
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
 <u>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่</u>				
เงินเดือน	4,030,045.00	1.66	4,211,038.50	1.81
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	792,969.00	0.33	752,825.00	0.32
ค่าล่วงเวลา	37,947.00	0.02	84,345.00	0.04
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน	104,027.00	0.04	97,007.98	0.04
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่	36,000.00	0.01	42,000.00	0.02
เงินประจำตำแหน่ง	132,000.00	0.05	126,000.00	0.05
ค่าเบี้ยเลี้ยงและพาหนะเจ้าหน้าที่	35,975.00	0.01	19,210.00	0.01
ค่าเบี้ยประชุมเจ้าหน้าที่	126,400.00	0.05	120,000.00	0.05
รวม	5,295,363.00	2.17	5,452,426.48	2.34
 <u>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์</u>				
ค่าเสื่อมราคา	106,641.65	0.04	108,906.52	0.05
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	0.00	0.00	16,167.60	0.01
ค่าวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	50,841.40	0.02	52,615.52	0.02
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	22,955.00	0.01	7,100.00	0.00
ค่าซ่อมแซมรถยนต์	11,496.56	0.00	23,945.90	0.01
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	11,000.00	0.00	12,000.00	0.01
ค่าเบี้ยประกันและค่าภาษีรถยนต์	12,373.59	0.01	14,305.69	0.01
ค่าดูแลรักษาระบบคอมพิวเตอร์	147,156.03	0.06	172,969.78	0.06
รวม	362,464.23	0.14	408,011.01	0.17
 <u>ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น</u>				
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	462,100.00	0.19	527,000.00	0.23
ค่าเครื่องแบบกรรมการ	27,000.00	0.01	0.00	0.00
ค่ารับรอง	127,488.00	0.05	87,244.00	0.04
ค่าวัสดุงานบ้าน	7,636.00	0.00	17,749.00	0.01
ค่าวัสดุสำนักงาน	37,599.71	0.02	35,497.48	0.02
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	49,670.19	0.02	48,004.09	0.02
ค่าใช้จ่ายประชุมใหญ่	160,955.00	0.07	104,526.00	0.04

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบกำไรขาดทุน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น (ต่อ)	ปี 2566		ปี 2565	
	บาท	%	บาท	%
ค่าตอบแทนหน่วยงาน	198,000.00	0.08	155,000.00	0.07
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	103,000.00	0.04	90,000.00	0.04
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	140,000.00	0.06	120,000.00	0.05
ค่าโทรศัพท์ - ค่าไปรษณีย์	118,071.78	0.05	119,822.43	0.05
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ	573,662.00	0.24	432,348.00	0.19
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	44,318.55	0.02	52,819.17	0.02
ค่าพิมพ์รายงาน	50,000.00	0.02	47,000.00	0.02
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาดูงาน	194,545.00	0.08	48,650.00	0.02
ค่าประชาสัมพันธ์	127,473.75	0.05	53,300.00	0.02
ค่าใช้จ่ายค่าเนินคดี	412,064.79	0.17	139,691.80	0.06
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ (ค่าเนินคดี)	0.00	0.00	19,585.40	0.01
ค่าใช้จ่ายในการสัมมนาผู้ประสานงานสหกรณ์	395,988.50	0.16	427,102.23	0.18
ค่าใช้จ่ายจดจำนองเงินกู้พิเศษ	4,500.00	0.00	73,107.50	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น	12,229.89	0.01	16,080.46	0.01
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้คลาดเคลื่อน	(58.74)	(0.00)	0.00	0.00
หนี้สงสัยจะสูญ-เงินรอเรียกคืน	20,717.66	0.01	0.00	0.00
รวม	3,266,962.08	1.35	2,614,527.56	1.12
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	8,924,789.31	3.67	8,474,965.05	3.63
กำไรสุทธิประจำปี	171,735,351.88	70.55	167,869,473.47	72.14

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิประจำปี	171,735,351.88	167,869,473.47
รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินให้กู้	4,375,123.71	751,339.84
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยค้างรับ	(128,037.24)	(242,877.65)
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ตลาดเคลื่อน	(58.74)	0.00
หนี้สงสัยจะสูญ - เงินรอเรียกคืน	20,717.66	0.00
ค่าเสื่อมราคา	106,641.65	108,906.52
ค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	0.00	16,167.60
ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่	792,969.00	752,825.00
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	(4,950,728.15)	(5,024,917.22)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,218.99	4,783.53
เครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	98,242.59	53,172.22
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,074,975.59	10,474,164.25
ขาดทุนจากการด้อยค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	2,500,000.00	2,500,000.00
กำไรจากการดำเนินการก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	184,630,416.94	177,263,037.56
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดรับเงินให้กู้สหกรณ์อื่น	6,000,000.00	6,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ถูกเงิน	(131,771,076.00)	(118,404,966.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ถูกเงิน	117,825,809.75	109,393,161.75
เงินสดจ่ายเงินให้กู้สามัญ	(625,115,109.15)	(661,943,501.29)
เงินสดรับจากเงินให้กู้สามัญ	733,945,625.61	1,164,369,344.93
เงินสดจ่ายเงินให้กู้พิเศษ	(732,531,067.25)	(888,470,600.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้พิเศษ	496,483,657.77	201,586,691.67
เงินสดรับจากเงินให้กู้ขาดสมาชิกภาพ	11,741,149.79	1,447,113.13
เงินสดรับจากเงินให้กู้ตามคำพิพากษา	3,929,668.78	1,637,890.65
เงินรอเรียกคืน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(20,717.66)	0.00
เงินยืมตรง (เพิ่มขึ้น) ลดลง	9,648,004.00	(858,004.00)
เงินสดรับรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	5,152,954.46	4,577,070.37
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	(8,185.75)	(5,218.99)
เงินสดจ่ายค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	(117,324.23)	(25,680.00)

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(10,465,360.37)	(11,034,867.00)
เงินรอจ่ายคืน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	37,583.86	39,939.50
เงินรอตรวจสอบ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	116,183.98	(26,587.40)
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(158,100.00)	2,522,585.75
เงินสดจ่ายสำรองบำนาญเจ้าหน้าที่	(321,657.00)	0.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	69,002,457.53	(11,932,589.37)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในหุ้นกู้	(20,000,000.00)	(120,000,000.00)
เงินสดรับเงินลงทุนในหุ้นกู้	15,000,000.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในพันธบัตร	0.00	(5,000,000.00)
เงินสดจ่ายลงทุนในหุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	(2,000,000.00)	(3,000,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(174,677.50)	(176,550.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(7,174,677.50)	(128,176,550.00)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากตั๋วสัญญาใช้เงิน	3,891,205,139.72	3,481,000,000.00
เงินสดจ่ายคืนตั๋วสัญญาใช้เงิน	(4,010,205,139.72)	(3,316,000,000.00)
เงินสดรับจากเงินรับฝาก	248,739,070.90	305,925,498.18
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(203,432,823.46)	(227,534,443.19)
เงินสดจ่ายปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	(138,546,562.25)	(129,103,741.25)
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย จำกัด	(30,000.00)	(30,000.00)
เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(2,286,620.00)	(1,990,187.50)
เงินสดรับจากทุนเรือนหุ้น	78,644,423.00	74,274,104.50
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(51,626,983.00)	(45,058,564.50)
เงินสดจ่ายทุนสะสมตามระเบียบและข้อบังคับ ฯ	(9,608,752.00)	(9,455,600.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(197,148,246.81)	132,027,066.24
เงินสดสุทธิ ลดลง	(135,320,466.78)	(8,082,073.13)
เงินสด ณ วันต้นปี	424,951,280.63	433,033,353.76
เงินสด ณ วันสิ้นปี	289,630,813.85	424,951,280.63

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชี โดยใช้เกณฑ์คงค้าง เว้นแต่รายได้ดอกเบี้ยของลูกหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ จะรับรู้เมื่อได้รับเงิน
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการจัดชั้นคุณภาพลูกหนี้เงินกู้ และการเผื่อนี้สงสัยจะสูญ พ.ศ. 2544 เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร พ.ศ. 2563 โดยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามจำนวนที่คำนวณได้ ส่วนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ลดลง (เกินความต้องการ) จากปีก่อนบันทึกลดยอดค่าใช้จ่าย แสดงเป็นหนี้สงสัยจะสูญคิดวงเล็บในงบกำไรขาดทุน
- เงินลงทุนระยะสั้น/เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นตราสารที่ตั้งใจถือจนครบกำหนดแสดงด้วยราคาทุนหรือราคาทุนตัดจำหน่ายแล้วแต่กรณี และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนและจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- สหกรณ์ระงับการรับรู้รายได้ดอกเบี้ยรับจากหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย เนื่องจากมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของผู้ถือหุ้นกู้ ทั้งนี้ จนกว่าจะได้รับชำระจริง
- เงินลงทุนในหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย เป็นเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่สหกรณ์ผูกพันต้องถือจนครบกำหนดไถ่ถอนตามแผนฟื้นฟูกิจการฉบับที่ศาลล้มละลายกลางเห็นชอบแล้ว จึงแสดงมูลค่าในงบการเงินด้วยราคาทุน หรือราคาทุนตัดจำหน่าย ตามแต่กรณีของการได้มาซึ่งหุ้นกู้
- สหกรณ์ทยอยตัดจำหน่ายส่วนเกินมูลค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย ที่สูงกว่ามูลค่าที่ตราไว้ในหุ้นกู้คงเหลือโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาคงเหลือของหุ้นกู้ที่จะถึงกำหนดชำระเดิม
- สหกรณ์บันทึกการรับรู้การค้ำค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย โดยทยอยรับรู้การค้ำค่าในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของมูลค่าที่ตราไว้ในหุ้นกู้ และจะทยอยรับรู้การค้ำค่าเพิ่มขึ้นอีกไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ในแต่ละปี
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่ได้มาก่อนระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์ พ.ศ.2560 มีผลบังคับใช้ แสดงด้วยมูลค่าคงเหลือตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาประจำปี ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาภายหลัง แสดงด้วยมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามที่ระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด ยกเว้นที่ดิน
- ค่าใช้จ่ายรอดักบัญชี คัดจ่ายเป็นระยะเวลา 4-5 ปี
- สหกรณ์ตีราคาเครื่องเขียนแบบพิมพ์คงเหลือตามราคาทุน

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

- เงินสำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่คำนวณขึ้น โดยนำเงินเดือนๆสุดท้ายของเจ้าหน้าที่คูณด้วยจำนวนปีเต็มแห่งเวลาการทำงาน เศษของปีถ้าถึงครึ่งหนึ่งให้นับเศษเป็นหนึ่งปี แต่ผลต่างระหว่างยอดคงเหลือเงินสำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่ปัจจุบันกับปีก่อน บันทึกเป็นค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่ในงบกำไรขาดทุนจนกว่าเจ้าหน้าที่จะมีสิทธิได้รับเงินบำเหน็จ ตามระเบียบสหกรณ์
- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับสินทรัพย์รายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้ การต่อเติม หรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์รายใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์
- เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึง เงินฝากธนาคาร และเงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนี้สินด้วย
- สหกรณ์ได้จัดประเภทรายการของงบการเงินปี 2565 ในบางรายการเพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับปี 2566

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
เงินสด	297,637.00	223,726.54
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	13,900.88	5,898.66
ออมทรัพย์	15,319,275.97	1,554,794.13
สลากออมสินพิเศษ	3,000,000.00	3,000,000.00
รวม	<u>18,630,813.85</u>	<u>4,784,419.33</u>

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
เงินฝากออมทรัพย์		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขขอนแก่น จำกัด	0.00	77,266,342.01
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขขอนแก่น จำกัด	0.00	51,900,519.29
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขมหาสารคาม จำกัด	160,000,000.00	160,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์โรงพยาบาลมหาราชนครราชสีมา จำกัด	30,000,000.00	30,000,000.00
เงินฝากประจำ		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขอำนาจเจริญ จำกัด	0.00	20,000,000.00
ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	81,000,000.00	81,000,000.00
รวม	<u>271,000,000.00</u>	<u>420,166,861.30</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะสั้น		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด		
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	40,000,000.00	15,000,000.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	40,000,000.00	15,000,000.00
เงินลงทุนระยะยาว		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด		
พันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	65,000,000.00	65,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	25,000,000.00	65,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	55,000,000.00	55,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	30,000,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	25,000,000.00	25,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	50,000,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ช. การช่าง	25,000,000.00	25,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	10,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	5,000,000.00	5,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	15,000,000.00	15,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	5,000,000.00	5,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	10,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	15,000,000.00	15,000,000.00
หุ้นกู้ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	5,000,000.00	5,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	20,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	10,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	5,000,000.00	5,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป	10,000,000.00	10,000,000.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

4 .เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>	<u>ราคาทุน</u>	<u>ราคาทุน</u>
<u>เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด</u>		
หุ้นกู้ บมจ.ปตท. สผ.ศูนย์บริหารเงิน	10,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บจก.บี.กริม บีไอพีเพาเวอร์	5,000,000.00	5,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	10,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. เอสซีจี เคมิคอลส์	10,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม	10,000,000.00	0.00
รวม	490,000,000.00	510,000,000.00
<u>เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตามแผนฟื้นฟูกิจการ</u>		
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	50,000,000.00	50,000,000.00
(หัก) ค่าเผื่อการด้อยค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	(7,500,000.00)	(5,000,000.00)
รวม	42,500,000.00	45,000,000.00
<u>เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด</u>		
หุ้นชูนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	50,000,000.00	50,000,000.00
หุ้นชูนุมสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย จำกัด	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นสามัญ บมจ.สหประกันชีวิต จำกัด	200,000.00	200,000.00
หุ้นชูนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	16,000,000.00	14,000,000.00
รวม	86,200,000.00	84,200,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	618,700,000.00	639,200,000.00

บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการตามคำสั่งศาลล้มละลายกลาง เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 และเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการตามคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 ซึ่งส่งผลอย่างสำคัญให้กำหนดเวลาตามที่ระบุไว้เดิม ได้เปลี่ยนแปลงไปโดยมีการขยายไปอีก 8 ปี นับแต่วันครบกำหนด ไล่ถอนเดิม แต่ไม่เกินวันทำการสุดท้ายของปี 2579 ส่วนอัตราดอกเบี้ยมีการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยจากที่ระบุเดิม เป็นดอกเบี้ยอัตราใหม่ร้อยละ 1.50 ต่อปี โดยเริ่มคำนวณนับแต่วันถัดจากวันที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนเป็นต้นไป ดอกเบี้ยที่เกิดจากการคำนวณตามแผนดังกล่าว สหกรณ์จะรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์เงินสด โดยเริ่มรับเงินตั้งแต่ปี 2567 โดยสรุปตามตารางดังนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)

กลุ่มเจ้าหนี้ ผู้ถือหุ้นกู้	ปีที่ครบกำหนด ไถ่ถอนเดิม	ปีที่ครบกำหนด ไถ่ถอนใหม่	อัตราดอกเบี้ย ตั้งพัก(ร้อยละ)
18	ปี 2563	ปี 2571	1.50
19	ปี 2564	ปี 2572	1.50
20	ปี 2565	ปี 2573	1.50
21	ปี 2566	ปี 2574	1.50
22	ปี 2567	ปี 2575	1.50
23	ปี 2568	ปี 2576	1.50
24	ปี 2569	ปี 2577	1.50
25	ปี 2570	ปี 2578	1.50
26	ปี 2571	ปี 2579	1.50
27	ปี 2572	ปี 2579	1.50
28	ปี 2573	ปี 2579	1.50
29	ปี 2575	ปี 2579	1.50
30	ปี 2576	ปี 2579	1.50
31	ปี 2577	ปี 2579	1.50

สหกรณ์ได้นำเงินลงทุนไปค้ำประกันเงินกู้ยืมดังต่อไปนี้

ที่	รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้ำประกันธนาคาร
1	หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	20,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
2	หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	40,000,000.00	"
3	หุ้นกู้ บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	25,000,000.00	"
4	หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	30,000,000.00	"
5	หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	5,000,000.00	"
6	หุ้นกู้ บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	5,000,000.00	"
7	หุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	10,000,000.00	"
8	หุ้นกู้ บมจ.บีกริมเพาเวอร์	5,000,000.00	"
9	หุ้นกู้ บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์	10,000,000.00	"
	รวม	150,000,000.00	

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)

สหกรณ์ได้นำเงินลงทุนไปค้าประกันเงินกู้ยืมดังต่อไปนี้ (ต่อ)

ที่	รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้าประกันธนาคาร
1	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	10,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
2	หุ้นกู้ บมจ.อินโครามา เวเนเจอร์ส	55,000,000.00	"
3	หุ้นกู้ บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	30,000,000.00	"
4	หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	20,000,000.00	"
5	หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	20,000,000.00	"
6	หุ้นกู้ บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	5,000,000.00	"
7	หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	15,000,000.00	"
8	หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	5,000,000.00	"
9	หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	10,000,000.00	"
10	หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	15,000,000.00	"
11	หุ้นกู้ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	5,000,000.00	"
12	หุ้นกู้ บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	10,000,000.00	"
13	หุ้นกู้ บมจ.ปตท. สผ. ศูนย์บริหารเงิน	10,000,000.00	"
14	หุ้นกู้ บมจ. เอสซีจี เคมิคอลส์	10,000,000.00	"
รวม		220,000,000.00	

ที่	รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้าประกันธนาคาร
1	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	40,000,000.00	ธนาคารไอซีบีซี (ไทย)
2	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออฟ (ประเทศไทย)	15,000,000.00	"
3	หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	20,000,000.00	"
4	หุ้นกู้ บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	5,000,000.00	"
6	หุ้นกู้ บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	20,000,000.00	"
7	หุ้นกู้ บมจ. บางจากคอร์ปอเรชั่น	5,000,000.00	"
รวม		105,000,000.00	

ที่	รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้าประกันธนาคาร
1	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออฟ (ประเทศไทย)	10,000,000.00	ธนาคารกรุงเทพ
2	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	15,000,000.00	"
รวม		25,000,000.00	

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

5. เงินให้กู้ยืม-สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2566		ปี 2565	
	บาท		บาท	
เงินให้กู้ยืม - ปกติ	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินกู้สหกรณ์อื่น	6,000,000.00	25,000,000.00	6,000,000.00	31,000,000.00
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	55,055,640.00	24,672,785.75	42,958,769.00	22,826,605.25
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	234,931,668.00	1,518,253,404.28	228,063,314.75	1,644,787,318.94
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	104,383,080.00	1,252,796,057.63	85,497,804.00	1,050,178,172.58
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	1,232,775.25	9,371,454.56	1,794,317.04	0.00
รวม	401,603,163.25	2,830,093,702.22	364,314,204.79	2,748,792,096.77
เงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	0.00	0.00	58,300.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	1,868,326.75	0.00	3,374,451.37	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	4,623,896.39	0.00	5,340,417.83	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินการคดี	2,437,168.71	0.00	2,863,165.75	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	24,564,449.56	0.00	20,956,670.93	0.00
รวม	33,493,841.41	0.00	32,593,005.88	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม	435,097,004.66	2,830,093,702.22	396,907,210.67	2,748,792,096.77
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	0.00	0.00	11,660.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	373,665.35	0.00	680,890.27	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	2,715,282.86	0.00	2,238,018.70	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินการคดี	2,437,168.71	0.00	2,863,165.75	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	24,564,449.56	0.00	19,921,708.05	0.00
รวม	30,090,566.48	0.00	25,715,442.77	0.00
เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	405,006,438.18	2,830,093,702.22	371,191,767.90	2,748,792,096.77

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
6. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - สุทธิ ประกอบด้วย		
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม	425,069.25	492,643.25
ดอกเบี้ยตามคำพิพากษาค้างรับ	33,460.99	161,498.23
รวม	458,530.24	654,141.48
หัก ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ-ดอกเบี้ยตามคำพิพากษาค้างรับ	33,460.99	161,498.23
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - สุทธิ	425,069.25	492,643.25
7. ลูกหนี้อื่นระยะสั้น - สุทธิ ประกอบด้วย		
ลูกหนี้ตลาดเคลื่อน	636,046.55	636,105.29
ทุนเรือนหุ้นตลาดเคลื่อน	93,780.00	93,780.00
เงินยืมทตรงจ่าย	0.00	9,648,004.00
รวม	729,826.55	10,377,889.29
หัก ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ		
ลูกหนี้ตลาดเคลื่อน	636,046.55	636,105.29
ทุนเรือนหุ้นตลาดเคลื่อน	93,780.00	93,780.00
รวม	729,826.55	729,885.29
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น - สุทธิ	0.00	9,648,004.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ ประกอบด้วย		
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	4,387,576.71	4,406,164.38
ดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	138,082.19	126,109.59
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	8,185.75	5,218.99
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	80,875.60	80,314.64
วัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	24,928.89	6,408.21
เงินรอเรียกคืน	20,717.66	0.00
รวม	4,660,366.80	4,624,215.81
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - เงินรอเรียกคืน	20,717.66	0.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	4,639,649.14	4,624,215.81
9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ประกอบด้วย		
	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
ส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	93.00	93.00
ยานพาหนะ	1.00	1.00
รวมส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	94.00	94.00
ส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	717,587.51	542,910.01
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	414,970.48	308,328.83
รวมส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	302,617.03	234,581.18
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	302,711.03	234,675.18
10. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย		
	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้น	6,600,000.00	6,600,000.00
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	191,000,000.00	310,000,000.00
รวม	197,600,000.00	316,600,000.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

10. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย (ต่อ)

รายละเอียดเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตัวสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ปรากฏดังนี้

รายการ	วงเงินกู้ยืม		อัตราดอกเบี้ย		เงินกู้คงเหลือ		หลักประกัน
	(หน่วย : ล้านบาท)		(ร้อยละ)		(หน่วย : ล้านบาท)		
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2565	
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร							
ธนาคารกรุงไทย จำกัด	30.00	30.00	MOR		0.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
เงินกู้ยืมระยะสั้น							
เงินกู้มูลนิธิต้องกันโรคเอดส์	3.50	3.50	2.50	2.80	3.50	3.50	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้มูลนิธิสุรินทร์ พินิจพงศ์	2.00	2.00	2.50	2.80	2.00	2.00	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้สมาคมมาลาเรียแห่งประเทศไทย	1.10	1.10	2.50	2.80	1.10	1.10	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
ตัวสัญญาใช้เงิน							
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด	300.00	200.00	2.80	2.45	91.00	180.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ธนาคารกรุงไทย จำกัด	150.00	150.00	2.80	2.10	0.00	30.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด	25.00	0.00	MRR		0.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	100.00	100.00	2.25	2.10	100.00	100.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้

11. เงินรับฝาก ประกอบด้วย

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
เงินรับฝาก-สมาชิก		
เงินรับฝากออมทรัพย์	256,925,828.69	186,607,643.60
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	1,021,519,057.96	1,035,080,213.76
เงินรับฝากประจำ	524,564,210.78	536,083,819.66
รวม	1,803,009,097.43	1,757,771,677.02
เงินรับฝาก-อื่น		
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ (นิติบุคคลและอื่นๆ)	2,804,809.43	2,735,982.40
รวม	2,804,809.43	2,735,982.40
รวมเงินรับฝาก	1,805,813,906.86	1,760,507,659.42

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
เงินรอตรวจสอบ	759,160.33	642,976.35
เงินรอจ่ายคืน	1,968,514.18	1,930,930.32
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	2,745,673.50	2,903,773.50
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	9,669,457.70	10,019,123.25
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	70,000.00	60,000.00
ค่าซ่อมแซมบำรุงทรัพย์สินค้างจ่าย	16,000.00	0.00
ดอกเบี้ยค้ำสัญญาใช้เงินค้างจ่าย	78,150.69	148,849.32
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	150,000.00	150,000.00
ค่าดูแลระบบคอมพิวเตอร์ค้างจ่าย	20,062.50	19,661.25
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	109,760.75	128,700.00
ภาษีดอกเบี้ยเงินฝากหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	71,858.58	70,697.43
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมค้างจ่าย	8,250.00	5,833.00
รวม	15,666,888.23	16,080,544.42

13. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่นๆ ประกอบด้วย

	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	1,721,368.27	1,682,368.27
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	16,257,849.29	15,757,849.29
ทุนส่งเสริมการอบรมทางสหกรณ์	2,335,990.15	2,224,510.15
ทุนสวัสดิการสมาชิกและครอบครัว	12,331,779.63	12,641,011.63
รวม	32,646,987.34	32,305,739.34

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

14. การคำนวณมูลค่าต่อหุ้นของทุนเรือนหุ้น	ปี 2566	ปี 2565
	บาท	บาท
ทรัพย์สินทั้งสิ้นของสหกรณ์	4,188,798,383.67	4,214,134,683.54
หัก หนี้สินทั้งสิ้นของสหกรณ์	2,027,230,875.09	2,100,866,971.84
ทรัพย์สินสุทธิ (ทุนของสหกรณ์)	2,161,567,508.58	2,113,267,711.70
หาร จำนวนหุ้นของสหกรณ์	170,540,590.00	167,838,846.00
มูลค่าต่อหุ้นตามบัญชี (Book Value) บาท : หุ้น	<u>12.67</u>	<u>12.59</u>
มูลค่าต่อหุ้นที่กำหนดไว้ตามข้อบังคับ (Par) บาท : หุ้น	<u>10.00</u>	<u>10.00</u>

ตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ฯ มูลค่าต่อหุ้นที่จ่ายคืนสมาชิกได้ต้องไม่เกินกว่ามูลค่าที่กำหนดในข้อบังคับ

14 . การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องของสหกรณ์

สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยกฎกระทรวง ซึ่งกำหนดให้สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยกฎกระทรวงไม่น้อยกว่าร้อยละหนึ่งของยอดเงินรับฝากทั้งหมด