



ห้อง ผอ.สคช.
เลขที่รับ 3546
วันที่รับ 11 / เม.ย. / 61

3546

11/4/2061

บันทึกข้อความ

หน่วยงาน สำนักบริหารกลาง ส่วนงานบัญชีการเงิน โทร. ๐ ๒๖๑๗ ๗๙๗๐ ต่อ ๕๑๕
ที่ บร. ๙๕๒/๖๑ วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๑
เรื่อง ขอส่งบการเงิน ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการสถาบัน สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ

ผ่าน (๑) รองผู้อำนวยการฝ่ายอำนวยการ

ความเห็น.....

(๒) ผอ.สน.รักษาการในตำแหน่ง ผอ.บร. (ศศิวิมล ชินสกุลรัตนชัย)

ความเห็น.....

๐-๐ เม.ย. 2561

ตามระเบียบสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) ข้อบังคับสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๕๕ หมวด ๕ การบัญชี ข้อ ๓๐ (๓) รายงานการเงินของสถาบัน ประจำเดือน เสนอต่อผู้อำนวยการภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป ซึ่งบัดนี้ให้จัดทำเสร็จสิ้นแล้ว ขอเสนอรายงานประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๑ ต่อผู้อำนวยการ ดังนี้

๑. งบแสดงฐานะทางการเงิน
๒. งบรายได้และค่าใช้จ่าย
๓. งบกระแสเงินสด
๔. งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
๕. หมายเหตุประกอบงบการเงิน
๖. รายงานผู้บริหาร
๗. งบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารของสถาบันฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

นางสาวปทุมณา ชัยหอม

(นางสาวปทุมณา ชัยหอม)

นักบัญชี

(นายพิสิฐ รังสฤษฏ์วุฒิกุล)
ผู้อำนวยการสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ

๑๐ เม.ย. 2561



สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

ประจำปีงบประมาณ 2561

งบการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

| | หมายเหตุ | หน่วย:บาท ยอดยกมา | หน่วย:บาท 30 มีนาคม 2561 | หน่วย:บาท ยอดยกไป |
|-----------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 4 | 607,377,488.67 | 65,328,736.54 | 672,706,225.21 |
| ลูกหนี้ระยะสั้น | 5 | 353,883.24 | 2,692,013.60 | 3,045,896.84 |
| รายได้ค้างรับ | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| วัสดุคงเหลือ | 6 | 794,564.70 | 113,194.40 | 907,759.10 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | | 193,025.37 | 2,275,488.54 | 2,468,513.91 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 608,718,961.98 | 70,409,433.08 | 679,128,395.06 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| อุปกรณ์ - สุทธิ | 7 | 13,146,279.42 | (1,427,317.35) | 11,718,962.07 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 7 | 51,070,183.15 | 6,779,957.41 | 57,850,140.56 |
| เงินมัดจำค่าเช่าและบริการอื่น | | 3,267,690.54 | 0.00 | 3,267,690.54 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 8 | 104,800.00 | 0.00 | 104,800.00 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 67,588,953.11 | 5,352,640.06 | 72,941,593.17 |
| รวมสินทรัพย์ | | 676,307,915.09 | 75,762,073.14 | 752,069,988.23 |
| หนี้สิน | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เจ้าหนี้ระยะสั้น | 9 | 1,629,969.09 | 4,045,998.74 | 5,675,967.83 |
| เงินรับฝากระยะสั้น | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 10 | 364,606.26 | 3,519.49 | 368,125.75 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 1,994,575.35 | 4,049,518.23 | 6,044,093.58 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินรับฝากระยะยาว | | 15,132,121.76 | (513,611.18) | 14,618,510.58 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | | 4,520,524.31 | 0.00 | 4,520,524.31 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 11 | (227,843.46) | (64.00) | (227,907.46) |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 19,424,802.61 | (513,675.18) | 18,911,127.43 |
| รวมหนี้สิน | | 21,419,377.96 | 3,535,843.05 | 24,955,221.01 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 654,888,537.13 | 72,226,230.09 | 727,114,767.22 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | | | |
| ทุน | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม | 12 | 654,888,537.13 | 0.00 | 654,888,537.13 |
| รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย | | 0.00 | 72,226,230.09 | 72,226,230.09 |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | | 654,888,537.13 | 72,226,230.09 | 727,114,767.22 |

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

| | หมายเหตุ | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท |
|-----------------------------------|----------|----------------|----------------|
| | | 31 มีนาคม 2561 | ยอดยกไป |
| รายได้จากการดำเนินงาน | | | |
| รายได้จากรัฐบาล | | 208,695,500.00 | 208,695,500.00 |
| รายรับจากงบประมาณ | | 208,695,500.00 | 208,695,500.00 |
| รวมรายได้จากรัฐบาล | | 208,695,500.00 | 208,695,500.00 |
| รายได้จากแหล่งอื่น | | | |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการทดสอบ | 23 | 709,750.00 | 709,750.00 |
| รายได้ดอกเบี้ยรับ | | 1,276,574.73 | 1,276,574.73 |
| รายได้อื่น | 24 | 333,581.74 | 333,581.74 |
| รวมรายได้จากแหล่งอื่น | | 2,319,906.47 | 2,319,906.47 |
| รวมรายได้จากการดำเนินงาน | | 211,015,406.47 | 211,015,406.47 |
| ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | | | |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 13 | 38,042,514.71 | 38,042,514.71 |
| เงินสนับสนุนองค์การรับรองฯ | 14 | 7,409,369.90 | 7,409,369.90 |
| ค่าวัสดุ และค่าใช้จ่าย | 15 | 1,265,906.61 | 1,265,906.61 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 16 | 8,670,387.55 | 8,670,387.55 |
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน | 17 | 65,638,793.46 | 65,638,793.46 |
| ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม | 18 | 8,208,594.61 | 8,208,594.61 |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด | 19 | 1,129,553.61 | 1,129,553.61 |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ | 20 | 701,754.99 | 701,754.99 |
| ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย | 21 | 7,722,300.94 | 7,722,300.94 |
| รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | | 138,789,176.38 | 138,789,176.38 |
| รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | | 72,226,230.09 | 72,226,230.09 |

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

(หน่วย:บาท)

| หมายเหตุ | ยอดยกมา | มีนาคม | ยอดยกไป | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :- | | | | |
| รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ | 132,272,733.33 | 72,226,230.09 | 204,498,963.42 | |
| ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 15,243,626.71 | 7,722,300.94 | 22,965,927.65 | |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังเกษียณ | 1,652,401.94 | 0.00 | 1,652,401.94 | |
| โอนงานระหว่างทำเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวด | | 0.00 | 0.00 | |
| กำไร(ขาดทุน)จากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ | | | 0.00 | |
| ลูกหนี้ระยะสั้น | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | 354,019.83 | (2,692,013.60) | (2,337,993.77) |
| รายได้ค้างรับ | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | 60,148.17 | 0.00 | 60,148.17 |
| วัสดุคงเหลือ | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | 348,105.74 | (113,194.40) | 234,911.34 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | 58,450.84 | (2,275,488.54) | (2,217,037.70) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | 83,357.41 | 0.00 | 83,357.41 |
| เงินมัดจำค่าเช่าและบริการอื่น | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (เพิ่มขึ้น)/ลดลง | (920,715.28) | 0.00 | (920,715.28) |
| เจ้าหนี้ระยะสั้น | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | (14,389,763.47) | 4,045,998.74 | (10,343,764.73) |
| เงินรับฝากระยะสั้น | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | (16,869.42) | 3,519.49 | (13,349.93) |
| เงินรับฝากระยะยาว | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | 2,928,149.18 | (513,611.18) | 2,414,538.00 |
| เงินรับฝาก | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | 0.00 | (64.00) | (64.00) |
| กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน | 137,673,644.98 | 78,403,677.54 | 216,077,322.52 | |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :- | | | | |
| เงินสดจ่าย :- | | | | |
| จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | (11,316,902.26) | (181,511.00) | (11,498,413.26) |
| จากการซื้อสินทรัพย์ระหว่างการพัฒนา/ส่งมอบ | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | 0.00 | (12,893,430.00) | (12,893,430.00) |
| จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | (28,506,293.01) | 0.00 | (28,506,293.01) |
| กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (39,823,195.27) | (13,074,941.00) | (52,898,136.27) | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (สุทธิ) | 97,850,449.71 | 65,328,736.54 | 163,179,186.25 | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 509,527,038.96 | 607,377,488.67 | 509,527,038.96 | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด | 607,377,488.67 | 672,706,225.21 | 672,706,225.21 | |
| การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :- | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยกยอดมา | 607,377,488.67 | 607,377,488.67 | 672,706,225.21 | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 0.00 | 65,328,736.54 | 0.00 | |
| เงินฝากกระแสรายวันธนาคารกรุงไทย#982-1-76487-8 (ตึกชั้น) | (24,594,319.05) | | 0.00 | |
| รวม | 607,377,488.67 | 672,706,225.21 | 672,706,225.21 | |
| (หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต | | | | |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | | |
|-----------|----------------|-----------|
| หน่วย:บาท | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท |
| ยอดยกมา | 31 มีนาคม 2561 | ยอดยกไป |

1. ข้อมูลทั่วไป

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2554 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2554 โดยอาศัยอำนาจตามความใน มาตรา 187 ของรัฐธรรมนูญแห่งพระราชอาณาจักรไทย และมาตรา 5 ของพระราชบัญญัติองค์การมหาชน พ.ศ. 2542 โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1.1 ดำเนินการศึกษาวิจัยและพัฒนาาระบบคุณวุฒิวิชาชีพ
- 1.2 ส่งเสริมและสนับสนุนกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มวิชาชีพในการจัดทำมาตรฐานอาชีพ
- 1.3 ให้การรับรององค์กรที่มีหน้าที่รับรองสมรรถนะของบุคคลตามมาตรฐานอาชีพ
- 1.4 เป็นศูนย์กลางข้อมูลเกี่ยวกับระบบคุณวุฒิวิชาชีพและมาตรฐานอาชีพ
- 1.5 ติดตามและประเมินผลองค์กรที่มีหน้าที่รับรองสมรรถนะของบุคคลตามมาตรฐานอาชีพ รวมทั้งระบบคุณวุฒิวิชาชีพเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความโปร่งใสและยุติธรรม
- 1.6 ส่งเสริม สนับสนุน และประสานความร่วมมือกับสถานศึกษา ศูนย์หรือสถาบันฝึกอบรมสถานประกอบการหน่วยงานของรัฐ และองค์กรเอกชนในการเผยแพร่ระบบคุณวุฒิวิชาชีพและมาตรฐานอาชีพ

ปัจจุบัน สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) มีสำนักงานตั้งอยู่ที่ ชั้น 17 อาคารชั้นทาวเวอร์ส ดิเกบี เลขที่ 123 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2. เกณฑ์การเสนองบการเงิน

สถาบันฯ จัดทำงบการเงินตามเกณฑ์คงค้าง โดยเป็นไปตามข้อกำหนดในหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ฉบับที่ 2 ลงวันที่ 6 มกราคม 2546 การแสดงรายการในงบการเงินนี้ได้ถือปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค.0423.2/ว 410 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2551 เรื่องรูปแบบรายงานการเงินของหน่วยงานภาครัฐ

3. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- 3.1 รอบระยะเวลาบัญชีตามปีงบประมาณรายจ่ายเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายนของปีถัดไป
- 3.2 การรับรู้รายได้เงินงบประมาณรับจากรัฐบาลและรายได้ดอกเบี้ยรับ รับรู้เป็นรายได้เมื่อได้รับเงิน
- 3.3 ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- 3.4 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สุทธิ
 - ส่วนปรับปรุงอาคารแสดงในราคาทุนตัดจำหน่าย 3 ปี ตามสัญญาเช่า
 - ครุภัณฑ์มีมูลค่าตั้งแต่ 5,000 บาท ขึ้นไปแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม
- 3.5 ค่าเสื่อมราคา

คำนวณจากราคาทุนอุปกรณ์ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

| ประเภทสินทรัพย์ | ปี |
|--|----------|
| อาคารสำนักงาน และส่วนต่อเติมอาคารสำนักงาน หรือตามสัญญาใช้สถานที่ | 5 ถึง 15 |
| ครุภัณฑ์สำนักงานและอุปกรณ์ | 5 |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ | 3 |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะ | 5 |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | 5 |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 5 |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 5 |
| ครุภัณฑ์วางระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 5 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| หน่วย:บาท | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท |
|-----------|----------------|-----------|
| ยอดยกมา | 31 มีนาคม 2561 | ยอดยกไป |

3.6 โครงการผลประโยชน์พนักงานเมื่อเลิกจ้างและเกษียณอายุ

ตามข้อบังคับของสถาบันฯ ผู้ปฏิบัติงานสถาบันฯ ที่ทำงานติดต่อกันครบ 120 วันเป็นต้นไป มีสิทธิได้รับเงินชดเชย เนื่องจากการเลิกจ้างไม่ว่าจะเป็นการสิ้นสุดสัญญา หรืออายุครบ 60 ปี บริบูรณ์ตามอัตราที่กำหนดในข้อบังคับฯ โดยขึ้นอยู่กับระยะเวลาทำงานซึ่งอัตราที่ใช้ในปัจจุบันกำหนดไว้ต่ำสุดที่ไม่น้อยกว่าเงินเดือนเดือนสุดท้ายหนึ่งเดือน และสูงสุดไม่เกิน 10 เดือนของเงินเดือนสุดท้าย

สถาบันฯ รับรู้ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานดังกล่าวข้างต้นตามประมาณการผลประโยชน์ที่ดีที่สุดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยประมาณการจากเงินเดือน อัตราการลาออก อายุงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้นทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์พนักงานจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาการจ้างงาน

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

| | | | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| เงินสดย่อย-ส่วนงานบัญชีการเงิน | 0.00 | 1,278.00 | 1,278.00 |
| เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย#035-0-1-68898-9 (อตก.) | 6,115,114.41 | 1,869,740.55 | 7,984,854.96 |
| เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย#982-1-76418-5 (ตึกชั้น) | 619,079,602.63 | 57,980,175.68 | 677,059,778.31 |
| เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย#982-5-13887-4 (รายได้) | 6,713,046.13 | 718,412.19 | 7,431,458.32 |
| เงินฝากกระแสรายวันธนาคารกรุงไทย#035-6-02274-9 (อตก.) | 64,044.55 | 0.00 | 64,044.55 |
| เงินฝากกระแสรายวันธนาคารกรุงไทย#982-1-76487-8 (ตึกชั้น) | (24,594,319.05) | 4,759,130.12 | (19,835,188.93) |
| เงินฝากระหว่างทาง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เช็คฝากระหว่างทาง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินลงทุนระยะสั้น | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ตัวเงินรับ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เช็ครับล่วงหน้า | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เช็คคืน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เช็ครอเรียกเก็บ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 607,377,488.67 | 65,328,736.54 | 672,706,225.21 |

5. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย:-

| | | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-สินค้าและบริการ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ลูกหนี้การค้าบุคคลธรรมดา-ในประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ลูกหนี้การค้าบุคคลธรรมดา-ต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ลูกหนี้การค้านิติบุคคล-ในประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ลูกหนี้การค้านิติบุคคล-ต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ลูกหนี้บัตรเครดิต | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินยืมตรงจ่าย-ผู้อำนวยการ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินยืมตรงจ่าย-ผู้ปฏิบัติงาน | 591,376.00 | 2,828,683.80 | 3,420,059.80 |
| เงินยืมตรงจ่าย-บุคคลภายนอก | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ลูกหนี้-เงินประกันสุขภาพ(ส่วนพนักงานจ่ายเอง) | (237,492.76) | (136,670.20) | (374,162.96) |
| รวม | 353,883.24 | 2,692,013.60 | 3,045,896.84 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | หน่วย:บาท ยอดยกมา | หน่วย:บาท 31 มีนาคม 2561 | หน่วย:บาท ยอดยกไป |
|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 6. วัสดุคงเหลือ ประกอบด้วย- | | | |
| วัสดุสำนักงานคงเหลือ | 120,366.17 | 0.00 | 120,366.17 |
| วัสดุคอมพิวเตอร์คงเหลือ | 16,620.20 | 0.00 | 16,620.20 |
| วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าคงเหลือ | 5,327.52 | 0.00 | 5,327.52 |
| วัสดุงานบ้านงานครัวคงเหลือ | 47,923.00 | 0.00 | 47,923.00 |
| วัสดุโฆษณาและเผยแพร่คงเหลือ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| วัสดุทรัพยากรสารสนเทศคงเหลือ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| วัสดุคงเหลือ(วัสดุต่ำกว่า5,000 อายุใช้งานเกิน 1 ปี) | 604,327.81 | 113,194.40 | 717,522.21 |
| รวม | 794,564.70 | 113,194.40 | 907,759.10 |
| 7. ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ) ประกอบด้วย- | | | |
| อุปกรณ์ | 30,425,118.97 | 181,511.00 | 30,606,629.97 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | (17,278,839.55) | (1,608,828.35) | (18,887,667.90) |
| อุปกรณ์ - สุทธิ | 13,146,279.42 | (1,427,317.35) | 11,718,962.07 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 61,321,796.31 | 0.00 | 61,321,796.31 |
| หัก ดัดจำหน่ายสะสม | (24,509,966.96) | (6,113,472.59) | (30,623,439.55) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | 36,811,829.35 | (6,113,472.59) | 30,698,356.76 |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างการพัฒนา | 1,796,302.50 | 3,472,000.00 | 5,268,302.50 |
| ครุภัณฑ์ระหว่างดำเนินการ-ส่งมอบสนับสนุนองค์กรรับรอง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| งานระหว่างดำเนินการ-พัฒนาระบบ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 12,462,051.30 | 9,421,430.00 | 21,883,481.30 |
| รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 51,070,183.15 | 6,779,957.41 | 57,850,140.56 |
| 7.1 เงินมัดจำจ่าย | | | |
| เงินมัดจำจ่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินมัดจำค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่ | 3,111,690.54 | 0.00 | 3,111,690.54 |
| เงินมัดจำค่าเช่ายานพาหนะ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินมัดจำค่าหมายเลขโทรศัพท์ | 132,000.00 | 0.00 | 132,000.00 |
| เงินมัดจำป้ายชื่อสถาบัน | 24,000.00 | 0.00 | 24,000.00 |
| เงินมัดจำอื่นๆ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 3,267,690.54 | 0.00 | 3,267,690.54 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | หน่วย:บาท ยอดยกมา | หน่วย:บาท 31 มีนาคม 2561 | หน่วย:บาท ยอดยกไป |
|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 8. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย:- | | | |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร. | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ภาษีซื้อ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| บัตรภาษี | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินประกันผลงานจ่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินประกันสัญญาจ่าย | 104,800.00 | 0.00 | 104,800.00 |
| รวม | 104,800.00 | 0.00 | 104,800.00 |
| ส่วนปรับปรุงสำนักงานรอดัตตบัญญัติ สถาบันฯ มีนโยบายตัดจ่ายประมาณ 3 ปี ซึ่งในระหว่างปีมีค่าตัดจำหน่ายบันทึกไว้ในบัญชี "ค่าปรับปรุงสำนักงานรอดัตตบัญญัติ" ซึ่งแสดงในค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายงานระหว่างทำ ประกอบด้วย ระบบสำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ ของสถาบันฯ ซึ่งยังอยู่ระหว่างการทำให้แล้วเสร็จ | | | |
| 9. เจ้าหนี้สินค้าและบริการ ประกอบด้วย:- | | | |
| เจ้าหนี้ค่าสินค้าและบริการ-บุคคลอื่น | 58,080.17 | (13,126.71) | 44,953.46 |
| เจ้าหนี้ค่าสินค้าและบริการ-หน่วยงานอื่น | (437,004.62) | 4,256,125.45 | 3,819,120.83 |
| ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย | 0.00 | (197,000.00) | (197,000.00) |
| ใบสำคัญค้างจ่าย | 2,008,893.54 | 0.00 | 2,008,893.54 |
| ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เช็คจ่ายระหว่างทาง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 1,629,969.09 | 4,045,998.74 | 5,675,967.83 |
| 10. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย:- | | | |
| รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้จากเงินงบประมาณรับล่วงหน้า | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ภาษีขาย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย บุคคลธรรมดา | (11.25) | 0.00 | (11.25) |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย นิติบุคคล | 11.25 | (297.00) | (285.75) |
| เจ้าหนี้สรรพากร | 364,606.26 | 3,816.49 | 368,422.75 |
| รวม | 364,606.26 | 3,519.49 | 368,125.75 |
| 11. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย:- | | | |
| รายได้จากเงินบริจาครอการรับรู้ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพค้างจ่าย | (227,843.46) | 0.00 | (227,843.46) |
| เงินมัดจำรับ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เจ้าหนี้อื่นๆ | 0.00 | (64.00) | (64.00) |
| หนี้สินจากการฟ้องร้อง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | (227,843.46) | (64.00) | (227,907.46) |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | หน่วย:บาท ยอดยกมา | หน่วย:บาท 31 มีนาคม 2561 | หน่วย:บาท ยอดยกไป |
|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 12.ส่วนทุนและการเปลี่ยนแปลงในส่วนทุน ประกอบด้วย:- | | | |
| ทุนก่อตั้ง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสำรองซ่อมเครื่องมือ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสะสม | 654,888,537.13 | 0.00 | 654,888,537.13 |
| รายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสุทธิ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 654,888,537.13 | 0.00 | 654,888,537.13 |
| 13.ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย:- | | | |
| เงินเดือนเจ้าหน้าที่ประจำ | 0.00 | 21,844,187.10 | 21,844,187.10 |
| เงินค่าตอบแทนตำแหน่งผู้บริหาร | 0.00 | 1,092,100.00 | 1,092,100.00 |
| เงินเดือนที่ปรึกษา | 0.00 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| เงินเดือนผู้เชี่ยวชาญ | 0.00 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| เงินเดือนพนักงานสัญญาจ้าง | 0.00 | 5,018,686.72 | 5,018,686.72 |
| เงินเดือนลูกจ้างชั่วคราว | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินรางวัลพิเศษประจำปี | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหาร | 0.00 | 929,700.00 | 929,700.00 |
| ค่าเบี้ยประชุมคณะอนุกรรมการบริหาร | 0.00 | 2,481,500.00 | 2,481,500.00 |
| ค่าอาหารและเครื่องดื่มในการจัดประชุม | 0.00 | 1,523,910.00 | 1,523,910.00 |
| ค่าเบี้ยเลี้ยงในประเทศ | 0.00 | 114,750.00 | 114,750.00 |
| ค่าเบี้ยเลี้ยงต่างประเทศ | 0.00 | 108,700.00 | 108,700.00 |
| ค่าล่วงเวลาเจ้าหน้าที่ประจำ | 0.00 | 88,592.66 | 88,592.66 |
| ค่าล่วงเวลาพนักงานสัญญาจ้าง | 0.00 | 98,408.00 | 98,408.00 |
| ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์รับสมัครงาน | 0.00 | 127,570.75 | 127,570.75 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าตรวจสุขภาพ | 0.00 | 233,300.00 | 233,300.00 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าตรวจรักษาฟัน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าตรวจรักษาพยาบาล | 0.00 | 1,343,504.73 | 1,343,504.73 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่ม | 0.00 | 131,983.00 | 131,983.00 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าเบี้ยประกันสุขภาพกลุ่ม | 0.00 | 860,462.95 | 860,462.95 |
| ค่าสวัสดิการ-เงินสบทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 0.00 | 1,445,057.05 | 1,445,057.05 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าพัฒนาฝึกอบรมสัมมนาบุคลากร | 0.00 | 38,707.00 | 38,707.00 |
| ค่าสวัสดิการ-อาหารและเครื่องดื่มจัดประชุม สัมมนาเจ้าหน้าที่ | 0.00 | 150,409.00 | 150,409.00 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าแบบฟอร์ม | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าเล่าเรียนบุตร | 0.00 | 29,485.75 | 29,485.75 |
| ค่าสวัสดิการ-ค่าเครื่องแต่งกาย ตปท. | 0.00 | 25,500.00 | 25,500.00 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังเกษียณ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าสวัสดิการ-สวัสดิการอื่น | 0.00 | 48,000.00 | 48,000.00 |
| รวม | 0.00 | 38,042,514.71 | 38,042,514.71 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

| | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| | ยอดยกมา | 31 มีนาคม 2561 | ยอดยกไป |
| ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 | | | |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ.. | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ.... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ..... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ..... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ..... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ..... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ..... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯ สาขาวิชาชีพ..... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 0.00 | 7,409,369.90 | 7,409,369.90 |

15. ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย ประกอบด้วย:-

| | | | |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| ค่าวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าวัสดุสำนักงานสิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 343,730.73 | 343,730.73 |
| ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์สิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 379,416.65 | 379,416.65 |
| ค่าวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าสิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าวัสดุงานบ้านงานครัวสิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 31,717.60 | 31,717.60 |
| ค่าวัสดุโฆษณาและเผยแพร่สิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 511,041.63 | 511,041.63 |
| ค่าวัสดุทรัพยากรสารสนเทศสิ้นเปลืองใช้ไป | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 0.00 | 1,265,906.61 | 1,265,906.61 |

16. ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย:-

| | | | |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| ค่าสาธารณูปโภค | 0.00 | 93,409.07 | 93,409.07 |
| ค่าไฟฟ้า | 0.00 | 785,722.41 | 785,722.41 |
| ค่าน้ำประปา | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าโทรศัพท์ | 0.00 | 236,841.18 | 236,841.18 |
| ค่าไปรษณีย์ | 0.00 | 52,052.00 | 52,052.00 |
| ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน | 0.00 | 3,317,873.70 | 3,317,873.70 |
| ค่าบริการส่วนกลาง | 0.00 | 2,991,007.38 | 2,991,007.38 |
| ค่าบริการเครือข่ายสื่อสาร(อินเทอร์เน็ต) | 0.00 | 846,238.00 | 846,238.00 |
| ค่าบริการที่จอดรถ | 0.00 | 145,960.00 | 145,960.00 |
| ค่าบริการป้ายไฟชื่อสถาบัน | 0.00 | 51,360.00 | 51,360.00 |
| ค่าทำความสะอาดสำนักงาน | 0.00 | 149,923.81 | 149,923.81 |
| รวม | 0.00 | 8,670,387.55 | 8,670,387.55 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | หน่วย:บาท ยอดยกมา | หน่วย:บาท 31 มีนาคม 2561 | หน่วย:บาท ยอดยกไป |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 17.ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ประกอบด้วย:- | | | |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดทำมาตรฐานวิชาชีพ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| จัดทำมาตรฐานอาชีพและคุณวุฒิวิชาชีพ | 0.00 | 44,018,753.03 | 44,018,753.03 |
| ค่าบริการจ้างเหมา-(ร่าง) มาตรฐานอาชีพ | 0.00 | 23,600.00 | 23,600.00 |
| ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจัดทำข้อสอบ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการจัดทำมาตรฐานอาชีพ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดทำใบคุณวุฒิวิชาชีพ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเครื่องเขียนและสิ่งพิมพ์/ใบวุฒิบัตรฯ | 0.00 | 868,491.00 | 868,491.00 |
| ค่าส่งเสริมการใช้บริการระบบฐานข้อมูลฯ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการจัดทำใบคุณวุฒิวิชาชีพ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและสาธารณูปโภค | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าบริการจ้างเหมา | 0.00 | 11,990.00 | 11,990.00 |
| ค่าบริการตรวจสอบบัญชี | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าบริการปรึกษากฎหมายและวิชาชีพเฉพาะ | 0.00 | 15,731,270.00 | 15,731,270.00 |
| ค่าบริการเช่ารถยนต์ | 0.00 | 644,602.38 | 644,602.38 |
| ค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์ | 0.00 | 454,374.00 | 454,374.00 |
| ค่าถ่ายเอกสารและเข้าเล่มเอกสาร | 0.00 | 509,719.24 | 509,719.24 |
| ค่ารับส่งเอกสาร | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าบริการจ้างเหมาอื่นๆ | 0.00 | 1,642,075.34 | 1,642,075.34 |
| ค่าใช้จ่ายใช้สอย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเช่าลิขสิทธิ์,ค่าเช่าโปรแกรมและค่าเช่าอื่นๆ | 0.00 | 280,255.68 | 280,255.68 |
| ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารและอื่นๆ | 0.00 | 273,149.89 | 273,149.89 |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 0.00 | 5,639.00 | 5,639.00 |
| ภาษีอากร,อากรแสตมป์ และค่าธรรมเนียมอื่นๆ | 0.00 | 2,616.15 | 2,616.15 |
| ค่าภาษีมูลค่าเพิ่มไม่ขอคืน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าน้ำมันยานพาหนะ | 0.00 | 498,200.60 | 498,200.60 |
| ค่าผ่านทางด่วนและพาหนะใน กทม. | 0.00 | 274,998.00 | 274,998.00 |
| ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษายานพาหนะ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน | 0.00 | 121,939.80 | 121,939.80 |
| ค่าใช้จ่ายในการดูแลและพัฒนาระบบสารสนเทศ | 0.00 | 77,543.05 | 77,543.05 |
| ค่าตัดบัญชีทรัพย์สินเนื่องจากสูญหาย,ชำรุดและบริจาค | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| เงินบริจาคให้บุคคลภายใน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท |
|--------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| | ยอดยกมา | 31 มีนาคม 2561 | ยอดยกไป |
| เงินบริจาคให้บุคคลภายนอก | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด | 0.00 | 199,576.30 | 199,576.30 |
| รวม | 0.00 | 65,638,793.46 | 65,638,793.46 |

18.ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ประกอบด้วย:-

| | | | |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| ค่าใช้จ่ายในการจัดการฝึกอบรมในประเทศและต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าจ้างวิทยากร | 0.00 | 789,100.00 | 789,100.00 |
| ค่าจ้างผู้ช่วยวิทยากร | 0.00 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| ค่าอาหารเครื่องดื่มในการจัดฝึกอบรมประชุมสัมมนา | 0.00 | 2,105,608.21 | 2,105,608.21 |
| ค่าใช้จ่ายในพิธีเปิด-ปิดการฝึกอบรม | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้สถานที่จัดฝึกอบรม/งานนอกสถานที่ | 0.00 | 85,000.00 | 85,000.00 |
| ค่าคู่มือและอุปกรณ์ใช้ในการจัดฝึกอบรม | 0.00 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการจัดฝึกอบรม | 0.00 | 5,196.90 | 5,196.90 |
| ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าจ้างผู้ช่วยวิทยากร | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าอาหารเครื่องดื่มในการจัดฝึกอบรมประชุมสัมมนา | 0.00 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายในพิธีเปิด-ปิดการฝึกอบรม | 0.00 | 535,000.00 | 535,000.00 |
| ค่าใช้สถานที่จัดฝึกอบรม/งานนอกสถานที่ | 0.00 | 4,565,677.00 | 4,565,677.00 |
| ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ | 0.00 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| ค่าคู่มือและอุปกรณ์ใช้ในการจัดฝึกอบรม | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการจัดฝึกอบรม | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ | 0.00 | 71,012.50 | 71,012.50 |
| รวม | 0.00 | 8,208,594.61 | 8,208,594.61 |

19.ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด ประกอบด้วย:-

| | | | |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าตัวเครื่องบินภายในประเทศ | 0.00 | 666,595.26 | 666,595.26 |
| ค่าที่พักในประเทศ | 0.00 | 405,154.00 | 405,154.00 |
| ค่ารับรองในประเทศ | 0.00 | 53,204.35 | 53,204.35 |
| ค่าธรรมเนียมสนามบินเดินทางในต่างจังหวัด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่ารถโดยสารในต่างจังหวัด | 0.00 | 4,600.00 | 4,600.00 |
| ค่าลงทะเบียนอบรมในต่างจังหวัด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเบี้ยประกันภัยการเดินทางในต่างจังหวัด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเอกสารประกอบการเดินทางในต่างจังหวัด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการเดินทางในต่างจังหวัด | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 0.00 | 1,129,553.61 | 1,129,553.61 |

20.ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ ประกอบด้วย:-

| | | | |
|----------------------------------|------|------------|------------|
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าตัวเครื่องบินไปต่างประเทศ | 0.00 | 429,700.00 | 429,700.00 |
| ค่าที่พักในต่างประเทศ | 0.00 | 158,124.27 | 158,124.27 |
| ค่ารับรองในต่างประเทศ | 0.00 | 6,831.56 | 6,831.56 |

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

| | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท | หน่วย:บาท |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| | ยอดยกมา | 31 มีนาคม 2561 | ยอดยกไป |
| ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 | | | |
| ค่าธรรมเนียมสนามบินเดินทางในต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าธรรมเนียมโดยสารในต่างประเทศ | 0.00 | 21,267.76 | 21,267.76 |
| ค่าลงทะเบียนอบรมในต่างประเทศ | 0.00 | 65,030.40 | 65,030.40 |
| ค่าเบี้ยประกันภัยการเดินทางในต่างประเทศ | 0.00 | 4,341.00 | 4,341.00 |
| ค่าเอกสารประกอบการเดินทางในต่างประเทศ | 0.00 | 16,460.00 | 16,460.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการเดินทางในต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 0.00 | 701,754.99 | 701,754.99 |

21. ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย ประกอบด้วย:-

ค่าเสื่อมราคา

| | | | |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ปรับปรุงอาคารสำนักงาน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-อาคารสำนักงาน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ระบบไฟฟ้า | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ระบบสุขาภิบาล | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ระบบเครื่องปรับอากาศ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สนับสนุนองค์กรรับรองฯ | 0.00 | 442,484.39 | 442,484.39 |
| ค่าเสื่อมราคา-ส่วนปรับปรุงและสถาปัตยกรรมตกแต่ง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สำนักงาน | 0.00 | 284,659.70 | 284,659.70 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 0.00 | 714,950.65 | 714,950.65 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สารสนเทศ | 0.00 | 9,731.66 | 9,731.66 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์ยานพาหนะ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์ตกแต่งและติดตั้ง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์อุปกรณ์รักษาความปลอดภัย | 0.00 | 9,923.75 | 9,923.75 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 0.00 | 1,628.80 | 1,628.80 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์องค์กรรับรอง | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าเสื่อมราคา-โฆษณาและเผยแพร่ | 0.00 | 110,050.77 | 110,050.77 |
| ค่าเสื่อมราคา-ไฟฟ้าและวิทยุ | 0.00 | 35,398.63 | 35,398.63 |
| ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์ประเภทอื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวมค่าเสื่อมราคา | 0.00 | 1,608,828.35 | 1,608,828.35 |

ค่าตัดจำหน่าย

| | | | |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| ค่าตัดจำหน่าย-สิทธิการเช่า | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ค่าตัดจำหน่าย-ลิขสิทธิ์ | 0.00 | 233,758.64 | 233,758.64 |
| ค่าตัดจำหน่าย-ออกแบบเว็บไซต์ | 0.00 | 14,938.97 | 14,938.97 |
| ค่าตัดจำหน่าย-โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 0.00 | 992,889.78 | 992,889.78 |
| ค่าตัดจำหน่าย-ระบบฐานข้อมูลการให้บริการระบบคุณวุฒิวิชาชีพ | 0.00 | 4,871,885.20 | 4,871,885.20 |
| รวมค่าตัดจำหน่าย | 0.00 | 6,113,472.59 | 6,113,472.59 |
| รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย | 0.00 | 7,722,300.94 | 7,722,300.94 |

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นนี้ยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

| | หน่วย:บาท ยอดยกมา | หน่วย:บาท 31 มีนาคม 2561 | หน่วย:บาท ยอดยกไป |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 22.รายได้จากการดำเนินการ ประกอบด้วย:- | | | |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 1 | 0.00 | 49,600.00 | 49,600.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 2 | 0.00 | 7,500.00 | 7,500.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 3 | 0.00 | 51,100.00 | 51,100.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 4 | 0.00 | 39,800.00 | 39,800.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 5 | 0.00 | 17,000.00 | 17,000.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 6 | 0.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 167,000.00 | 167,000.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่1 | 0.00 | 368,050.00 | 368,050.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่2 | 0.00 | 83,900.00 | 83,900.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่3 | 0.00 | 38,100.00 | 38,100.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่4 | 0.00 | 50,100.00 | 50,100.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่5 | 0.00 | 2,500.00 | 2,500.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่6 | 0.00 | 100.00 | 100.00 |
| รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกไปประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 542,750.00 | 542,750.00 |
| รวม | 0.00 | 709,750.00 | 709,750.00 |
| 23.รายได้จากแหล่งอื่น ประกอบด้วย:- | | | |
| รายได้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้จากการรับเงินบริจาค | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้จากการรับบริจาคทรัพย์สิน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ดอกเบี้ยรับจากหลักทรัพย์ตราสารหนี้ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| กำไรจากเงินชดเชยเพื่อบูรณะทรัพย์สิน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการขายสินทรัพย์ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายเงินลงทุน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ | 0.00 | (6,099.14) | (6,099.14) |
| รายได้เงินปันผล | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| หนี้สูญได้รับคืน | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ส่วนลดจ่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้อื่นๆ | 0.00 | 339,680.88 | 339,680.88 |
| รวม | 0.00 | 333,581.74 | 333,581.74 |

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต