

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
		บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	33,191,240.37	59,012,956.37
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	411,876,274.90	355,180,251.89
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	5	258,353,658.92	253,843,361.50
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	6	3,753,750.00	2,592,900.00
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมรับ		326,673.10	171,626.02
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	7	3,023,234.10	2,321,501.42
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		710,524,831.39	673,122,597.20
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4	265,200,000.00	130,200,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	2,229,202,192.93	2,160,993,990.92
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	8	543,024.38	574,685.36
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9	320,443.20	0.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,495,265,660.51	2,291,768,676.28
รวมสินทรัพย์		3,205,790,491.90	2,964,891,273.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (2)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หนี้สินและทุนของสหกรณ์	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
		บาท	บาท
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	10	46,000,000.00	0.00
เงินรับฝาก	11	1,259,178,044.45	1,123,787,468.55
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12	19,608,725.31	17,243,706.26
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,324,786,769.76</u>	<u>1,141,031,174.81</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	13	19,200,000.00	19,200,000.00
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		6,011,808.00	5,522,103.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>25,211,808.00</u>	<u>24,722,103.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,349,998,577.76</u>	<u>1,165,753,277.81</u>
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)		1,516,458,700.00	1,480,246,760.00
ทุนสำรอง		174,945,946.33	160,987,029.16
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	14	27,812,843.34	25,076,407.34
กำไรสุทธิประจำปี		136,574,424.47	132,827,799.17
รวมทุนของสหกรณ์		<u>1,855,791,914.14</u>	<u>1,799,137,995.67</u>
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		<u>3,205,790,491.90</u>	<u>2,964,891,273.48</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ



(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)

ประธานกรรมการ

ลงชื่อ



(นายรังสรรค์ ฉามูลแสน)

เลขานุการ

วันที่ 17 มกราคม 2562

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	165,040,025.84	87.10	163,363,406.34	90.30
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	15,301,588.20	8.08	10,651,538.39	5.89
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	9,139,294.52	4.82	6,888,500.00	3.81
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	189,480,908.56	100.00	180,903,444.73	100.00
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	41,930,458.16	22.13	38,142,326.40	21.08
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	1,965,816.33	1.04	434,958.90	0.24
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว	567,899.15	0.30	576,000.03	0.32
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน	44,464,173.64	23.47	39,153,285.33	21.64
หัก หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ				
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้	(1,004,891.35)	(0.53)	1,623,778.63	0.90
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้พื้นที่สมาชิกภาพ	378,193.98	0.20	0.00	0.00
รวมหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	(626,697.37)	(0.33)	1,623,778.63	0.90
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ	145,643,432.29	76.86	140,126,380.77	77.46
บวก รายได้อื่น				
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	28,700.00	0.02	20,200.00	0.01
เงินรางวัลสลากออมสิน	158,400.00	0.08	106,200.00	0.06
เงินรางวัลสลาก ทคส.	103,200.00	0.05	34,400.00	0.02
ดอกเบี้ยรับตามคำพิพากษา	122,765.20	0.06	948,935.60	0.52
รายได้อื่น	551.30	0.00	16,268.61	0.01
รวมรายได้อื่น	413,616.50	0.22	1,126,004.21	0.62
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่				
เงินเดือน	4,470,140.00	2.36	4,253,170.16	2.35
ค่าครองชีพ	8,640.00	0.00	10,485.00	0.01
บ้านหนึ่งเจ้าหน้าที่	489,705.00	0.26	647,942.00	0.36
ค่าล่วงเวลา	53,687.00	0.03	122,388.00	0.07
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน	144,892.00	0.08	131,415.00	0.07
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่	48,000.00	0.03	48,000.00	0.03
เงินประจำตำแหน่ง	78,000.00	0.04	0.00	0.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (2)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
ค่าเสื่อมราคา	235,939.48	0.12	224,435.61	0.12
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	38.00	0.00	0.00	0.00
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	18,517.60	0.01	0.00	0.00
ค่าจัดทำเว็บไซต์ตัดจ่าย	85,257.60	0.04	0.00	0.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	95,888.00	0.05	114,384.50	0.06
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	40,075.00	0.02	58,918.00	0.03
ค่าซ่อมแซมรถยนต์	21,198.87	0.01	13,758.06	0.01
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	23,000.00	0.01	24,000.00	0.01
ค่าเบี้ยประกันและค่าภาษีรถยนต์	13,679.40	0.01	15,193.71	0.01
ค่าดูแลรักษาระบบคอมพิวเตอร์	95,310.74	0.05	91,560.99	0.05
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น				
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	604,272.00	0.32	417,200.00	0.23
ค่ารับรอง	161,113.00	0.09	112,161.75	0.06
ค่าวัสดุงานบ้าน	16,260.00	0.01	11,849.50	0.01
ค่าวัสดุสำนักงาน	79,118.88	0.04	60,865.48	0.03
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	86,613.55	0.05	114,990.87	0.06
ค่าใช้จ่ายประชุมใหญ่	449,693.99	0.24	415,410.00	0.23
ค่าตอบแทนหน่วยงาน	150,000.00	0.08	150,000.00	0.08
ค่าตอบแทนหน่วยงานเจ้าหน้าที่ช่วยงานสหกรณ์ฯ	0.00	0.00	4,000.00	0.00
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	66,000.00	0.03	72,000.00	0.04
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	100,000.00	0.05	85,000.00	0.05
ค่าโทรศัพท์ - ค่าไปรษณีย์	300,006.30	0.16	332,614.26	0.18
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ	879,466.50	0.46	631,319.50	0.35
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	100,118.60	0.05	110,999.36	0.06
ค่าพิมพ์รายงาน	182,000.00	0.10	196,000.00	0.11
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาดูงาน	400,759.75	0.21	91,254.65	0.05
ค่าประชาสัมพันธ์	93,955.25	0.05	117,676.00	0.07
ค่าใช้จ่ายดำเนินคดี	14,502.00	0.01	156,557.00	0.09
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ (ดำเนินคดี)	108,322.00	0.06	177,170.00	0.10
ค่าใช้จ่ายในการสัมมนาผู้ประสานงานสหกรณ์	484,302.25	0.26	765,438.68	0.42

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (3)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น (ต่อ)	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายจําเองเงินกู้พิเศษ	23,858.00	0.01	10,567.50	0.01
หนี้สงฆ์จะสุญ - ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	182,066.22	0.10	4,100,948.58	2.27
หนี้สงฆ์จะสุญ - ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี (เจ้าหน้าที่)	0.00	0.00	(10,000.00)	(0.01)
หนี้สงฆ์จะสุญ - ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี (สมาชิก)	(742,663.00)	(0.39)	(6,626,813.02)	(3.66)
หนี้สงฆ์จะสุญ - ดอกเบี้ยรับลูกหนี้ตามคำพิพากษา	(249,214.94)	(0.13)	398,112.34	0.22
หนี้สงฆ์จะสุญ - ลูกหนี้เงินกู้ตลาดเคลื่อน	0.00	0.00	636,105.29	0.35
หนี้สงฆ์จะสุญ - ทุนเรือนหุ้นตลาดเคลื่อน	0.00	0.00	93,780.00	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่น	70,105.28	0.04	43,727.04	0.02
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	9,482,624.32	5.00	8,424,585.81	4.66
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	136,574,424.47	72.08	132,827,799.17	73.42

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
กำไรสุทธิ	136,574,424.47	132,827,799.17
รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
หนี้สงสัยจะสูญ	(1,436,509.09)	215,911.82
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	38.00	0.00
ค่าเสื่อมราคา	235,939.48	224,435.61
ค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	101,425.20	0.00
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	489,705.00	647,942.00
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	(3,261,480.12)	(2,795,887.75)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	6,164.69	7,117.19
เครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	207,153.05	245,836.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13,972,768.81	13,859,610.87
กำไรจากการดำเนินการก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	146,889,629.49	145,232,764.97
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ลูกเงิน	(105,368,301.00)	(102,551,742.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ลูกเงิน	103,277,515.00	99,050,131.75
เงินสดจ่ายเงินให้กู้สามัญ	(1,095,016,244.00)	(786,634,003.50)
เงินสดรับจากเงินให้กู้สามัญ	1,029,435,895.19	796,388,010.42
เงินสดจ่ายเงินให้กู้พิเศษ	(8,982,000.00)	(3,823,000.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้พิเศษ	4,418,265.75	4,868,020.50
เงินสดรับจากลูกหนี้พ้นสมาชิกภาพ	143,067.00	0.00
เงินสดรับจากลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี	183,741.28	10,000.00
เงินสดรับจากลูกหนี้ตามคำพิพากษา	376,855.50	3,609,299.19
เงินสดจ่ายจากลูกหนี้เงินยืมตรง	(5,463,268.00)	(2,592,900.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินยืมตรง	4,302,418.00	0.00
เงินสดจ่ายจากเงินยืมตรงดำเนินคดี	(67,935.00)	0.00
เงินสดรับจากเงินยืมตรงดำเนินคดี	67,935.00	131,925.00
เงินสดรับรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	2,646,990.35	1,289,282.04
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(6,726.50)	(6,164.69)
เงินสดจ่ายค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	(199,666.29)	(229,375.37)
เงินสดรับลูกหนี้ตลาดเคลื่อน	0.00	69,033.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกระแสเงินสด (2)

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560
หนี้สินดำเนินงาน	บาท	บาท
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(13,859,610.87)	(15,387,793.92)
เงินสดรับเงินรอจ่ายคืน	776,386.79	2,146,906.49
เงินสดจ่ายเงินรอจ่ายคืน	(773,606.29)	(2,279,840.74)
เงินสดรับภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	3,908,349.21	4,081,530.23
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	(3,947,941.29)	(4,087,530.97)
เงินสดรับเงินประกันสังคมรอนำส่ง	286,753.00	267,921.00
เงินสดจ่ายเงินประกันสังคมรอนำส่ง	(286,694.00)	(279,608.00)
เงินสดรับเงินรอตรวจสอบ	92,200,441.01	56,837,997.51
เงินสดจ่ายเงินรอตรวจสอบ	(90,672,991.76)	(56,792,911.76)
เงินสดรับจากเจ้าหนี้อื่น	341,030.40	0.00
เงินสดรับจากเงินประกันสัญญาจ้าง	34,103.04	0.00
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	64,644,391.01	139,317,951.15
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนในหลักทรัพย์	(120,000,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย จำกัด	(15,000,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	0.00	(10,000,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(204,316.50)	(299,104.30)
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายรอดัดบัญชี	(421,868.40)	0.00
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(135,626,184.90)	(10,299,104.30)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากออกตั๋วสัญญาใช้เงิน	474,250,000.00	0.00
เงินสดจ่ายไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	(428,250,000.00)	0.00
เงินสดรับจากเงินรับฝาก	305,589,566.47	244,529,488.01
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(170,198,990.57)	(122,359,138.07)
เงินสดรับทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	717,086.00	0.00
เงินสดจ่ายทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	(337,950.00)	(783,250.00)
เงินสดจ่ายปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	(109,847,987.00)	(104,522,800.00)
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์	(30,000.00)	(30,000.00)
เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(1,484,000.00)	(1,840,355.00)

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกระแสเงินสด (3)

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสรับจากทุนเรือนหุ้น	83,412,665.25	91,736,901.50
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(47,200,725.25)	(32,663,891.50)
เงินสดจ่ายทุนส่งเสริมการอบรมทางสหกรณ์	(173,800.00)	(87,957.50)
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(4,589,764.00)	(4,555,700.00)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	101,856,100.90	69,423,297.44
เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น	30,874,307.01	198,442,144.29
เงินสด ณ วันต้นปี	414,193,208.26	215,751,063.97
เงินสด ณ วันสิ้นปี	445,067,515.27	414,193,208.26

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง เว้นแต่ดอกเบี้ยค้างรับลูกหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วย การจัดชั้นคุณภาพลูกหนี้เงินกู้และการเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ พ.ศ. 2544
- เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นตราสารที่ตั้งใจถือจนครบกำหนด แสดงด้วยราคาทุนหรือราคาทุนตัดจำหน่ายแล้วแต่กรณี และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี ตัดจ่ายเป็นระยะเวลา 4-5 ปี
- เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนและจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่ได้มาก่อนระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์ พ.ศ.2560 ประกาศใช้ แสดงด้วยมูลค่าคงเหลือตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาประจำปี ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาภายหลัง แสดงด้วยมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามที่ระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด ยกเว้นที่ดิน
- สหกรณ์ได้ราคาเครื่องเขียนแบบพิมพ์คงเหลือตามราคาทุน
- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับสินทรัพย์รายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้ การต่อเติม หรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์รายใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์
- เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคาร และเงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนี้สินด้วย
- สหกรณ์ได้จัดประเภทรายการของงบการเงินปี 2560 ในบางรายการเพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับปี 2561

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสด	291,200.00	273,283.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	(158,904.10)	56,008.65
ออมทรัพย์	13,058,944.47	38,683,664.72
สลากออมสินพิเศษ	10,000,000.00	10,000,000.00
สลากออมทรัพย์ ธกส.	10,000,000.00	10,000,000.00
รวม	<u>33,191,240.37</u>	<u>59,012,956.37</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (2)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขนครราชสีมา จำกัด	162,303.43	157,168.18
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขขอนแก่น จำกัด	49,265,679.11	104,023,083.71
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขมหาสารคาม จำกัด	100,000,000.00	50,000,000.00
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขชัยภูมิ จำกัด	51,000,000.00	51,000,000.00
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ-สหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล จำกัด	10,000,000.00	10,000,000.00
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขยโสธร จำกัด	0.00	20,000,000.00
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ - สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขสกลนคร จำกัด	61,448,292.36	0.00
เงินฝากประจำ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขอำนาจเจริญ จำกัด	100,000,000.00	100,000,000.00
เงินฝากประจำ-สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขนครศรีธรรมราช จำกัด	20,000,000.00	20,000,000.00
เงินฝาก - สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขหนองคาย จำกัด	20,000,000.00	0.00
รวม	411,876,274.90	355,180,251.89

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>	<u>ราคาทุน</u>	<u>ราคาทุน</u>
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด		
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	30,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	30,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลล์	55,000,000.00	55,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	40,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	40,000,000.00	0.00
รวม	195,000,000.00	75,000,000.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (3)
สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินลงทุนระยะยาว	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	50,000,000.00	50,000,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย จำกัด	20,000,000.00	5,000,000.00
หุ้นสามัญ บมจ.สหประกันชีวิต	200,000.00	200,000.00
รวม	70,200,000.00	55,200,000.00
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น	265,200,000.00	130,200,000.00

ข้อมูลพันธ

- หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย จำนวน 30,000,000.00 บาท , หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำนวน 30,000,000.00 บาท
- หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลล์ จำนวน 55,000,000.00 บาท , และหุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส จำนวน 40,000,000.00 บาท
- สหกรณ์นำไปค้าประกันเงินกู้ยืมธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
- หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำนวน 40,000,000.00 บาท สหกรณ์นำไปค้าประกันเงินกู้ยืมธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

5. เงินให้กู้ยืม-สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
เงินให้กู้ยืม - ปกติ				
ลูกหนี้เงินกู้ - ชุกเงิน	41,796,434.25	10,123,028.00	46,621,806.00	3,114,327.00
ลูกหนี้เงินกู้ - สามัญ	210,943,553.05	2,197,477,179.18	200,826,203.25	2,140,313,485.17
ลูกหนี้เงินกู้ - พิเศษ	3,724,946.00	21,601,985.75	3,197,018.75	17,566,178.75
ลูกหนี้เงินกู้ - พันสมาชิกภาพ	376,959.90	0.00	1,168,422.38	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม - ปกติ	256,841,893.20	2,229,202,192.93	251,813,450.38	2,160,993,990.92
เงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้				
ลูกหนี้เงินกู้ - ชุกเงิน	1,340.50	0.00	139,495.25	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ - สามัญ	1,776,414.00	0.00	3,514,194.50	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ - พันสมาชิกภาพ	772,448.48	0.00	41,356.00	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม-ไม่ก่อให้เกิดรายได้	2,550,202.98	0.00	3,695,045.75	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม	259,392,096.18	2,229,202,192.93	255,508,496.13	2,160,993,990.92

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (4)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

5. เงินให้กู้ยืม-สุทธิ ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
ลูกหนี้เงินกู้ - อุดเงิน	268.10	0.00	69,747.63	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ - สามัญ	618,619.18	0.00	1,554,031.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ - พันสมาริกภาพ	419,549.98	0.00	41,356.00	0.00
รวมค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>1,038,437.26</u>	<u>0.00</u>	<u>1,665,134.63</u>	<u>0.00</u>
เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	<u>258,353,658.92</u>	<u>2,229,202,192.93</u>	<u>253,843,361.50</u>	<u>2,160,993,990.92</u>

6. ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	
	บาท	บาท
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉินตลาดเคลื่อน	93,646.81	93,646.81
ลูกหนี้เงินกู้สามัญตลาดเคลื่อน	528,747.73	528,747.73
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษตลาดเคลื่อน	13,710.75	13,710.75
ทุนเรือนหุ้นตลาดเคลื่อน	93,780.00	93,780.00
ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง	3,753,750.00	2,592,900.00
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	21,772,151.65	20,702,308.68
ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี (สมาริก)	0.00	742,663.00
ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี (เจ้าหน้าที่)	0.00	887,776.75
รวม	<u>26,255,786.94</u>	<u>25,655,533.72</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉินตลาดเคลื่อน	93,646.81	93,646.81
ลูกหนี้เงินกู้สามัญตลาดเคลื่อน	528,747.73	528,747.73
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษตลาดเคลื่อน	13,710.75	13,710.75
ทุนเรือนหุ้นตลาดเคลื่อน	93,780.00	93,780.00
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	21,772,151.65	20,702,308.68
ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี (สมาริก)	0.00	742,663.00
ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี (เจ้าหน้าที่)	0.00	887,776.75
รวม	<u>22,502,036.94</u>	<u>23,062,633.72</u>
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	<u>3,753,750.00</u>	<u>2,592,900.00</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (5)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

7. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น-สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	1,987,228.77	1,235,700.00
ดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	947,578.25	990,449.39
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	2,315.07	3,093.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,411.43	3,071.69
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	67,673.57	73,123.34
วัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	14,027.01	16,064.00
ดอกเบี้ยลูกหนี้ตามคำพิพากษาค้างรับ	852,300.75	1,101,515.69
หัก ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยลูกหนี้ตามคำพิพากษาค้างรับ	(852,300.75)	(1,101,515.69)
รวม	3,023,234.10	2,321,501.42

8. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	351,005.87	574,684.36
ยานพาหนะ	1.00	1.00
รวมส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	351,006.87	574,685.36
ส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
ราคาทุน		
เครื่องใช้สำนักงาน	204,316.50	0.00
รวม	204,316.50	0.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องใช้สำนักงาน	12,298.99	0.00
รวมส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	192,017.51	0.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	543,024.38	574,685.36

9. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ค่าปรับปรุงสำนักงานรอยตัดจ่าย	64,670.40	0.00
ค่าจัดทำเว็บไซต์รอยตัดจ่าย	255,772.80	0.00
รวม	320,443.20	0.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (6)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

10. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
* ตัวสัญญาใช้เงิน - ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	46,000,000.00	0.00
รวม	<u>46,000,000.00</u>	<u>0.00</u>

รายละเอียดเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตัวสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ปรากฏดังนี้

รายการ	วงเงินกู้ยืม		อัตราดอกเบี้ย		เงินกู้คงเหลือ		หลักประกัน
	(หน่วย : ล้านบาท)		(ร้อยละ)		(หน่วย : ล้านบาท)		
	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560	
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร							
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	30.00	30.00	MOR		0.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ธนาคารออมสิน	0.00	9.50	MOR		0.00	0.00	คณะกรรมการ
* ตัวสัญญาใช้เงิน							
ตัวสัญญาใช้เงิน - ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด	200.00	100.00	2.70	2.70	46.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ตัวสัญญาใช้เงิน - ธนาคารกรุงไทย จำกัด	200.00	150.00	MOR-1.50		0.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ตัวสัญญาใช้เงิน - ธนาคารออมสิน	0.00	240.00	0.00	MRR	0.00	0.00	คณะกรรมการ

11. เงินรับฝาก ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินรับฝาก-สมาชิก		
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	619,121,138.67	446,075,392.63
เงินรับฝากประจำ	640,056,905.78	677,712,075.92
รวม	<u>1,259,178,044.45</u>	<u>1,123,787,468.55</u>

12. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	714,209.50	335,073.50
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	39,595.09	42,423.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,800.00	48,620.00
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	50,000.00	35,000.00
เงินรอจ่ายคืน	1,836,033.57	1,833,253.07
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมค้างจ่าย	11,866.00	11,807.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (7)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

12. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ภาษีดอกเบี้ยเงินฝากหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	121,855.06	160,833.95
เงินรอตรวจสอบ	2,485,395.36	957,946.11
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	85,399.50	78,504.50
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	150,000.00	150,000.00
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	6,064.07	6,677.26
ค่าดูแลระบบคอมพิวเตอร์ค้างจ่าย	18,750.00	18,750.00
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	13,686,610.01	13,564,817.58
ดอกเบี้ยตั๋วสัญญาใช้เงินค้างจ่าย	17,013.71	0.00
เจ้าหนี้อื่นๆ	341,030.40	0.00
เงินประกันสัญญาจ้าง	34,103.04	0.00
รวม	19,608,725.31	17,243,706.26

13. เงินกู้ยืมระยะยาว ประกอบด้วย	ปี 2561		ปี 2560	
	ถึงกำหนดชำระ (บาท)		ถึงกำหนดชำระ (บาท)	
	ภายใน 1 ปี	เกิน 1 ปี	ภายใน 1 ปี	เกิน 1 ปี
เงินกู้ยืมบุคคลภายนอก	0.00	12,600,000.00	0.00	12,600,000.00
เงินกู้ยืมลนิธิป้องกันโรคเอดส์	0.00	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00
เงินกู้ยืมลนิธิสุรินทร์ พินิจพงศ์	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
เงินกู้ยืมสมาคมมาลาเรียแห่งประเทศไทย	0.00	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00
รวม	0.00	19,200,000.00	0.00	19,200,000.00

รายละเอียดเงินกู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ปรากฏดังนี้

รายการ	วงเงินกู้ยืม		อัตราดอกเบี้ย		ปีที่เริ่มทำสัญญา	หลักประกัน
	(หน่วย : ล้านบาท)		(ร้อยละ)			
	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560		
เงินกู้ยืมบุคคลภายนอก	12.60	12.60	2.80	3.00	2534	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้ยืมลนิธิป้องกันโรคเอดส์	3.50	3.50	2.80	3.00	2549	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้ยืมลนิธิสุรินทร์ พินิจพงศ์	2.00	2.00	2.80	3.00	2550	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้ยืมสมาคมมาลาเรียแห่งประเทศไทย	1.10	1.10	2.80	3.00	2535	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (8)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

14. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่นๆ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	8,039,072.27	6,128,836.27
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	13,757,849.29	13,257,849.29
ทุนส่งเสริมการอบรมทางสหกรณ์	1,523,910.15	1,597,710.15
ทุนสวัสดิการเจ้าหน้าที่	1,080,143.00	980,143.00
กองทุนสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิก	3,411,868.63	3,111,868.63
รวม	<u>27,812,843.34</u>	<u>25,076,407.34</u>

15. การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องของสหกรณ์

สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยกฎกระทรวง ซึ่งกำหนดให้สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยกฎกระทรวงไม่น้อยกว่าร้อยละหนึ่งของยอดเงินรับฝากทั้งหมด