

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
		บาท	บาท
ทรัพย์สินหมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	3,795,272.33	4,771,404.01
เงินลงทุนระยะสั้น	3	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	4	32,584,421.49	32,803,001.74
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา		1,542,974.36	1,542,974.36
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		1,542,974.36	1,542,974.36
		0.00	0.00
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมรับ		253,967.00	170,277.50
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5	74,860.42	103,852.25
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		36,708,521.24	37,848,535.50
ทรัพย์สินไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	3	199,000.00	199,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	4	346,533,330.56	347,763,322.87
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	6	928,312.26	984,999.77
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		0.00	0.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		347,660,642.82	348,947,322.64
รวมสินทรัพย์		384,369,164.06	386,795,858.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

		ปี 2561	ปี 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
<u>หนี้สินและทุนของสหกรณ์</u>			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	7	85,000,000.00	120,000,000.00
ส่วนของหนี้สินไม่หมุนเวียนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10	14,852,400.00	10,820,400.00
เงินรับฝาก	8	14,119,099.23	13,724,948.08
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9	409,993.63	575,403.96
รวมหนี้สินหมุนเวียน		114,381,492.86	145,120,752.04
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	10	94,899,235.68	69,095,635.78
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11	3,738,238.71	3,344,253.89
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		98,637,474.39	72,439,889.67
รวมหนี้สิน		213,018,967.25	217,560,641.71
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)			
หุ้นที่ชำระเต็มมูลค่าแล้ว		132,712,740.00	131,241,140.00
ทุนสำรอง		22,491,922.31	21,188,209.21
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	12	4,585,410.77	4,604,416.20
กำไร(ขาดทุน)สุทธิประจำปี		11,560,123.73	12,201,451.02
รวมทุนของสหกรณ์		171,350,196.81	169,235,216.43
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		384,369,164.06	386,795,858.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายประสิทธิ์ แก้วเรือง)

ประธานกรรมการ

(นางสุนิรัตน์ เจริญฤทธิ์)

เลขานุการ

วันที่ 13 ธันวาคม 2561

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	24,975,192.68	99.85	25,178,426.98	99.88
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	30,365.38	0.12	21,423.52	0.09
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	7,367.00	0.03	8,062.00	0.03
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	25,012,925.06	100.00	25,207,912.50	100.00
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	531,905.91	2.13	543,529.42	2.16
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	4,258,346.87	17.02	4,797,503.55	19.03
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว	4,206,626.84	16.82	3,177,950.86	12.61
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน	8,996,879.62	35.97	8,518,983.83	33.80
หัก หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ				
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินให้กู้	0.00	0.00	0.00	0.00
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	0.00	0.00	0.00	0.00
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ	16,016,045.44	64.03	16,688,928.67	66.20
บวก รายได้อื่น				
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	1,300.00	0.01	3,550.00	0.01
รายได้เบ็ดเตล็ด	8,901.26	0.04	2,689.37	0.01
รายได้จากการส่งเสริมการขาย - บจก.สหประกันชีวิต	122,619.72	0.49	130,044.68	0.52
เงินเฉลี่ยคืนจากการใช้บริการเงินกู้	20,441.44	0.08	25,511.15	0.10
ค่าตอบแทนสมาคมอาปนกิจสงเคราะห์สหกรณ์สมาชิกของชุมนุมฯ	6,100.00	0.02	4,120.00	0.02
ค่าตอบแทนสมาคมอาปนกิจสงเคราะห์สมาชิก สอ.ราชการ รัฐวิสาหกิจไทย	7,830.74	0.03	6,368.00	0.02
ดอกเบี้ยรับตามคำพิพากษา	91,768.00	0.37	92,929.75	0.37
รวมรายได้อื่น	258,961.16	1.04	265,212.95	1.05
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่				
เงินเดือน	1,985,160.00	7.94	1,838,475.00	7.29
ค่าล่วงเวลา	239,518.59	0.96	206,575.31	0.82
ค่ารักษาพยาบาล	11,186.00	0.05	10,829.00	0.04
ค่าศึกษาบุตร	21,750.00	0.09	16,702.00	0.07
ค่าประกันสังคม	44,948.00	0.18	40,015.00	0.16
ค่าเบี้ยเลี้ยง	20,400.00	0.08	14,900.00	0.06

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
ค่าพาหนะ	69,700.00	0.28	70,300.00	0.28
เงินกองทุนทดแทน	1,762.00	0.01	469.00	0.00
ค่าแบบฟอร์ม	10,000.00	0.04	10,000.00	0.04
ดอกเบี้ยจ่ายเงินค้ำประกันเจ้าหน้าที่	12,266.82	0.05	11,968.14	0.05
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	381,718.00	1.53	464,272.50	1.84
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์				
ค่าเสื่อมราคา - เครื่องใช้สำนักงาน	67,067.51	0.27	72,510.61	0.29
ค่าเสื่อมราคา - อาคาร	76,000.00	0.30	76,000.00	0.30
ค่าซ่อมแซมทรัพย์สิน	63,252.97	0.25	17,705.00	0.07
ค่าดูแลและปรับปรุงโปรแกรมคอมพิวเตอร์	24,000.00	0.10	24,000.00	0.10
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์	3,405.00	0.01	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น				
ค่ารับรอง	48,920.00	0.19	64,659.00	0.26
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	131,400.00	0.52	178,800.00	0.71
ค่าบำรุงชมรมสหกรณ์ออมทรัพย์ภาคใต้	0.00	0.00	500.00	0.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	43,789.00	0.18	39,304.00	0.16
ค่าโทรศัพท์	19,651.84	0.08	21,369.82	0.08
ค่าใช้จ่ายในการประชุมใหญ่	470,449.00	1.88	399,352.00	1.58
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	28,346.16	0.11	27,687.10	0.11
ค่าไฟฟ้า	76,027.00	0.30	92,438.00	0.37
ค่าตอบแทนที่ปรึกษาสหกรณ์	15,000.00	0.06	15,000.00	0.06
ค่าตอบแทน	52,100.00	0.21	96,300.00	0.38
ค่าตรวจสอบกิจการ	13,800.00	0.05	12,600.00	0.05
ค่าเบี้ยประกันชีวิต	50,085.00	0.20	66,996.00	0.27
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี	38,500.00	0.15	38,500.00	0.15
ของขวัญผู้เกษียณอายุ	350,000.00	1.40	450,000.00	1.79
รางวัลสมนาคุณ	18,500.00	0.07	19,500.00	0.08
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	148,832.18	0.60	102,231.37	0.40
ค่าใช้จ่ายคดีความ	18,776.80	0.07	15,500.00	0.06
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	9,000.00	0.04	11,000.00	0.04
ค่าใช้จ่ายในการติดตามหนี้	2,753.00	0.01	2,056.00	0.01

98
 สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด
 งบกำไรขาดทุน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายโครงการ "ซื้อปืบ รับปืป"	0.00	0.00	900.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการร่วมกิจกรรมวันสหกรณ์ฯ	15,650.00	0.06	15,650.00	0.06
ค่าใช้จ่ายในการนำสมาชิกไปกราบพระบรมศพ	0.00	0.00	114,696.00	0.45
ค่าใช้จ่ายในการกู้เงินพิเศษ	30,400.00	0.12	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ "ซื้อหุ้นลุ้นโชค"	9,000.00	0.04	0.00	0.00
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยตามคำพิพากษา	91,768.00	0.37	92,929.75	0.37
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4,714,882.87	18.85	4,752,690.60	18.85
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	11,560,123.73	46.22	12,201,451.02	48.40

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากการกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	11,560,123.73	12,201,451.02
รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิ		
เป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	143,067.51	148,510.61
หนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยตามคำพิพากษา	91,768.00	92,929.75
เงินสำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	381,718.00	464,272.50
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมค้างรับ	(253,967.00)	(170,277.50)
ดอกเบี้ยตามคำพิพากษาค้างรับ	(91,768.00)	(92,929.75)
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	(5,257.35)	0.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	148,832.18	102,231.37
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	70,256.54	300,549.50
ดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์ค้างจ่าย	77,561.45	38,602.27
ดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์พิเศษค้างจ่าย	106,815.16	121,089.55
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย	38,500.00	38,500.00
ค่าตอบแทนที่ปรึกษาสหกรณ์ค้างจ่าย	15,000.00	15,000.00
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการค้างจ่าย	9,000.00	11,000.00
เงินรางวัลสมนาคุณค้างจ่าย	18,500.00	19,500.00
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	12,310,150.22	13,290,429.32
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้สามัญ(ทั่วไป)	198,927,556.15	252,086,260.00
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญ(ทั่วไป)	(205,190,728.25)	(178,488,498.25)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้สามัญปันผล(สม.)	0.00	454,636.29
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญปันผล(สม.)	0.00	(11,000.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	74,416,629.18	69,512,026.98
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	(77,290,756.60)	(66,959,335.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้พิเศษใช้หลักทรัพย์ค้ำ(กพ.)	11,778,691.39	5,029,388.36
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้พิเศษใช้หลักทรัพย์ค้ำ(กพ.)	(16,600,000.00)	(2,000,000.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้สามัญเพื่อมาปนกิจสงเคราะห์(สค.)	5,912,622.68	1,663,998.01
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญเพื่อมาปนกิจสงเคราะห์(สค.)	(6,661,300.00)	(1,907,583.25)

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้พิเศษบรรเทาความเดือดร้อนฉุกเฉิน	2,248,346.25	4,311,903.35
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้พิเศษบรรเทาความเดือดร้อนฉุกเฉิน	(3,870,000.00)	(3,770,000.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้สามัญเพื่อชำระค่าเบี้ยประกัน(ปก.)	7,808,382.68	4,454,737.14
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญเพื่อชำระค่าเบี้ยประกัน(ปก.)	(8,365,126.75)	(4,925,449.57)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้สามัญปรับโครงสร้างหนี้(ปน.)	122,474,055.83	79,548,915.90
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญปรับโครงสร้างหนี้(ปน.)	(104,139,800.00)	(174,521,500.00)
เงินสดจ่ายค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	(114,583.00)	(88,113.00)
เงินสดรับจากเงินรอรับคืน	0.00	1,715.00
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมรับ	170,277.50	94,553.25
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์ค้างจ่าย	(38,602.27)	(51,113.14)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์พิเศษค้างจ่าย	(121,089.55)	(129,837.62)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ค้างจ่าย	(300,549.50)	0.00
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมสอบบัญชีค้างจ่าย	(38,500.00)	(38,500.00)
เงินสดจ่ายค่าตอบแทนที่ปรึกษาสหกรณ์ค้างจ่าย	(15,000.00)	(15,000.00)
เงินสดจ่ายค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการค้างจ่าย	(11,000.00)	(7,000.00)
เงินสดจ่ายเงินรางวัลสมนาคุณค้างจ่าย	(19,500.00)	(36,000.00)
เงินสดรับจากเงินรอจ่ายคืน	1,234,343.99	0.00
เงินสดจ่ายเงินรอจ่ายคืน	(1,213,733.13)	(256,625.38)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>13,290,786.82</u>	<u>(2,756,991.61)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(86,380.00)	(81,450.00)
เงินสดรับจากสินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ	0.00	81,450.00
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ค่าซื้อสินทรัพย์	0.00	(81,450.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	<u>(86,380.00)</u>	<u>(81,450.00)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับตัวสัญญาใช้เงิน ธนาคารกรุงไทย สาขา พุ่งสง	304,000,000.00	504,000,000.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตัวสัญญาใช้เงิน ธนาคารกรุงไทย สาขา พุ่งสง	(339,000,000.00)	(497,000,000.00)
เงินสดรับตัวสัญญาใช้เงิน ธนาคารออมสิน สาขา จันดี	240,000,000.00	222,000,000.00

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตั๋วสัญญาใช้เงิน ธนาคารออมสิน สาขา จันดี	(240,000,000.00)	(222,000,000.00)
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะยาว	80,000,000.00	40,000,000.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว	(50,164,400.10)	(29,575,399.90)
เงินสดรับจากเงินรับฝาก	14,705,152.41	13,928,210.65
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(14,311,001.26)	(14,754,414.74)
เงินสดรับเงินค้ำประกันเจ้าหน้าที่	12,266.82	11,968.14
เงินสดจ่ายเงินค้ำประกันเจ้าหน้าที่	0.00	(42,632.08)
เงินสดรับจากเงินรอส่ง บริษัท สหประกันชีวิต จำกัด	2,585,826.41	0.00
เงินสดจ่ายเงินรอส่ง บริษัท สหประกันชีวิต จำกัด	(2,558,351.41)	(49,632.00)
เงินสดรับจากเงินรอส่ง สมาคมฌาปนกิจ สอ. รรท.	509,900.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินรอส่ง สมาคมฌาปนกิจ สอ. รรท.	(514,788.02)	(361.98)
เงินสดจ่ายเงินรอส่ง สมาคมฌาปนกิจ ชสอ.	0.00	(136.12)
เงินสดรับจากทุนเรือนหุ้น	14,308,200.00	13,038,810.00
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(12,836,600.00)	(15,552,300.00)
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(112,179.00)	(174,603.00)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อการศึกษาอบรม	(495,655.73)	(282,572.00)
เงินสดจ่ายทุนสวัสดิการเพื่อการสงเคราะห์	(1,106,170.70)	(1,371,062.65)
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์ฯ	(30,000.00)	(10,000.00)
เงินสดจ่ายเงินโบนัสกรรมการและพนักงาน	(897,452.00)	(680,000.00)
เงินสดจ่ายปันผล	(7,478,751.06)	(5,789,380.08)
เงินสดจ่ายเฉลี่ยคืน	(796,534.86)	(609,322.43)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(14,180,538.50)	5,087,171.81
เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(976,131.68)	2,248,730.20
เงินสด ณ วันต้นปี	4,771,404.01	2,522,673.81
เงินสด ณ วันสิ้นปี	3,795,272.33	4,771,404.01

สหกรณ์ออมทรัพย์การยางแห่งประเทศไทย ๑ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 1.1 สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง
- 1.2 สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- 1.3 เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุน
- 1.4 สหกรณ์ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ในจำนวนที่เพียงพอสำหรับการขาดทุนซึ่งอาจเกิดขึ้น โดยการพิจารณาลูกหนี้แต่ละรายที่ค้างอยู่ ณ วันสิ้นปี
- 1.5 สหกรณ์ตีราคาวัสดุคงเหลือตามราคาทุน
- 1.6 ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงในอัตราที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์ พ.ศ.2542 ทั้งนี้ยกเว้นที่ดิน
- 1.7 ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับทรัพย์สินรายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้การต่อเติมหรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์รายใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนสินทรัพย์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์ พ.ศ. 2542
- 1.8 เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทและเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคารและเงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักค้ำประกันหนี้สินด้วย

เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสด	1,744.49	249.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	85,479.21	288,326.95
ออมทรัพย์	3,708,048.63	4,482,828.06
ประจำ	0.00	0.00
รวม	<u>3,795,272.33</u>	<u>4,771,404.01</u>

เงินลงทุน ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะสั้น		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด	0.00	0.00
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะยาว		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด	0.00	0.00
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
- หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	139,000.00	139,000.00
- หุ้นบริษัทสหประกันชีวิต จำกัด	60,000.00	60,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	199,000.00	199,000.00

4. เงินให้กู้ยืม - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	บาท	บาท	บาท
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
เงินให้กู้ยืม - ปกติ				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	6,596,329.00	5,337,229.85	6,223,613.18	2,835,818.25
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	25,015,237.42	319,471,914.78	25,740,588.56	327,890,572.23
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	972,855.07	21,724,185.93	838,800.00	17,036,932.39
รวมเงินให้กู้ยืม - ปกติ	32,584,421.49	346,533,330.56	32,803,001.74	347,763,322.87
เงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม	32,584,421.49	346,533,330.56	32,803,001.74	347,763,322.87
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	32,584,421.49	346,533,330.56	32,803,001.74	347,763,322.87

5. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	69,603.07	108,852.25
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	5,257.35	0.00
ดอกเบี้ยตามคำพิพากษาค้างรับ	358,450.50	266,682.50
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	358,450.50	266,682.50
ดอกเบี้ยตามคำพิพากษาค้างรับ - สุทธิ	0.00	0.00
รวม	74,860.42	108,852.25

5. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
อาคาร	764,632.88	840,632.88
เครื่องใช้สำนักงาน	163,679.38	144,366.89
รวม	928,312.26	984,999.77

อาคารที่ปรากฏตามงบดุลนั้นเป็นอาคารที่ก่อสร้างบนที่ดินที่สหกรณ์ไม่มีกรรมสิทธิ์

7. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น

ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	0.00	0.00
ตั๋วสัญญาใช้เงินธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขา พุ่งสง	45,000,000.00	80,000,000.00
ตั๋วสัญญาใช้เงินธนาคารออมสิน สาขา จันทิ	40,000,000.00	40,000,000.00
รวม	85,000,000.00	120,000,000.00

สหกรณ์มีวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขา พุ่งสง จำนวน 5,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ย MOR ต่อปี โดยมีคณะกรรมการดำเนินการและผู้จัดการสหกรณ์ค้ำประกัน

และมีเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภทตั๋วสัญญาใช้เงินธนาคารกรุงไทย สาขาพุ่งสง วงเงินกู้ จำนวน 100,000,000.00 บาท โดยมีคณะกรรมการดำเนินการและผู้จัดการสหกรณ์ค้ำประกัน ในปี 2561 สหกรณ์เบิกใช้เงินกู้และมีตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือ 2 ฉบับ โดยฉบับที่ 1 จำนวนเงิน 5,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR-1.50 ครบกำหนดชำระคืนวันที่ 16 ตุลาคม 2561 ฉบับที่ 2 จำนวนเงิน 40,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR-1.50 ครบกำหนดชำระคืนวันที่ 24 ธันวาคม 2561

และตั๋วสัญญาใช้เงินธนาคารออมสิน สาขาจันทิ วงเงินกู้จำนวน 40,000,000.00 บาท โดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงินแต่ละฉบับมีระยะเวลาไม่เกิน 180 นับตั้งแต่วันที่ออกตั๋วสัญญาใช้เงิน และไม่เกินวันครบกำหนดอายุของสัญญา โดยมีคณะกรรมการดำเนินการและผู้จัดการสหกรณ์ค้ำประกัน

8. เงินรับฝาก ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินรับฝากออมทรัพย์	3,382,206.25	1,832,121.22
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	10,736,892.98	11,892,826.86
รวม	14,119,099.23	13,724,948.08

9. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ดอกเบี้ยเงินรับฝากออมทรัพย์ค้ำจ่าย	77,561.45	38,602.27
ดอกเบี้ยเงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษค้ำจ่าย	106,815.16	121,089.55
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ค้ำจ่าย	70,256.54	300,549.50
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้ำจ่าย	38,500.00	38,500.00
เงินรอจ่ายคืน	46,885.48	26,274.62
ค่าตอบแทนที่ปรึกษาสหกรณ์ค้ำจ่าย	15,000.00	15,000.00
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการค้ำจ่าย	9,000.00	11,000.00
เงินรางวัลสมนาคุณค้ำจ่าย	18,500.00	19,500.00
เงินรอส่ง สมาคมพัฒนากิจสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ราชการ รัฐวิสาหกิจไทย	0.00	4,888.02
เงินรอส่ง บริษัท สหประกันชีวิต จำกัด	27,475.00	0.00
รวม	409,993.63	575,403.96

10. เงินกู้ยืมระยะยาว

ประกอบด้วย

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท		บาท	
	ถึงกำหนดชำระ		ถึงกำหนดชำระ	
	ภายใน 1 ปี	เกิน 1 ปี	ภายใน 1 ปี	เกิน 1 ปี
สหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ จำกัด	8,040,000.00	67,940,000.00	4,008,000.00	35,324,000.00
ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	2,000,400.00	6,663,235.68	2,000,400.00	8,663,635.78
สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการประปานครหลวง จำกัด	2,808,000.00	9,982,000.00	2,808,000.00	12,790,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ จำกัด	2,004,000.00	10,314,000.00	2,004,000.00	12,318,000.00
รวมเงินกู้ยืม	14,852,400.00	94,899,235.68	10,820,400.00	69,095,635.78

ในปี 2561 สหกรณ์กู้ยืมจากสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ จำกัด จำนวน 80 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 ต่อปี ชำระคืนเป็นงวดรายเดือนเท่ากัน งวดละ 670,000.00 บาท ระยะเวลา 60 งวด กำหนดชำระงวดแรกเดือนเมษายน 2561 โดยมีคณะกรรมการดำเนินการทั้งชุดและผู้จัดการเป็นผู้ค้ำประกันในฐานะส่วนตัว

และมีเงินกู้ยืมจากชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด จำนวน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.95 ต่อปี และเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 อัตราดอกเบี้ยปรับลดลงเป็นร้อยละ 4.38 ชำระคืนเป็นงวดรายเดือน รวม 120 งวด งวดละ 166,700.00 บาท กำหนดชำระเสร็จสิ้นภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2566 โดยมีคณะกรรมการดำเนินการทั้งชุดเป็นผู้ค้ำประกัน

เงินกู้ยืมจากสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการประปานครหลวง จำกัด จำนวน 28 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.95 ต่อปี และเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560 อัตราดอกเบี้ยปรับลดลงเป็นร้อยละ 4.50 กำหนดชำระคืน 120 งวด งวดละ 234,000.00 บาท กำหนดชำระเสร็จสิ้นภายในเดือนเมษายน 2566 โดยมีคณะกรรมการดำเนินการทั้งชุดเป็นผู้ค้ำประกัน

และเงินกู้ยืมจากสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ จำกัด จำนวน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.50 ต่อปี และเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 อัตราดอกเบี้ยปรับลดลงเป็นร้อยละ 4.70 ต่อปี ชำระคืน 120 งวด ๆ ละ 167,000.00 บาท เริ่มชำระหนี้เดือนธันวาคม 2557 และกำหนดชำระเสร็จสิ้นภายใน พฤศจิกายน 2567 โดยมีคณะกรรมการดำเนินการทั้งชุดเป็นผู้ค้ำประกัน

11. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินค้ำประกันเจ้าหน้าที่	287,925.71	275,658.89
เงินสำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	3,450,313.00	3,068,595.00
รวม	3,738,238.71	3,344,253.89

12. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	1,877,982.32	1,860,161.32
ทุนศึกษาอบรม	4,687.18	235,342.91
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	1,003,174.80	953,174.80
ทุนสะสมเพื่อพัฒนากิจการสหกรณ์	1,009,495.36	959,495.36
ทุนสวัสดิการเพื่อการสงเคราะห์	690,071.11	596,241.81
รวม	4,585,410.77	4,604,416.20