



สมาคมพัฒนากิจสงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจ ไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	20,307,771.62
ลูกหนี้เงินสงเคราะห์ไ้เกิน ปี2565		25,891,842.22
เงินค้างรับ	4	14,563,367.09
เงินประกันเครื่องถ่ายเอกสาร		8,000.00
เงินประกัน		6,000.00
เงินประกันสัญญาไอโซแคร์		12,050.00
เงินรอเรียกคืน		860.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>60,789,890.93</u>

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ที่ดิน อาคาร ครุภัณฑ์ สุทธิ	5	2,687,323.59
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>2,687,323.59</u>

รวมสินทรัพย์

63,477,214.52

หนี้สินและทุน

หนี้สินหมุนเวียน

เงินสงเคราะห์ล่วงหน้า		20,010,285.96
เจ้าหนี้เงินยืม สส.ชสอ.	6	20,000,000.00
กองทุนพัฒนากิจการสมาคมฯ		608,181.00
เงินรอจ่ายคืน	7	750,505.57
เงินรอตรวจสอบ	8	48,972.27



สมาคมพัฒนากิจสงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจ ไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

หนี้สินและทุน

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท
เงินสงเคราะห์ค้างจ่าย	9	849,132.96
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	48,777.09
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		134,784.00
เงินบริจาค(สมาชิกรอบพิเศษ)		3,154,500.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>4,187,194.05</u>
รวมหนี้สิน		<u>45,605,138.85</u>
ส่วนของทุน		
ส่วนของทุนสะสมยกมา		17,424,530.64
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย		447,545.03
รวมส่วนของทุนสะสม		<u>17,872,075.67</u>
รวมหนี้สินและส่วนของทุนสะสม		<u><u>22,059,269.72</u></u>

หมายเหตุ รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา	10,067,730.50
เงินลงทุน สม.สอ.	2,925,670.00
เงินจัดสรรรายได้สะสมจาก สสอ.รท.	4,431,130.14
ส่วนของทุนสะสมยกมา	<u>17,424,530.64</u>



สมาคมพัฒนาธุรกิจสงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจไทย

รายได้ - ค่าใช้จ่าย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

\*\*\*\*\*

หน่วย : บาท

รายได้ :

ค่าสมัคร	8,360.00
ค่าบำรุงรายปี	120,360.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินการ 4%	570,310.70
ดอกเบี้ยธนาคาร	-
รวม	<u>699,030.70</u>

ค่าใช้จ่าย :

เงินเดือน	98,906.00
ค่าเบี้ยประชุม	39,000.00
ค่าเบี้ยประชุมคณะต่างๆ	21,600.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	2,195.00
ค่าพาหนะมาปฏิบัติงานกรรมการ	14,500.00
ค่าพาหนะติดต่อกงาน	4,650.00
ค่าไปรษณีย์และอากร	8,349.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	2,728.00
คชจ.เบ็ดเตล็ด	10,951.00
ค่าครองชีพ	10,000.00
เงินสมทบประกันสังคม	3,000.00
ค่าทำความสะอาด	3,200.00
ค่าดูแลเว็บไซต์	3,000.00
ค่าของใช้สำนักงาน	2,170.00
ค่าเครื่องแบบเขียนแบบพิมพ์	3,886.39
ค่าถ่ายเอกสาร	1,762.50
ค่าโทรศัพท์สำนักงาน	4,337.78
ค่าทำโบชัวร์	17,250.00

รวมค่าใช้จ่าย

	<u>251,485.67</u>
รายได้มากกว่าค่าใช้จ่ายงวดนี้	<u>447,545.03</u>
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมกมา	17,424,530.64
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย(ม.ค.66)	447,545.03
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมกไป	<u>17,872,075.67</u>



สมาคมพาณิชย์สงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจไทย

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

สมาคมพาณิชย์สงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจไทย ได้จดทะเบียนจัดตั้ง เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2554

ทะเบียนเลขที่ นบ 73801/004

สำนักงานตั้งอยู่ที่ 199 หมู่ที่ 2 ตำบลบางสีทอง อำเภอบางกรวย จังหวัดนนทบุรี 11130

หมายเหตุ 2 นโยบายบัญชี

2.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

2.2 สินทรัพย์ถาวร

สินทรัพย์ถาวรของสมาคมฯ ได้แก่ ครุภัณฑ์ และอุปกรณ์สำนักงาน บันทึกบัญชีด้วยราคาทุน และแสดงด้วยราคาสุทธิ

2.3 การคำนวณค่าเสื่อมราคา

สมาคมฯ ใช้วิธีคำนวณค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรง ตามเกณฑ์อายุการใช้งาน 5 ปี

หมายเหตุ 3

เงินสดและเงินฝากธนาคาร	หน่วย : บาท
เงินสด	17,853.21
ธนาคาร SCB อ.405-4783353	1,592,448.82
ธนาคาร KTB อ.786-8-06727-8	18,316,531.06
เงินฝากออมทรัพย์ สอ.กปน.	380,938.53
รวม	20,307,771.62



สมาคมพาณิชย์สงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจไทย

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

หมายเหตุ 4	เงินค้างรับ	หน่วย : บาท
	เงินค้างรับ 58-62	650,392.09
	เงินค้างรับ 64	850,625.00
	เงินค้างรับ 65	13,062,350.00
	รวม	14,563,367.09

หมายเหตุ 5	ที่ดิน อาคารและครุภัณฑ์ สุทธิ			บาท : หน่วย
	มูลค่า ณ วันที่	เพิ่มขึ้น/ลดลง ระหว่างปี		มูลค่า ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	28 กุมภาพันธ์ 2566
ราคาทุน				
ที่ดิน	205,686.88	-	-	205,686.88
อาคารสำนักงาน	2,713,983.12	-	-	2,713,983.12
ครุภัณฑ์	456,107.03	9,580.00	-	465,687.03
รวม	3,375,777.03	9,580.00	-	3,385,357.03
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารสำนักงาน	372,318.52	117,083.23	-	489,401.75
ครุภัณฑ์	145,745.21	62,886.48	-	208,631.69
รวม	518,063.73	179,969.71	-	698,033.44
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,857,713.30			2,687,323.59
ค่าเสื่อมราคาสะสมประจำปี 2565				179,969.71
ค่าเสื่อมราคาสะสมประจำปี 2564				208,631.69

หมายเหตุ 6 เจ้าหนี้ สส.ชสอ.

สมาคมพาณิชย์สงเคราะห์สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจไทย (สสอ.) มีเงินกู้ยืมจากสมาคมพาณิชย์สงเคราะห์สมาชิกของชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย (สส.ชสอ.) จำนวน 20,000,000.00 บาท (ยี่สิบล้านบาทถ้วน) โดยไม่คิดดอกเบี้ยใดๆ เพื่อใช้เป็นเงินสำรองสำหรับจ่ายเงินสงเคราะห์ส่วนที่เกินเนื่องจากในปี 2564 มีสมาชิก สสอ. เสียชีวิตจากการติดเชื้อไวรัสโควิด -19 รวมกับการเสียชีวิตตามปกติ เป็นจำนวนเกินกว่าเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้สมาคมฯ ต้องจ่ายเงินสงเคราะห์เกินกว่าเงินที่เรียกเก็บ เงินกู้ยืมนี้ชำระคืนภายในเดือนเมษายน 2566



สมาคมธนาคารแห่งประเทศไทย

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

หมายเหตุ 7

เงินรอจ่ายคืน	หน่วย : บาท
เงินรอจ่ายคืน สอ.การบินไทย	2,500.00
เงินรอจ่ายคืน สอ.สถาบันการบิน	1,290.00
เงินรอจ่ายคืน สอ.ชกส.	60.00
เงินรอจ่ายคืน สอ.ทศท คอร์ปอเรชั่น	131.00
เงินคืน กปน. รอจ่ายให้ทายาทนายสมาน ทองคำ เนื่องจากอีกคนอยู่ต่างประเทศ	293,753.49
เงินคืน ประปาเขต 2	140.00
กปน.	716.70
วิทยุการบิน	40.00
นางดวงจิต สุวรรณไพรัช	10.00
สอ.สภาพนายความ	40.00
รับตรงโอนเงินเกิน	400.00
เงินรอจ่ายคืนให้ทายาทนายสมพร ภูเบญญาพงศ์ รับตรง อยู่ต่างประเทศ	258,426.33
เงินรอจ่ายคืนให้ทายาท สอ.กปน. เนื่องจากหาตัวทายาทไม่พบ	192,918.05
เงินรอจ่ายคืน ชกส.	80.00
รวม	750,505.57

หมายเหตุ 8

เงินรอตรวจสอบ	
โอนมา SCB ไม่มีรายละเอียด 22/07/2563	10,200.00
โอนมา กรุงไทย วันที่ 16/12/2563	1,352.27
โอนเงินวันที่ 15 ก.พ. 65 เข้าไทยพาณิชย์ไม่แจ้ง	6,440.00
โอนเงินวันที่ 20/05/2565 เข้ากรุงไทย	20,160.00
โอนเงินวันที่ 25/07/2565 เข้ากรุงไทย	4,880.00
โอนเงิน 06/02/2566 เข้าไทยพาณิชย์	5,940.00
รวม	48,972.27



สมาคมอานกฤษสงเคราะห้สมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์รัฐวิสาหกิจ ไทย

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

หมายเหตุ9	เงินสงเคราะห์ค้ำจ่าย	หน่วย : บาท
	สหกรณ์ออมทรัพย์ไม้อัดไทย	
	1.นายสมปอง ศรีประวดี	9,740.74
	เงินสงเคราะห์ค้ำจ่ายเดือน ธ.ค.65จำนวน2 ราย	839,392.22
	รวม	849,132.96
หมายเหตุ10	เงินค้ำจ่าย	
	เงินค้ำสอบบัญชีค้ำจ่าย	27,000.00
	ภงด.55 ค้ำจ่าย	21,777.09
	รวม	48,777.09