

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
		บาท	บาท
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	5,072,270.27	31,839,619.13
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	532,901,611.42	551,356,777.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	5	312,542,116.87	275,674,681.76
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	7	7,711,000.00	5,395,000.00
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	6	428,430.76	301,967.90
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	3,447,416.98	3,255,482.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>862,102,846.30</u>	<u>867,823,528.39</u>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนระยะยาว	4	441,200,000.00	336,200,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	2,366,147,839.64	2,313,104,020.62
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	174,336.36	350,839.20
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10	117,592.80	219,018.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>2,807,639,768.80</u>	<u>2,649,873,877.82</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>3,669,742,615.10</u></u>	<u><u>3,517,697,406.21</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563


หนี้สินและทุนของสหกรณ์	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
		บาท	บาท
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	11	16,329,403.33	53,200,000.00
เงินรับฝาก	12	1,637,073,872.93	1,513,677,455.76
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	13,538,663.66	19,740,645.69
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,666,941,939.92</u>	<u>1,586,618,101.45</u>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		6,160,238.00	5,578,948.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>6,160,238.00</u>	<u>5,578,948.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,673,102,177.92</u>	<u>1,592,197,049.45</u>
<b>ทุนของสหกรณ์</b>			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)		1,606,982,920.00	1,559,969,010.00
ทุนสำรอง		204,084,879.03	188,881,593.80
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	14	33,865,927.34	30,000,457.34
กำไรสุทธิประจำปี		151,706,710.81	146,649,295.62
รวมทุนของสหกรณ์		<u>1,996,640,437.18</u>	<u>1,925,500,356.76</u>
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		<u>3,669,742,615.10</u>	<u>3,517,697,406.21</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ

  
(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)  
ประธานกรรมการ

ลงชื่อ

  
(ทันตแพทย์หญิงทิพวรรณ ศรีวิภาณนท์)  
เลขานุการ  
วันที่ 15 มกราคม 2563

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท	%	บาท	%
<b>รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน</b>				
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	170,736,284.86	82.11	171,615,077.98	83.70
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้สหกรณ์อื่น	362,136.98	0.17	0.00	0.00
ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	14,836.80	0.01	22,651.08	0.01
ดอกเบี้ยรับเงินฝากสหกรณ์	20,646,591.11	9.93	19,184,250.26	9.36
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	16,180,113.40	7.78	14,214,105.40	6.93
<b>รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน</b>	<b>207,939,963.15</b>	<b>100.00</b>	<b>205,036,084.72</b>	<b>100.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน</b>				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	45,285,206.76	21.78	45,538,110.16	22.21
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	2,868,347.15	1.38	3,768,851.72	1.84
<b>รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน</b>	<b>48,153,553.91</b>	<b>23.16</b>	<b>49,306,961.88</b>	<b>24.05</b>
<b>หัก หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ</b>				
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้	449,914.90	0.22	599,884.80	0.29
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้พื้นสมาชิกภาพ	(171,668.50)	(0.08)	(199,840.00)	(0.10)
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	(342,970.29)	(0.16)	551,705.00	0.27
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยรับลูกหนี้ตามคำพิพากษา	(150,955.55)	(0.07)	(180,745.89)	(0.09)
<b>รวมหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ</b>	<b>(215,679.44)</b>	<b>0.13</b>	<b>771,003.91</b>	<b>0.20</b>
<b>รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ</b>	<b>160,002,088.68</b>	<b>76.71</b>	<b>154,958,118.93</b>	<b>75.76</b>
<b>บวก รายได้อื่น</b>				
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	33,800.00	0.02	29,700.00	0.01
เงินรางวัลสลากออมสิน	241,550.00	0.12	147,600.00	0.07
เงินรางวัลสลาก ธกส.	208,800.00	0.10	133,200.00	0.06
ดอกเบี้ยรับตามคำพิพากษา	800,992.36	0.39	751,921.45	0.37
รายได้ค่าปรับถอนเงินฝาก	1,200.00	0.00	500.00	0.00
รายได้อื่น	70,020.98	0.03	902.84	0.00
<b>รวมรายได้อื่น</b>	<b>1,356,363.34</b>	<b>0.65</b>	<b>1,063,824.29</b>	<b>0.52</b>
<b>หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>				
<b>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่</b>				
เงินเดือน	4,522,920.00	2.18	4,317,601.00	2.11
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	581,290.00	0.28	340,860.00	0.17

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
งบกำไรขาดทุน (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท	%	บาท	%
<b>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ (ต่อ)</b>				
ค่าล่วงเวลา	11,000.00	0.01	25,403.75	0.01
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน	118,266.00	0.06	128,452.00	0.06
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่	45,000.00	0.02	45,000.00	0.02
เงินประจำตำแหน่ง	72,000.00	0.03	72,000.00	0.04
ค่าเบี้ยเลี้ยงและพาหนะเจ้าหน้าที่	20,727.00	0.01	40,170.00	0.02
ค่าเบี้ยประชุมเจ้าหน้าที่	178,400.00	0.09	172,400.00	0.08
<b>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์</b>				
ค่าเสื่อมราคา	195,172.84	0.09	234,878.18	0.11
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	16,167.60	0.01	16,167.60	0.01
ค่าจัดทำเว็บไซต์ตัดจ่าย	85,257.60	0.04	85,257.60	0.04
ค่าวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	51,652.90	0.02	64,888.78	0.03
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	33,500.00	0.02	26,090.00	0.01
ค่าซ่อมแซมรถยนต์	13,502.91	0.01	47,606.47	0.02
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	11,970.00	0.01	18,030.00	0.01
ค่าเบี้ยประกันและค่าภาษีรถยนต์	14,318.39	0.01	13,161.26	0.01
ค่าดูแลรักษาระบบคอมพิวเตอร์	151,725.03	0.07	95,310.74	0.05
<b>ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น</b>				
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	394,200.00	0.19	371,900.00	0.18
ค่ารับรอง	121,039.00	0.06	135,622.50	0.07
ค่าวัสดุงานบ้าน	27,244.40	0.01	10,962.00	0.01
ค่าวัสดุสำนักงาน	17,136.15	0.01	35,759.23	0.02
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	60,265.77	0.03	78,202.20	0.04
ค่าใช้จ่ายประชุมใหญ่	626,066.47	0.30	562,671.00	0.27
ค่าตอบแทนหน่วยงาน	150,000.00	0.07	150,000.00	0.07
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	90,000.00	0.04	84,000.00	0.04
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	100,000.00	0.05	100,000.00	0.05
ค่าโทรศัพท์ - ค่าไปรษณีย์	116,742.16	0.06	158,659.14	0.08
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ	870,546.00	0.42	796,076.20	0.39

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น (ต่อ)	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท	%	บาท	%
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	54,912.34	0.03	60,970.58	0.03
ค่าพิมพ์รายงาน	63,000.00	0.03	126,374.00	0.06
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาดูงาน	23,100.00	0.01	367,768.00	0.18
ค่าประชาสัมพันธ์	23,000.00	0.01	8,000.00	0.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินคดี	13,269.50	0.01	53,950.65	0.03
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ (ดำเนินคดี)	77,029.00	0.04	87,951.00	0.04
ค่าจ่ายในการสัมมนาผู้ประสานงานสหกรณ์	626,844.97	0.30	298,398.97	0.15
ค่าใช้จ่ายจดงานองเงินกู้พิเศษ	53,014.00	0.03	56,806.00	0.03
ค่าใช้จ่ายอื่น	21,461.18	0.01	85,298.75	0.04
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>	<b>9,651,741.21</b>	<b>4.64</b>	<b>9,372,647.60</b>	<b>4.57</b>
<b>กำไรสุทธิประจำปี</b>	<b>151,706,710.81</b>	<b>72.72</b>	<b>146,649,295.62</b>	<b>71.70</b>



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
กำไรสุทธิประจำปี	151,706,710.81	146,649,295.62
<b>รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
หนี้สงสัยจะสูญ	(215,679.44)	771,003.91
ค่าเสื่อมราคา	195,172.84	234,878.18
ค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	101,425.20	101,425.20
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	581,290.00	340,860.00
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	(3,768,312.41)	(3,480,664.79)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7,806.45	6,726.50
เครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	68,979.16	120,061.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,681,731.09	13,436,183.69
<b>กำไรจากการดำเนินการก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>	<b>159,359,123.70</b>	<b>158,179,769.51</b>
<b>สินทรัพย์ดำเนินงาน</b>		
เงินสดจ่ายเงินให้คู่สหกรณ์อื่น	(50,000,000.00)	0.00
เงินสดรับเงินให้คู่สหกรณ์อื่น	1,000,000.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินให้คู่ลูกเงิน	(128,024,135.00)	(109,444,367.00)
เงินสดรับจากเงินให้คู่ลูกเงิน	117,008,717.00	103,363,805.75
เงินสดจ่ายเงินให้คู่สามัญ	(1,077,701,602.94)	(1,119,669,382.00)
เงินสดรับจากเงินให้คู่สามัญ	1,051,805,249.08	1,038,278,377.02
เงินสดจ่ายเงินให้คู่พิเศษ	(15,310,000.00)	(21,695,400.00)
เงินสดรับจากเงินให้คู่พิเศษ	8,681,597.50	6,059,892.75
เงินสดรับจากลูกหนี้พันสมาชิกภาพ	141,050.05	553,819.40
เงินสดรับจากลูกหนี้ตามคำพิพากษา	2,552,594.07	378,653.75
เงินสดจ่ายจากลูกหนี้เงินยืมตรง	(8,161,000.00)	(7,189,253.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินยืมตรง	5,845,000.00	5,548,003.00
เงินสดรับรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	3,631,620.34	3,442,226.01
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(8,028.27)	(7,806.45)
เงินสดจ่ายค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	(99,507.06)	(107,339.78)

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
<b>หนี้สินดำเนินงาน</b>		
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(13,419,174.01)	(13,979,563.62)
เงินสดรับเงินรอจ่ายคืน	12,007.75	25,589.25
เงินสดรับเงินรอตรวจสอบ	(46,234.75)	(1,438,397.00)
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้อื่น	0.00	(341,030.40)
เงินสดจ่ายเงินประกันสัญญาจ้าง	0.00	(34,103.04)
เงินสดจ่ายบำเหน็จเจ้าหน้าที่	0.00	(773,720.00)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>57,267,277.46</b>	<b>41,149,774.15</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนในหลักทรัพย์	(95,000,000.00)	(70,000,000.00)
เงินสดจ่ายลงทุนในหุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	(10,000,000.00)	(1,000,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(18,670.00)	(42,693.00)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(105,018,670.00)</b>	<b>(71,042,693.00)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินสดรับจากออกตั๋วสัญญาใช้เงิน	1,374,000,000.00	1,153,000,000.00
เงินสดจ่ายไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	(1,410,000,000.00)	(1,154,000,000.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม	(1,600,000.00)	(11,000,000.00)
เงินสดรับจากเงินรับฝาก	468,415,723.77	605,722,257.58
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(345,019,306.60)	(351,222,846.27)
เงินสดรับทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	126,800.00	3,629,810.75
เงินสดจ่ายทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	(3,096,030.00)	(1,167,668.00)
เงินสดจ่ายปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	(121,469,976.50)	(113,343,690.25)
เงินสดรับเงินเบิกเกินบัญชี	729,403.33	0.00
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์	(30,000.00)	(30,000.00)
เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(2,007,116.00)	(1,863,988.00)
เงินสดรับจากทุนเรือนหุ้น	87,328,147.30	79,334,465.75
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(40,314,237.30)	(35,824,155.75)

✍

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (ต่อ)</b>		
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(4,534,530.00)	(5,212,986.00)
เงินสดรับทุนส่งเสริมการอบรมทางสหกรณ์	0.00	600.00
เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>2,528,878.00</u>	<u>168,021,799.81</u>
เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(45,222,514.54)	138,128,880.96
เงินสด ณ วันต้นปี	<u>583,196,396.23</u>	<u>445,067,515.27</u>
เงินสด ณ วันสิ้นปี	<u><u>537,973,881.69</u></u>	<u><u>583,196,396.23</u></u>





## สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง เว้นแต่ดอกเบี้ยค้างรับลูกหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการจัดชั้นคุณภาพลูกหนี้เงินกู้และการเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ พ.ศ. 2544 เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร พ.ศ. 2563
- เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นตราสารที่ตั้งใจถือจนครบกำหนด แสดงด้วยราคาทุนหรือราคาทุนตัดจำหน่ายแล้วแต่กรณี และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี ตัดจ่ายเป็นระยะเวลา 4-5 ปี
- เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนและจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่ได้มาก่อนระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์ พ.ศ.2560 มีผลบังคับใช้ แสดงด้วยมูลค่าคงเหลือตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาประจำปี ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาภายหลัง แสดงด้วยมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามที่ระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด ยกเว้นที่ดิน
- สหกรณ์ตีราคาเครื่องเขียนแบบพิมพ์คงเหลือตามราคาทุน
- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับสินทรัพย์รายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้ การต่อเติม หรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์รายใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์
- เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคาร และเงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนี้สินด้วย
- สหกรณ์ได้จัดประเภทรายการของงบการเงินปี 2562 ในบางรายการเพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับปี 2563

✕

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
เงินสด	295,000.00	297,300.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	4,376.37	22,289.03
ออมทรัพย์	1,772,893.90	11,520,030.10
สลากออมสินพิเศษ	3,000,000.00	10,000,000.00
สลากออมทรัพย์ ธกส.	0.00	10,000,000.00
รวม	<u>5,072,270.27</u>	<u>31,839,619.13</u>
3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขขอนแก่น จำกัด	114,609,088.67	86,499,353.14
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขมหาสารคาม จำกัด	100,000,000.00	100,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขชัยภูมิ จำกัด	51,000,000.00	51,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขสกลนคร จำกัด	97,292,522.75	93,857,423.96
เงินฝากประจำ		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขอำนาจเจริญ จำกัด	50,000,000.00	100,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์โรงพยาบาลเลิดสิน จำกัด	100,000,000.00	100,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขหนองคาย จำกัด	20,000,000.00	20,000,000.00
รวม	<u>532,901,611.42</u>	<u>551,356,777.10</u>
4. เงินลงทุน ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
เงินลงทุนระยะสั้น	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด		
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	10,000,000.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>10,000,000.00</u>	<u>0.00</u>

✎

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
<b>เงินลงทุนระยะยาว</b>		
<b>เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด</b>		
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	20,000,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	50,000,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	55,000,000.00	55,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	50,000,000.00	40,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	55,000,000.00	40,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	30,000,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	30,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	20,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	10,000,000.00	0.00
พันธบัตรรัฐบาล	10,000,000.00	0.00
<b>รวม</b>	<b>350,000,000.00</b>	<b>265,000,000.00</b>
<b>เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด</b>		
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	50,000,000.00	50,000,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย จำกัด	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นสามัญ บมจ.สหประกันชีวิต จำกัด	200,000.00	200,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	11,000,000.00	1,000,000.00
<b>รวม</b>	<b>81,200,000.00</b>	<b>71,200,000.00</b>
<b>รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น</b>	<b>441,200,000.00</b>	<b>336,200,000.00</b>

บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) อยู่ระหว่างกระบวนการขอฟื้นฟูกิจการ เนื่องจากบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ประสบปัญหาขาดทุนมาต่อเนื่อง มีหนี้สินล้นพ้นตัวทำให้ขาดสภาพคล่องทางการเงิน โดยศาลล้มละลายกลาง ได้มีคำสั่งรับคำร้องขอฟื้นฟูกิจการแล้ว ผลของการรับคำร้องส่งผลให้เกิดสถานะพักชำระหนี้ (Automatic stay) กระทบต่อความสามารถในการไถ่ถอนหุ้นกู้ที่ครบกำหนด และกระทบต่อการชำระดอกเบี้ยประจำงวด นอกจากนี้ หากในอนาคตแผนฟื้นฟูกิจการกำหนดให้ยึดกำหนดเวลาไถ่ถอนหุ้นกู้ออกไป ระยะเวลาชำระหนี้ที่ระบุในใบหุ้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงไป

➤

**สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563**

**4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)**

สหกรณ์ได้นำเงินลงทุนไปค้าประกันเงินกู้ยืมดังต่อไปนี้

รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้าประกันธนาคาร
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	40,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	20,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	10,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	30,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	55,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	40,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	20,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	10,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	30,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	20,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

**5. เงินให้กู้ยืม-สุทธิ ประกอบด้วย**

	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
<b>เงินให้กู้ยืม - ปกติ</b>				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	68,981,273.25	0.00	45,789,584.00	12,211,780.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	226,231,219.00	2,281,426,941.89	221,468,014.04	2,265,057,701.62
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	5,869,943.75	41,720,897.75	5,127,900.00	35,834,539.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	1,292,267.85	0.00	657,518.15	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สหกรณ์อื่น	6,000,000.00	43,000,000.00	0.00	0.00
<b>รวม</b>	<b>308,374,703.85</b>	<b>2,366,147,839.64</b>	<b>273,043,016.19</b>	<b>2,313,104,020.62</b>
<b>เงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้</b>				
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	4,733,779.38	0.00	3,276,435.65	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	48,041.48	0.00	793,711.98	0.00
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	23,083,206.98	0.00	22,323,856.65	0.00
<b>รวม</b>	<b>27,865,027.84</b>	<b>0.00</b>	<b>26,394,004.28</b>	<b>0.00</b>
<b>รวมเงินให้กู้ยืม</b>	<b>336,239,731.69</b>	<b>2,366,147,839.64</b>	<b>299,437,020.47</b>	<b>2,313,104,020.62</b>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

5. เงินให้กู้ยืม-สุทธิ ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	1,668,686.98	0.00	1,218,772.08	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	48,041.48	0.00	219,709.98	0.00
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	21,980,886.36	0.00	22,323,856.65	0.00
รวม	<u>23,697,614.82</u>	<u>0.00</u>	<u>23,762,338.71</u>	<u>0.00</u>
เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	<u>312,542,116.87</u>	<u>2,366,147,839.64</u>	<u>275,674,681.76</u>	<u>2,313,104,020.62</u>
6. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สุทธิ ประกอบด้วย			ปี 2563	ปี 2562
			บาท	บาท
ดอกเบี้ยเงินกู้ค้างรับ			428,430.76	301,967.90
ดอกเบี้ยลูกหนี้ตามคำพิพากษาค้างรับ			520,599.31	671,554.86
รวม			<u>949,030.07</u>	<u>973,522.76</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยลูกหนี้ตามคำพิพากษาค้างรับ			520,599.31	671,554.86
รวมดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สุทธิ			<u>428,430.76</u>	<u>301,967.90</u>
7. ลูกหนี้อื่นระยะสั้น - สุทธิ ประกอบด้วย			ปี 2563	ปี 2562
			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
เงินยืมทรงจ่าย			7,711,000.00	5,395,000.00
รวม			<u>8,440,885.29</u>	<u>6,124,885.29</u>

✍

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

7. ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
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
รวม	<u>729,885.29</u>	<u>729,885.29</u>
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	<u><u>7,711,000.00</u></u>	<u><u>5,395,000.00</u></u>
8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	3,024,068.31	2,808,056.17
ดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	315,813.34	370,640.72
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	4,644.13	4,434.25
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,384.14	3,372.20
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	78,361.66	45,169.15
วัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	21,145.40	23,810.01
รวม	<u>3,447,416.98</u>	<u>3,255,482.50</u>
9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
ส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	30,845.14	169,035.45
ยานพาหนะ	1.00	1.00
รวมส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>30,846.14</u>	<u>169,036.45</u>
ส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	265,679.50	247,009.50
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	122,189.28	65,206.75
รวมส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>143,490.22</u>	<u>181,802.75</u>
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	<u><u>174,336.36</u></u>	<u><u>350,839.20</u></u>

➤

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

<b>10. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย</b>	<b>ปี 2563</b>	<b>ปี 2562</b>
	<b>บาท</b>	<b>บาท</b>
ค่าปรับปรุงสำนักงานรอดัดจ่าย	32,335.20	48,502.80
ค่าจัดทำเว็บไซต์รอดัดจ่าย	85,257.60	170,515.20
<b>รวม</b>	<b>117,592.80</b>	<b>219,018.00</b>
<b>11. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย</b>	<b>ปี 2563</b>	<b>ปี 2562</b>
	<b>บาท</b>	<b>บาท</b>
เงินกู้ยืมระยะสั้น	6,600,000.00	8,200,000.00
ตั๋วสัญญาใช้เงิน - ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	9,000,000.00	45,000,000.00
เงินเบิกเกินบัญชี	729,403.33	0.00
<b>รวม</b>	<b>16,329,403.33</b>	<b>53,200,000.00</b>

รายละเอียดเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตั๋วสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ปรากฏดังนี้

รายการ	วงเงินกู้ยืม		อัตราดอกเบี้ย		เงินกู้คงเหลือ		หลักประกัน
	(หน่วย : ล้านบาท)		(ร้อยละ)		(หน่วย : ล้านบาท)		
	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	
<b>เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร</b>							
บมจ.ธนาคารกรุงไทย จำกัด	30.00	30.00	MOR		0.73	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>							
เงินกู้ยืมบุคคลภายนอก	12.60	12.60	2.80	2.80	0.00	1.60	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้มูลนิธิป้องกันโรคเอดส์	3.50	3.50	2.80	2.80	3.50	3.50	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้มูลนิธิสุรินทร์ ฟินิจฟงส์	2.00	2.00	2.80	2.80	2.00	2.00	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้สมาคมมาลาเรียแห่งประเทศไทย	1.10	1.10	2.80	2.80	1.10	1.10	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
<b>ตั๋วสัญญาใช้เงิน</b>							
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด	200.00	200.00	2.40	2.45	9.00	45.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
บมจ.ธนาคารกรุงไทย จำกัด	85.00	150.00	MOR-1.50		0.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

12. เงินรับฝาก ประกอบด้วย	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินรับฝาก-สมาชิก		
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	1,097,655,913.94	930,263,786.60
เงินรับฝากประจำ	539,417,958.99	583,413,669.16
รวม	<u>1,637,073,872.93</u>	<u>1,513,677,455.76</u>
13. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	207,122.25	3,176,352.25
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	148,500.00	222,523.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12,000.00	75,300.00
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	50,000.00	50,000.00
เงินรอจ่ายคืน	1,873,630.57	1,861,622.82
ภาษีดอกเบี้ยเงินฝากหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	85,140.39	89,040.32
เงินรอตรวจสอบ	537,692.00	1,046,998.36
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	88,487.75	86,498.25
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	150,000.00	150,000.00
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	16,500.00	25,200.00
ค่าดูแลระบบคอมพิวเตอร์ค้างจ่าย	19,661.25	18,750.00
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	10,338,766.45	12,938,360.40
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมค้างจ่าย	11,163.00	0.00
รวม	<u>13,538,663.66</u>	<u>19,740,645.69</u>
14. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ ประกอบด้วย	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ทุนสาธารณประโยชน์	11,491,556.27	9,026,086.27
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	14,757,849.29	14,257,849.29
ทุนส่งเสริมการอบรมทางสหกรณ์	1,824,510.15	1,624,510.15
ทุนสวัสดิการเจ้าหน้าที่	1,280,143.00	1,180,143.00
กองทุนสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิก	4,511,868.63	3,911,868.63
รวม	<u>33,865,927.34</u>	<u>30,000,457.34</u>





สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

15. การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องของสหกรณ์

สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยกฎกระทรวง ซึ่งกำหนดให้สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยกฎกระทรวง ไม่น้อยกว่าร้อยละหนึ่งของยอดเงินรับฝากทั้งหมด

\*