

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

<u>สินทรัพย์</u>	<u>หมายเหตุ</u>	<u>ปี 2564</u>	<u>ปี 2563</u>
		<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	6,677,507.82	5,072,270.27
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	426,355,845.94	532,901,611.42
เงินลงทุนระยะสั้น	4	0.00	10,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	5	324,444,324.73	287,829,334.12
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	7	8,790,000.00	7,711,000.00
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมรับ	6	481,917.50	428,430.76
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	3,971,273.82	3,447,416.98
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		770,720,869.81	847,390,063.55
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4	528,700,000.00	431,200,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	2,611,906,014.62	2,390,860,622.39
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	167,031.70	174,336.36
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10	16,167.60	117,592.80
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,140,789,213.92	2,822,352,551.55
รวมสินทรัพย์		3,911,510,083.73	3,669,742,615.10

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและทุนของสหกรณ์		ปี 2564	ปี 2563
	หมายเหตุ	บาท	บาท
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	11	151,600,000.00	16,329,403.33
เงินรับฝาก	12	1,682,116,604.43	1,637,073,872.93
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	14,073,860.07	13,538,663.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,847,790,464.50</u>	<u>1,666,941,939.92</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำรองบำนาญเจ้าหน้าที่		6,925,943.00	6,160,238.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>6,925,943.00</u>	<u>6,160,238.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,854,716,407.50</u>	<u>1,673,102,177.92</u>
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)		1,649,172,920.00	1,606,982,920.00
ทุนสำรอง		219,255,550.84	204,084,879.03
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	14	34,061,339.34	33,865,927.34
กำไรสุทธิประจำปี		154,303,866.05	151,706,710.81
รวมทุนของสหกรณ์		<u>2,056,793,676.23</u>	<u>1,996,640,437.18</u>
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		<u>3,911,510,083.73</u>	<u>3,669,742,615.10</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ


(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการ

ลงชื่อ


(นายเรวดีตร วัฒนพานิช)
เลขานุการ
วันที่ 17 มกราคม 2565

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ปี 2564		ปี 2563	
	บาท	%	บาท	%
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้เงินกู้	178,374,113.54	82.12	170,736,284.86	81.62
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	1,907,451.19	0.88	800,992.36	0.38
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้เงินกู้สหกรณ์อื่น	1,651,613.01	0.76	362,136.98	0.17
ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	6,551.13	0.00	14,836.80	0.01
ดอกเบี้ยรับเงินฝากสหกรณ์	16,343,820.33	7.52	20,646,591.11	9.87
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	18,909,203.30	8.71	16,180,113.40	7.73
รางวัลสลากออมสิน	19,000.00	0.01	241,550.00	0.12
รางวัลสลาก รทส.	0.00	0.00	208,800.00	0.10
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	217,211,752.50	100.00	209,191,305.51	100.00
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	47,001,270.10	21.64	45,285,206.76	21.65
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	3,557,740.15	1.64	2,868,347.15	1.37
ขาดทุนจากการด้อยค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	2,500,000.00	1.15	0.00	0.00
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน	53,059,010.25	24.43	48,153,553.91	23.02
หัก หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ				
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้	1,537,775.13	0.71	449,914.90	0.22
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	275,819.89	0.13	(171,668.50)	(0.08)
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินคดี	595,073.15	0.27	0.00	0.00
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	(1,142,180.06)	(0.53)	(342,970.29)	(0.16)
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยค้างรับลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	(116,223.43)	(0.05)	(150,955.55)	(0.07)
รวมหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	1,150,264.68	0.53	(215,679.44)	(0.10)
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ	163,002,477.57	75.04	161,253,431.04	77.08
บวก รายได้อื่น				
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	48,400.00	0.02	33,800.00	0.02
รายได้ค่าปรับถอนเงินฝาก	1,600.00	0.00	1,200.00	0.00
รายได้อื่น	1,519.54	0.00	70,020.98	0.03
รวมรายได้อื่น	51,519.54	0.02	105,020.98	0.05



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบกำไรขาดทุน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ปี 2564		ปี 2563	
	บาท	%	บาท	%
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
 <u>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่</u>				
เงินเดือน	4,461,528.00	2.05	4,522,920.00	2.16
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	1,025,605.00	0.47	581,290.00	0.28
ค่าล่วงเวลา	11,500.00	0.01	11,000.00	0.01
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน	89,315.00	0.04	118,266.00	0.06
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่	45,000.00	0.02	45,000.00	0.02
เงินประจำตำแหน่ง	79,500.00	0.04	72,000.00	0.03
ค่าเบี้ยเลี้ยงและพาหนะเจ้าหน้าที่	12,732.00	0.01	20,727.00	0.01
ค่าเบี้ยประชุมเจ้าหน้าที่	158,100.00	0.07	178,400.00	0.09
 <u>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์</u>				
ค่าเสื่อมราคา	107,985.17	0.05	195,172.84	0.09
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	16,167.60	0.01	16,167.60	0.01
ค่าจัดทำเว็บไซต์ตัดจ่าย	85,257.60	0.04	85,257.60	0.04
ค่าวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	69,163.42	0.03	51,652.90	0.02
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	20,500.00	0.01	33,500.00	0.02
ค่าซ่อมแซมรถยนต์	8,557.20	0.00	13,502.91	0.01
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	12,000.00	0.01	11,970.00	0.01
ค่าเบี้ยประกันและค่าภาษีรถยนต์	17,585.95	0.01	14,318.39	0.01
ค่าดูแลรักษาระบบคอมพิวเตอร์	120,539.78	0.06	151,725.03	0.07
 <u>ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น</u>				
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	586,500.00	0.27	394,200.00	0.19
ค่ารับรอง	94,188.78	0.04	121,039.00	0.06
ค่าวัสดุงานบ้าน	20,855.00	0.01	27,244.40	0.01
ค่าวัสดุสำนักงาน	25,005.15	0.01	17,136.15	0.01
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	64,986.61	0.03	60,265.77	0.03
ค่าใช้จ่ายประชุมใหญ่	149,041.85	0.07	626,066.47	0.30



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบกำไรขาดทุน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น (ต่อ)	ปี 2564		ปี 2563	
	บาท	%	บาท	%
ค่าตอบแทนหน่วยงาน	150,000.00	0.07	150,000.00	0.07
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	90,000.00	0.04	90,000.00	0.04
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	120,000.00	0.06	100,000.00	0.05
ค่าโทรศัพท์ - ค่าไปรษณีย์	114,763.92	0.05	116,742.16	0.06
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ	715,997.00	0.33	870,546.00	0.42
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	59,977.22	0.03	54,912.34	0.03
ค่าพิมพ์รายงาน	45,000.00	0.02	63,000.00	0.03
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาดูงาน	16,300.00	0.01	23,100.00	0.01
ค่าประชาสัมพันธ์	20,000.00	0.01	23,000.00	0.01
ค่าใช้จ่ายดำเนินคดี	380.00	0.00	13,269.50	0.01
ค่าเบี้ยเลี้ยงและยานพาหนะ (ดำเนินคดี)	22,728.00	0.01	77,029.00	0.04
ค่าใช้จ่ายในการสัมมนาผู้ประสานงานสหกรณ์	0.00	0.00	626,844.97	0.30
ค่าใช้จ่ายจดจ้างนองเงินกู้พิเศษ	67,030.00	0.03	53,014.00	0.03
ค่าใช้จ่ายอื่น	46,340.81	0.02	21,461.18	0.01
รวมค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	8,750,131.06	4.03	9,651,741.21	4.61
กำไรสุทธิประจำปี	154,303,866.05	71.04	151,706,710.81	72.52



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิประจำปี	154,303,866.05	151,706,710.81
รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินให้กู้	1,266,488.11	(64,723.89)
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยค้างรับ	(116,223.43)	(150,955.55)
ค่าเสื่อมราคา	107,985.17	195,172.84
ค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	101,425.20	101,425.20
สำรองบ้านหนึ่งเจ้าหน้าที่	1,025,605.00	581,290.00
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	(4,334,192.72)	(3,768,312.41)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	8,028.27	7,806.45
เครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุคอมพิวเตอร์ที่ใช้ไป	127,204.03	68,979.16
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,884,867.00	10,681,731.09
ขาดทุนจากการซื้อขายหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	2,500,000.00	0.00
กำไรจากการดำเนินการก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	165,875,052.68	159,359,123.70
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินให้กู้สหกรณ์อื่น	0.00	(50,000,000.00)
เงินสดรับเงินให้กู้สหกรณ์อื่น	6,000,000.00	1,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ลูกเงิน	(101,444,292.00)	(128,024,135.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ลูกเงิน	113,459,364.50	117,008,717.00
เงินสดจ่ายเงินให้กู้สามัญ	(1,033,664,104.45)	(1,077,701,602.94)
เงินสดรับจากเงินให้กู้สามัญ	1,155,269,536.45	1,051,805,249.08
เงินสดจ่ายเงินให้กู้พิเศษ	(413,758,868.25)	(15,310,000.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้พิเศษ	12,452,388.50	8,681,597.50
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินให้กู้ขาดสมาชิกภาพ	867,752.50	141,050.05
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินให้กู้ตามคำพิพากษา	1,891,351.80	2,552,594.07
เงินยืมทรงรอง (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,079,000.00)	(2,316,000.00)
เงินสดรับรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนค้างรับ	3,884,535.84	3,631,620.34
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	(4,783.53)	(8,028.27)
เงินสดจ่ายค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	(141,912.04)	(99,507.06)

✍

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(10,681,731.09)	(13,419,174.01)
เงินรอจ่ายคืน เพิ่มขึ้น	17,360.25	12,007.75
เงินรอตรวจสอบ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	131,871.75	(46,234.75)
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	174,065.50	(2,969,230.00)
เงินสดจ่ายบำนาญเจ้าหน้าที่	(259,900.00)	0.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(101,011,311.59)	54,298,047.46
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในหุ้นกู้	(95,000,000.00)	(95,000,000.00)
เงินสดรับเงินลงทุนในหุ้นกู้	10,000,000.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในพันธบัตร	(5,000,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายในหุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	0.00	(10,000,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(100,680.51)	(18,670.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(90,100,680.51)	(105,018,670.00)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากตั๋วสัญญาใช้เงิน	1,901,000,000.00	1,374,000,000.00
เงินสดจ่ายไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	(1,765,000,000.00)	(1,410,000,000.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม	0.00	(1,600,000.00)
เงินสดรับจากเงินรับฝาก	249,019,178.50	468,415,723.77
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(203,976,447.00)	(345,019,306.60)
เงินสดจ่ายปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	(125,903,106.00)	(121,469,976.50)
เงินสดรับเงินเบิกเกินบัญชี	0.00	729,403.33
เงินสดจ่ายเงินเบิกเกินบัญชี	(729,403.33)	0.00
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์	(30,000.00)	(30,000.00)
เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(2,194,170.00)	(2,007,116.00)
เงินสดรับจากทุนเรือนหุ้น	86,902,431.75	87,328,147.30
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(44,712,431.75)	(40,314,237.30)
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(8,204,588.00)	(4,534,530.00)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	86,171,464.17	5,498,108.00
เงินสดสุทธิ ลดลง	(104,940,527.93)	(45,222,514.54)
เงินสด ณ วันต้นปี	537,973,881.69	583,196,396.23
เงินสด ณ วันสิ้นปี	433,033,353.76	537,973,881.69



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง เว้นแต่ดอกเบี้ยค้างรับลูกหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยการจัดชั้นคุณภาพลูกหนี้เงินกู้ และการเผื่อนี้สงสัยจะสูญ พ.ศ. 2544 เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ของสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกร พ.ศ. 2563 โดยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามจำนวนที่คำนวณได้
- เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นตราสารที่ตั้งใจถือจนครบกำหนด แสดงด้วยราคาทุนหรือราคาทุนตัดจำหน่ายแล้วแต่กรณี และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนและจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- สหกรณ์ระงับการรับรู้รายได้ดอกเบี้ยรับจากหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย เนื่องจากมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของผู้ออกหุ้นกู้ ทั้งนี้ จนกว่าจะได้รับชำระจริง
- เงินลงทุนในหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย เป็นเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่สหกรณ์ผูกพันต้องถือจนครบกำหนด ใกล้เคียงตามแผนฟื้นฟูกิจการฉบับที่ศาลล้มละลายกลางเห็นชอบแล้ว จึงแสดงมูลค่าในงบการเงินด้วยราคาทุน หรือราคาทุนตัดจำหน่าย ตามแต่กรณีของการได้มาซึ่งหุ้นกู้
- สหกรณ์ทยอยตัดจำหน่ายส่วนเกินมูลค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย ที่สูงกว่ามูลค่าที่ตราไว้ในหุ้นกู้คงเหลือ โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาคงเหลือของหุ้นกู้ที่จะถึงกำหนดชำระเดิม
- สหกรณ์บันทึกการด้อยค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย โดยทยอยรับรู้การด้อยค่าในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของมูลค่าที่ตราไว้ในหุ้นกู้ และจะทยอยรับรู้การด้อยค่าเพิ่มขึ้นอีกไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ในแต่ละปีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่ได้มาก่อนระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์ พ.ศ.2560 มีผลบังคับใช้ แสดงด้วยมูลค่าคงเหลือตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาประจำปี ส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาภายหลัง แสดงด้วยมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวน โดยวิธีเส้นตรงตามที่ระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด ยกเว้นที่ดิน
- ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี ตัดจ่ายเป็นระยะเวลา 4-5 ปี
- สหกรณ์ตีราคาเครื่องเขียนแบบพิมพ์คงเหลือตามราคาทุน

✍

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับสินทรัพย์รายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้การต่อเติม หรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์รายใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์
- เงินสดในงบบรรณาส่งเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคาร และเงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักทรัพยค้ำประกันหนี้สินด้วย
- สหกรณ์ได้จัดประเภทรายการของงบการเงินปี 2563 ในบางรายการเพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับปี 2564

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	<u>ปี 2564</u>	<u>ปี 2563</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินสด	185,285.86	295,000.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	5,887.93	4,376.37
ออมทรัพย์	3,486,334.03	1,772,893.90
สลากออมสินพิเศษ	3,000,000.00	3,000,000.00
รวม	6,677,507.82	5,072,270.27

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย

	<u>ปี 2564</u>	<u>ปี 2563</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินฝากออมทรัพย์		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขขอนแก่น จำกัด	75,015,866.03	65,849,366.14
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขขอนแก่น จำกัด	50,339,979.91	48,759,722.53
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขมหาสารคาม จำกัด	100,000,000.00	100,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขชัยภูมิ จำกัด	51,000,000.00	51,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขสกลนคร จำกัด	0.00	97,292,522.75
เงินฝากประจำ		
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขอำนาจเจริญ จำกัด	50,000,000.00	50,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์โรงพยาบาลเลิดสิน จำกัด	100,000,000.00	100,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขหนองคาย จำกัด	0.00	20,000,000.00
รวม	426,355,845.94	532,901,611.42



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะสั้น		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด		
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	0.00	10,000,000.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>0.00</u>	<u>10,000,000.00</u>
เงินลงทุนระยะยาว		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด		
พันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	15,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	55,000,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	65,000,000.00	55,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.อิน โดราม่า เวเนเจอร์ส	55,000,000.00	55,000,000.00
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	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	20,000,000.00	20,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	20,000,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	5,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	5,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	10,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	5,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	10,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	5,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	5,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	10,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	10,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	5,000,000.00	0.00
รวม	<u>400,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะยาว		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด-ตามแผนฟื้นฟูกิจการ		
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	50,000,000.00	50,000,000.00
(หัก) ค่าเผื่อการด้อยค่าหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	(2,500,000.00)	0.00
รวม	47,500,000.00	50,000,000.00
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
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	11,000,000.00
รวม	81,200,000.00	81,200,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	528,700,000.00	431,200,000.00

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



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

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	พันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	15,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
2	หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลส์	10,000,000.00	"
3	หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	55,000,000.00	"
4	หุ้นกู้ บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	30,000,000.00	"
5	หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	20,000,000.00	"
6	หุ้นกู้ บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	5,000,000.00	"
7	หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	10,000,000.00	"
8	หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	5,000,000.00	"
9	หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	10,000,000.00	"
10	หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	5,000,000.00	"
11	หุ้นกู้ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	5,000,000.00	"
รวม		170,000,000.00	

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)

สหกรณ์ได้นำเงินลงทุนไปค้ำประกันเงินกู้ยืมดังต่อไปนี้ (ต่อ)

ที่	รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้ำประกันธนาคาร
1	หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	20,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
2	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออฟ (ประเทศไทย)	40,000,000.00	"
3	หุ้นกู้ บมจ.บริหารสินทรัพย์กรุงเทพ	20,000,000.00	"
4	หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	30,000,000.00	"
รวม		110,000,000.00	

ที่	รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้ำประกันธนาคาร
1	หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออฟ (ประเทศไทย)	15,000,000.00	ธนาคารไอซีบีซี (ไทย)
2	หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลส์	55,000,000.00	"
3	หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	20,000,000.00	"
4	หุ้นกู้ บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	5,000,000.00	"
5	หุ้นกู้ บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	10,000,000.00	"
6	หุ้นกู้ บมจ.ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	10,000,000.00	"
7	หุ้นกู้ บมจ.บางจากคอร์ปอเรชั่น	5,000,000.00	"
รวม		120,000,000.00	



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

5. เงินให้กู้ยืม-สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2564		ปี 2563	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
เงินให้กู้ยืม - ปกติ				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	37,120,030.50	19,498,605.00	44,268,490.50	24,712,782.75
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	238,112,200.00	2,141,948,547.37	226,231,219.00	2,281,426,941.89
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	35,438,459.00	413,458,862.25	5,869,943.75	41,720,897.75
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	967,449.65	0.00	1,292,267.85	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สหกรณ์อื่น	6,000,000.00	37,000,000.00	6,000,000.00	43,000,000.00
รวม	317,638,139.15	2,611,906,014.62	283,661,921.10	2,390,860,622.39
เงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	347,565.25	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	8,297,691.93	0.00	4,733,779.38	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	621,510.75	0.00	48,041.48	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินคดี	595,073.15	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	21,908,447.43	0.00	23,083,206.98	0.00
รวม	31,770,288.51	0.00	27,865,027.84	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม	349,408,427.66	2,611,906,014.62	311,526,948.94	2,390,860,622.39
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	179,395.50	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	3,027,066.61	0.00	1,668,686.98	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	323,861.37	0.00	48,041.48	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินคดี	595,073.15	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	20,838,706.30	0.00	21,980,886.36	0.00
รวม	24,964,102.93	0.00	23,697,614.82	0.00
เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	324,444,324.73	2,611,906,014.62	287,829,334.12	2,390,860,622.39

✍

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

6. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม	481,917.50	428,430.76
ดอกเบี้ยลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษาค้างรับ	404,375.88	520,599.31
รวม	886,293.38	949,030.07
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษาค้างรับ	404,375.88	520,599.31
รวมดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - สุทธิ	481,917.50	428,430.76

7. ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
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	8,790,000.00	7,711,000.00
รวม	9,519,885.29	8,440,885.29
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ		
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	729,885.29	729,885.29
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	8,790,000.00	7,711,000.00



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	3,351,695.89	3,024,068.31
ดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	500,579.33	315,813.34
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,783.53	8,028.27
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	102,638.73	78,361.66
วัสดุอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	11,576.34	21,145.40
รวม	3,971,273.82	3,447,416.98
9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
ส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	93.00	30,845.14
ยานพาหนะ	1.00	1.00
รวมส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	94.00	30,846.14
ส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	366,360.01	265,679.50
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	199,422.31	122,189.28
รวมส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	166,937.70	143,490.22
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	167,031.70	174,336.36
10. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
ค่าปรับปรุงสำนักงานรอดัดจ่าย	16,167.60	32,335.20
ค่าจัดทำเว็บไซต์รอดัดจ่าย	0.00	85,257.60
รวม	16,167.60	117,592.80



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

11 . เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้น	6,600,000.00	6,600,000.00
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	145,000,000.00	9,000,000.00
เงินเบิกเกินบัญชี	0.00	729,403.33
รวม	151,600,000.00	16,329,403.33

รายละเอียดเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตั๋วสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ปรากฏดังนี้

รายการ	วงเงินกู้ยืม		อัตราดอกเบี้ย		เงินกู้คงเหลือ		หลักประกัน
	(หน่วย : ล้านบาท)		(ร้อยละ)		(หน่วย : ล้านบาท)		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร							
ธนาคารกรุงไทย จำกัด	30.00	30.00	MOR		0.00	0.73	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
เงินกู้ยืมระยะสั้น							
เงินกู้มูลนิธิป้องกันโรคเอดส์	3.50	3.50	2.50	2.50	3.50	3.50	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้มูลนิธิสุรินทร์ ฟินิจพงษ์	2.00	2.00	2.50	2.50	2.00	2.00	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
เงินกู้สมาคมมาลาเรียแห่งประเทศไทย	1.10	1.10	2.50	2.50	1.10	1.10	คณะกรรมการ+ผู้จัดการ
ตั๋วสัญญาใช้เงิน							
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด	200.00	200.00	2.10	2.45	106.00	9.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ธนาคารกรุงไทย จำกัด	150.00	150.00	2.10	2.10	5.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	100.00	00.00	2.10	0.00	34.00	0.00	คณะกรรมการ+หุ้นกู้

12 . เงินรับฝาก ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	บาท	บาท
เงินรับฝาก-สมาชิก		
เงินรับฝากออมทรัพย์	49,630,437.44	0.00
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	1,088,454,329.59	1,097,655,913.94
เงินรับฝากประจำ	544,031,837.40	539,417,958.99
รวม	1,682,116,604.43	1,637,073,872.93



สหกรณ์ออมทรัพย์กรมควบคุมโรค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

13 . หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินรอตรวจสอบ	669,563.75	537,692.00
เงินรอจ่ายคืน	1,890,990.82	1,873,630.57
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน	381,187.75	207,122.25
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	148,500.00	148,500.00
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	10,483,488.22	10,338,766.45
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	60,000.00	50,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	70,339.71	12,000.00
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	150,000.00	150,000.00
ค่าดูแลระบบคอมพิวเตอร์ค้างจ่าย	19,661.25	19,661.25
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	97,250.75	88,487.75
ภาษีดอกเบี้ยเงินฝากหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	75,941.82	85,140.39
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	16,500.00	16,500.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมค้างจ่าย	10,436.00	11,163.00
รวม	<u>14,073,860.07</u>	<u>13,538,663.66</u>

14 . ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ทุนสาธารณประโยชน์	10,286,968.27	11,491,556.27
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	15,257,849.29	14,757,849.29
ทุนส่งเสริมการอบรมทางสหกรณ์	2,024,510.15	1,824,510.15
ทุนสวัสดิการเจ้าหน้าที่	0.00	1,280,143.00
กองทุนสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิก	0.00	4,511,868.63
ทุนสวัสดิการสมาชิกและครอบครัว	6,492,011.63	0.00
รวม	<u>34,061,339.34</u>	<u>33,865,927.34</u>

15 . การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องของสหกรณ์

สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยกฎกระทรวง ซึ่งกำหนดให้สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยกฎกระทรวงไม่น้อยกว่าร้อยละหนึ่งของยอดเงินรับฝากทั้งหมด

