

สำนักบริหารยุทธศาสตร์กลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน 2

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1	136,150.00	1,614,175.00
ลูกหนี้ระยะสั้น	2	8,524,544.00	36,794,281.67
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		38,408,456.68	35,761,501.68
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3	202,234,785.87	241,925,789.86
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	4	0.00	14,940,000.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5	4.00	4.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		202,234,789.87	256,865,793.86
รวมสินทรัพย์		240,643,246.55	292,627,295.54
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	6	80,783.24	4,708,428.79
เงินรับฝากระยะสั้น	7	136,150.00	1,475,415.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		216,933.24	6,183,843.79
รวมหนี้สิน		216,933.24	6,183,843.79
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	8	210,678,550.63	289,090,406.75
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		210,678,550.63	289,090,406.75
รวมหนี้สิน และส่วนทุน		210,895,483.87	295,274,250.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักบริหารยุทธศาสตร์กลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน 2

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	9	70,365,702.85	261,175,216.05
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	10	0.00	0.00
รวมรายได้		70,365,702.85	261,175,216.05
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	11	498,760.00	535,950.00
ค่าตอบแทน	12	0.00	1,286,400.00
ค่าใช้จ่ายสอย	13	47,750,331.96	163,283,418.75
ค่าวัสดุ	14	6,834,865.40	31,461,286.49
ค่าสาธารณูปโภค	15	16,155.94	8,094.55
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16	35,533,726.61	12,759,930.14
รวมค่าใช้จ่าย		90,633,839.91	209,335,079.93
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย		-20,268,137.06	51,840,136.12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักบริหารยุทธศาสตร์กลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน 2

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย:บาท)

	2560	2559
หมายเหตุ 1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		
เงินฝากสถาบันการเงิน	0.00	213,760.00
เงินฝากคลัง	136,150.00	1,400,415.00
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>136,150.00</u>	<u>1,614,175.00</u>
หมายเหตุ 2 ลูกหนี้ระยะสั้น		
ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ	3,253,150.00	20,105,473.66
ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	3,262,610.00	14,183,268.01
เงินจ่ายล่วงหน้า	2,007,500.00	2,409,000.00
รายได้ค้างรับ	0.00	96,540.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,284.00	0.00
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	<u>8,524,544.00</u>	<u>36,794,281.67</u>

หมายเหตุ 3 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	214,375,751.63	98,373,400.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-40,778,320.79	-13,789,548.80
ครุภัณฑ์	52,957,998.00	17,187,685.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์	-26,709,567.97	-14,599,469.87
พัสดุสิ่งปลูกสร้าง	0.00	8,036,971.63
พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	158,350.00
พัสดุครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	0.00	530,000.00
พัสดุครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	4,657,261.00
พัสดุครุภัณฑ์โรงงาน	0.00	5,702,000.00
พัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	322,000.00
พัสดุครุภัณฑ์สำรวจ	0.00	1,248,500.00
พัสดุครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	2,160,700.00
พัสดุครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	0.00	295,000.00
พัสดุครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	0.00	171,800.00
พัสดุครุภัณฑ์สนาม	0.00	1,151,752.00
พัสดุครุภัณฑ์อื่น	0.00	5,608,600.00
พนักงานระหว่างก่อสร้าง	0.00	108,710,788.90
งานระหว่างก่อสร้าง	2,388,925.00	16,000,000.00
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	202,234,785.87	241,925,789.86

หมายเหตุ 4 สิ้นทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

สิ้นทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	0.00	14,940,000.00
รวมสิ้นทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	0.00	14,940,000.00

หมายเหตุ 5 สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	382,000.00	382,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	-381,996.00	-381,996.00
รวมสิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.00	4.00

หมายเหตุ 6 เจ้าหนี้ระยะสั้น		
เจ้าหนี้การค้า	80,000.00	4,707,094.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	783.24	1,334.29
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	80,783.24	4,708,428.79
หมายเหตุ 7 เงินรับฝากระยะสั้น		
เงินรับฝากอื่น	25,000.00	25,000.00
เงินประกันผลงาน	0.00	75,000.00
เงินประกันอื่น	111,150.00	1,375,415.00
รวมเงินรับฝากระยะสั้น	136,150.00	1,475,415.00
หมายเหตุ 8 รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าคชจ.สะสมก่อนผลการดำเนินงาน	210,678,550.63	289,090,406.75
รวมรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	210,678,550.63	289,090,406.75
หมายเหตุ 9 รายได้จากงบประมาณ		
รายได้จากงบดำเนินงาน	70,772,702.85	262,543,459.05
รายได้จากงบลงทุน	0.00	0.00
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	0.00	0.00
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ	-407,000.00	-1,368,243.00
รวมรายได้จากงบประมาณ	70,365,702.85	261,175,216.05
หมายเหตุ 10 รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค		
รายได้จากการช่วยเหลือดำเนินงานหน่วยงานภาครัฐ	0.00	0.00
รวมรายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	0.00	0.00
หมายเหตุ 11 ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
ค่าล่วงเวลา	269,760.00	241,950.00
ค่าจ้าง	0.00	9,000.00
เงินรางวัลประจำปี	229,000.00	285,000.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	498,760.00	535,950.00
หมายเหตุ 12 ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนอื่น	0.00	1,286,400.00
รวมค่าตอบแทน	0.00	1,286,400.00

หมายเหตุ 13 ค่าใช้สอย

ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมในประเทศ	12,214,228.00	19,654,348.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคคลภายนอก	0.00	735,400.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ	409,250.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางในประเทศ	1,479,518.30	2,519,964.95
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ	1,514,606.00	0.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	8,489,677.66	1,749,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	18,356,117.00	135,787,031.80
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	281,400.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	4,868,901.00	2,777,674.00
ค่ารับรองและพิธีการ	10,500.00	0.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด บุคคลภายนอก	71,200.00	0.00
ค่าใช้จ่ายผลึกส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	26,234.00	0.00
ค่าประชาสัมพันธ์	0.00	60,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	24,800.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	3,900.00	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	47,750,331.96	163,283,418.75

หมายเหตุ 14 ค่าวัสดุ

ค่าวัสดุ	6,834,865.40	31,461,286.49
รวมค่าวัสดุ	6,834,865.40	31,461,286.49

หมายเหตุ 15 ค่าสาธารณูปโภค

ค่าโทรศัพท์	16,155.94	8,094.55
รวมค่าสาธารณูปโภค	16,155.94	8,094.55

หมายเหตุ 16 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	26,412,878.09	6,229,298.08
ครุภัณฑ์	9,120,848.52	6,530,632.06
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.00	0.00
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	35,533,726.61	12,759,930.14

สำนักบริหารยุทธศาสตร์กลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน 2

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	องค์ประกอบอื่น ของสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน	รวมสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 - ตามที่รายงานไว้เดิม		-	237,250,270.63	-	237,250,270.63
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน			-		-
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี			-		-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 - หลังการปรับปรุง		-	237,250,270.63	-	237,250,270.63
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2559					-
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด		-			-
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด			51,840,136.12		51,840,136.12
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน				-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559		-	289,090,406.75	-	289,090,406.75

สำนักบริหารยุทธศาสตร์กลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน 2

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	องค์ประกอบอื่น ของสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน	รวมสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 - ตามที่รายงานไว้เดิม		-	289,090,406.75	-	289,090,406.75
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน			58,143,716.06		58,143,716.06
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี			-		-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 - หลังการปรับปรุง			230,946,690.69	-	230,946,690.69
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2560					-
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด					-
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด			20,268,137.06	-	20,268,137.06
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน				-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560			210,678,553.63	-	210,678,553.63