สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	546,468,609.39	(33,821,403.34)	512,647,206.05
ลูกหนี้ระยะสั้น	5	1,285,476.00	227,339.12	1,512,815.12
รายได้ค้างรับ		555,813.84	0.00	555,813.84
วัสดุคงเหลือ	6	529,565.26	0.00	529,565.26
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		2,728,607.06	(401,428.38)	2,327,178.68
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		0.00	0.00	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		551,568,071.55	(33,995,492.60)	517,572,578.95
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
อุปกรณ์ - สุทธิ	7.1	12,922,038.77	(575,970.50)	12,346,068.27
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7.1	38,802,461.81	(1,394,371.81)	37,408,090.00
เงินมัดจำค่าเช่าและบริการอื่น	7	332,000.00	0.00	332,000.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8	64,541.17	0.00	64,541.17
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		52,121,041.75	(1,970,342.31)	50,150,699.44
รวมสินทรัพย์		603,689,113.30	(35,965,834.91)	567,723,278.39
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้ระยะสั้น	9	3,751,957.90	(391,016.80)	3,360,941.10
เงินรับฝากระยะสั้น		0.00	0.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10	450,102.23	261,296.79	711,399.02
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,202,060.13	(129,720.01)	4,072,340.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินรับฝากระยะยาว		11,886,740.27	155,236.71	12,041,976.98
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		8,874,950.00	0.00	8,874,950.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11	50,126.91	(30,000.00)	20,126.91
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		20,811,817.18	125,236.71	20,937,053.89
รวมหนี้สิน		25,013,877.31	(4,483.30)	25,009,394.01
สินทรัพย์สุทธิ		578,675,235.99	(35,961,351.61)	542,713,884.38
สินทรัพย์สุทธิ				
ทุน		0.00	0.00	0.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	12	525,765,832.76	0.00	525,765,832.76
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		52,909,403.23	(35,961,351.61)	16,948,051.62
รวมสินทรัพย์สุทธิ		578,675,235.99	(35,961,351.61)	542,713,884.38

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากรัฐบาล		105,963,700.00	0.00	105,963,700.00
รายรับจากงบประมาณ		105,963,700.00	0.00	105,963,700.00
รวมรายได้จากรัฐบาล		105,963,700.00	0.00	105,963,700.00
รายได้จากแหล่งอื่น				
รายได้จากการดำเนินการ	23	791,675.00	588,300.00	1,379,975.00
รายได้ดอกเบี้ยรับ		0.00	1,087,693.41	1,087,693.41
รายได้อื่น	24	42,696.98	27,537.00	70,233.98
รวมรายได้จากแหล่งอื่น		834,371.98	1,703,530.41	2,537,902.39
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		106,798,071.98	1,703,530.41	108,501,602.39
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	13	15,763,869.45	6,567,316.61	22,331,186.06
เงินสนับสนุนองค์การรับรองฯ	14	7,992,563.00	19,616,080.00	27,608,643.00
ค่าวัสดุ และค่าใช้สอย	15	356,752.75	255,409.00	612,161.75
ค่าสาธารณูปโภค	16	3,061,992.89	1,611,396.54	4,673,389.43
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	17	21,306,658.30	6,062,342.48	27,369,000.78
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	18	170,774.00	488,298.25	659,072.25
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด	19	69,336.00	181,917.83	251,253.83
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ	20	155,764.83	2,649.00	158,413.83
ค่าใช้จ่ายโฆษณาประชาสัมพันธ์	21	1,124,073.40	909,130.00	2,033,203.40
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	22	3,886,884.13	1,970,342.31	5,857,226.44
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		53,888,668.75	37,664,882.02	91,553,550.77
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		52,909,403.23	(35,961,351.61)	16,948,051.62

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ		(70,774,924.32)	(35,961,351.61)	(106,736,275.93)
ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		0.00		0.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		28,725,652.79	1,970,342.31	30,695,995.10
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังเกษียณ		0.00	0.00	0.00
โอนงานระหว่างทำเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		0.00	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)จากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ		0.00	0.00	0.00
ตัดบัญชีทรัพย์สินเนื่องจากสูญหาย,ชำรุดและบริจาค		0.00	0.00	0.00
กำไร(ขาดทุน)จากการขายสินทรัพย์		1,275,890.33	0.00	1,275,890.33
ลูกหนี้ระยะสั้น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(1,218,376.00)	(227,339.12)	(1,445,715.12)
รายได้ค้างรับ	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	72,932.62	0.00	72,932.62
วัสดุคงเหลือ	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	111,398.01	0.00	111,398.01
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(2,282,153.01)	401,428.38	(1,880,724.63)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	2,540.00	0.00	2,540.00
เงินมัดจำค่าเช่าและบริการอื่น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	3,540,868.95	0.00	3,540,868.95
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(200,000.00)	0.00	(200,000.00)
เจ้าหนี้ระยะสั้น	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	(31,076,041.43)	(391,016.80)	(31,467,058.23)
เงินรับฝากระยะสั้น	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	0.00	0.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	(112,793.25)	261,296.79	148,503.54
เงินรับฝากระยะยาว	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	(6,286,839.01)	155,236.71	(6,131,602.30)
เงินรับฝาก	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	0.00	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	4,414,018.90	0.00	4,414,018.90
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	7,100.00	(30,000.00)	(22,900.00)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน		(73,800,725.42)	(33,821,403.34)	(107,622,128.76)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :-				
เงินสดจ่าย :-				
จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	(9,084,367.92)	0.00	(9,084,367.92)
จากการซื้อสินทรัพย์ระหว่างการพัฒนา/ส่งมอบ	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	(892,000.00)	0.00	(892,000.00)
จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	(1,335,200.00)	0.00	(1,335,200.00)
เงินสดรับ :-		0.00		0.00
จากการขายสินทรัพย์ถาวร	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	53,700.00	0.00	53,700.00
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(11,257,867.92)	0.00	(11,257,867.92)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (สุทธิ)		(85,058,593.34)	(33,821,403.34)	(118,879,996.68)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด		631,527,202.73	546,468,609.39	631,527,202.73
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด		546,468,609.39	512,647,206.05	512,647,206.05
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :-				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยอดยกมา		631,527,202.73	546,468,609.39	631,527,202.73
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		(67,510,690.09)	(2,638,675.98)	(70,149,366.07)
เงินฝากกระแสรายวันธนาคารกรุงไทย#982-1-76487-8 (ตึกชัน)		(17,547,903.25)	(31,182,727.36)	(48,730,630.61)
รวม		546,468,609.39	512,647,206.05	512,647,206.05
(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)		0.00	0.00	0.00

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562

1.ข้อมูลทั่วไป

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

1.1 ดำเนินการศึกษาวิจัยและพัฒนาระบบคุณวุฒิวิชาชีพ

1.2 ส่งเสริมและสนับสนุนกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มวิชาชีพในการจัดทำมาตรฐานอาชีพ

1.3 ให้การรับรององค์กรที่มีหน้าที่รับรองสมรรถนะของบุคคลตามมาตรฐานอาชีพ

1.4 เป็นศูนย์กลางข้อมูลเกี่ยวกับระบบคุณวุฒิวิชาชีพและมาตรฐานอาชีพ

1.5 ติดตามและประเมินผลองค์กรที่มีหน้าทีรับรองสมรรถนะของบุคคลตามมาตรฐานอาชีพ รวมทั้งระบบคุณวุฒิวิชาชีพเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความโปร่งใสและยุติธรรม

1.6 ส่งเสริม สนับสนุน และประสานความร่วมมือกับสถานศึกษา ศูนย์หรือสถาบันฝึกอบรมสถานประกอบการหน่วยงานของรัฐ และองค์กรเอกชนในการเผยแพร่ระบบคุณวุฒิวิชาชีพและมาตรฐานอาชีพ

ปัจจุบัน สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) มีสำนักงานตั้งอยู่ที่ ชั้น 17 อาคารซันทาวเวอร์ส ตึกบี 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 หรือตามสัญญาใช้ส	5 ถึง 15
ครุภัณฑ์สำนักงานและอุปกรณ์	5
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	5
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5
ครุภัณฑ์วางระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์	5

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562

3.6 โครงการผลประโยชน์พนักงานเมื่อเลิกจ้างและเกษียณอายุ

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

สถาบันฯ รับรู้ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานดังกล่าวข้างต้นตามประมาณการผลประโยชน์ที่ดีที่สุดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยประมาณการจากเงินเดือน อัตราการลาออก อายุงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้นทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์พนักงานจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาการจ้างงาน

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

เงินสดย่อย-ส่วนงานบัญชีการเงิน	0.00	0.00	0.00
เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย#035-0-1-68898-9 (อตก.)	20,574,312.82	550,577.35	21,124,890.17
เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย#982-1-76418-5 (ตึกชัน)	528,386,710.63	(3,804,510.24)	524,582,200.39
เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย#982-5-13887-4 (รายได้)	14,991,444.64	615,256.91	15,606,701.55
เงินฝากกระแสรายวันธนาคารกรุงไทย#035-6-02274-9 (อตก.)	64,044.55	0.00	64,044.55
เงินฝากกระแสรายวันธนาคารกรุงไทย#982-1-76487-8 (ตึกชัน)	(17,547,903.25)	(31,182,727.36)	(48,730,630.61)
เงินฝากระหว่างทาง	0.00	0.00	0.00
เช็คฝากระหว่างทาง	0.00	0.00	0.00
เงินลงทุนระยะสั้น.	0.00	0.00	0.00
ตั๋วเงินรับ	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	546,468,609.39	(33,821,403.34)	512,647,206.05

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
เงินยืมทดรองจ่าย-ผู้อำนวยการ	0.00	0.00	0.00
เงินยืมทดรองจ่าย-ผู้ปฏิบัติงาน	1,356,178.00	262,690.12	1,618,868.12
เงินยืมทดรองจ่าย-บุคคลภายนอก	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้-เงินประกันสุขภาพ(ส่วนพนักงานจ่ายเอง)	(70,702.00)	(35,351.00)	(106,053.00)
รวม	1,285,476.00	227,339.12	1,512,815.12

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
6. วัสดุคงเหลือ ประกอบด้วย:-			
วัสดุสำนักงานคงเหลือ	275,883.67	0.00	275,883.67
วัสดุคอมพิวเตอร์คงเหลือ	241,410.47	0.00	241,410.47
วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าคงเหลือ	0.00	0.00	0.00
วัสดุงานบ้านงานครัวคงเหลือ	12,271.12	0.00	12,271.12
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่คงเหลือ	0.00	0.00	0.00
วัสดุทรัพยากรสารสนเทศคงเหลือ	0.00	0.00	0.00
วัสดุคงเหลือ(วัสดุต่ำกว่า5,000 อายุใช้งานเกิน 1 ปี)	0.00	0.00	0.00
รวม	529,565.26	0.00	529,565.26
7. เงินมัดจำจ่าย			
เงินมัดจำจ่าย	0.00	0.00	0.00
เงินมัดจำค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่	200,000.00	0.00	200,000.00
เงินมัดจำค่าเช่ายานพาหนะ	0.00	0.00	0.00
เงินมัดจำค่าหมายเลขโทรศัพท์	132,000.00	0.00	132,000.00
เงินมัดจำป้ายชื่อสถาบัน	0.00	0.00	0.00
เงินมัดจำอื่นๆ	0.00	0.00	0.00
รวม	332,000.00	0.00	332,000.00

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
8. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย:-			
ลูกหนี้กรมสรรพากร	11,041.17	0.00	11,041.17
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	53,500.00	0.00	53,500.00
รวม	64,541.17	0.00	64,541.17

ส่วนปรับปรุงสำนักงานรอตัดบัญชี สถาบันฯ มีนโยบายตัดจ่ายประมาณ 3 ปี ซึ่งในระหว่างปีมีค่าตัดจำหน่ายบันทึกไว้ในบัญชี "ค่าปรับปรุงสำนักงานรอตัดบัญชี" ซึ่งแสดงในค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในงบรายได้และค่าใช้จ่าย งานระหว่างทำ ประกอบด้วย ระบบสำนักงานอีเล็คทรอนิคส์ ของสถาบันฯ ซึ่งยังอยู่ระหว่างการทำให้แล้วเสร็จ

9.เจ้าหนี้สินค้าและบริการ ประกอบด้วย:-			
เจ้าหนี้ค่าสินค้าและบริการ-บุคคลอื่น	21,962.00	644.00	22,606.00
เจ้าหนี้ค่าสินค้าและบริการ-หน่วยงานอื่น	3,554,642.50	(391,660.80)	3,162,981.70
เช็ครอขึ้นเงิน	0.00	0.00	0.00
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	170,000.00	0.00	170,000.00
ใบสำคัญค้างจ่าย	5,353.40	0.00	5,353.40
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
เช็คจ่ายระหว่างทาง	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า	0.00	0.00	0.00
รวม	3,751,957.90	(391,016.80)	3,360,941.10

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	0.00	0.00	0.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย นิติบุคคล	0.00	0.00	0.00
เจ้าหนี้สรรพากร	450,102.23	261,296.79	711,399.02
เจ้าหนี้เงินรอตรวจสอบ	0.00	0.00	0.00
รวม	450,102.23	261,296.79	711,399.02

11. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย:-			
รายได้จากเงินบริจาครอการรับรู้	0.00	0.00	0.00
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
เงินมัดจำรับ	0.00	0.00	0.00
เจ้าหนี้อื่นๆ	50,126.91	(30,000.00)	20,126.91
หนี้สินจากการฟ้องร้อง	0.00	0.00	0.00
รวม	50,126.91	(30,000.00)	20,126.91

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
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(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	649,450,160.31	0.00	649,450,160.31
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	0.00	0.00	0.00
รวม	649,450,160.31	0.00	649,450,160.31
13.ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย:-			
เงินเดือนเจ้าหน้าที่ประจำ	7,705,867.67	3,713,527.65	11,419,395.32
เงินค่าตอบแทนตำแหน่งผู้บริหาร	491,982.67	223,466.54	715,449.21
เงินเดือนที่ปรึกษา	120,000.00	60,000.00	180,000.00
เงินเดือนผู้เชี่ยวชาญ	0.00	0.00	0.00
เงินเดือนพนักงานสัญญาจ้าง	1,954,085.41	950,966.00	2,905,051.41
เงินเดือนลูกจ้างชั่วคราว	0.00	0.00	0.00
เงินรางวัลพิเศษประจำปี	0.00	0.00	0.00
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหาร	147,800.00	346,400.00	494,200.00
ค่าเบี้ยประชุมคณะอนุกรรมการบริหาร	327,000.00	387,000.00	714,000.00
ค่าอาหารและเครื่องดื่มในการจัดประชุม	251,469.10	210,918.30	462,387.40
ค่าเบี้ยเลี้ยงในประเทศ	15,300.00	27,735.00	43,035.00
ค่าเบี้ยเลี้ยงต่างประเทศ	78,200.00	31,200.00	109,400.00
ค่าล่วงเวลาเจ้าหน้าที่ประจำ	35,557.94	13,256.46	48,814.40
ค่าล่วงเวลาพนักงานสัญญาจ้าง	36,826.07	34,102.29	70,928.36
ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์รับสมัครงาน	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าตรวจสุขภาพ	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าตรวจรักษาฟัน	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าตรวจรักษาพยาบาล	369,067.03	207,273.50	576,340.53
ค่าสวัสดิการ-ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่ม	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าเบี้ยประกันสุขภาพกลุ่ม	3,639,061.56	0.00	3,639,061.56
ค่าสวัสดิการ-เงินสบทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	583,007.00	294,570.87	877,577.87
ค่าสวัสดิการ-ค่าพัฒนาฝึกอบรมสัมมนาบุคลากร	8,645.00	0.00	8,645.00
ค่าสวัสดิการ-อาหารและเครื่องดื่มจัดประชุม สัมมนาเจ้าหน้าที่	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าแบบฟอร์ม	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าเล่าเรียนบุตร	0.00	28,400.00	28,400.00
ค่าสวัสดิการ-ค่าเครื่องแต่งกาย ตปท.	0.00	25,500.00	25,500.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังเกษียณ	0.00	0.00	0.00
ค่าสวัสดิการ-สวัสดิการอื่น	0.00	13,000.00	13,000.00
รวม	15,763,869.45	6,567,316.61	22,331,186.06

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
14.ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนองค์การรับรองคุณวุฒิวิชาชีพ ประกอบด้วย:-			
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-โลจิสติกส์	939,600.00	10,497,850.00	11,437,450.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-เทคโนโลยีสารสนเทศและก	2,985,808.00	659,220.00	3,645,028.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การท่องเที่ยว การโรงแรม	141,600.00	1,870,350.00	2,011,950.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-สิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-แมคคาทรอนิกส์	313,500.00	1,743,500.00	2,057,000.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริการยานยนต์	282,000.00	48,944.00	330,944.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-กิจการบริการเพื่อเสริมสร้า	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-อุตสาหกรรมการพิมพ์	77,500.00	53,890.00	131,390.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ขนส่งชุมชน อาชีพผู้ขับขี่	577,500.00	0.00	577,500.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ช่างทำผม	160,000.00	240,000.00	400,000.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-สุขภาพฯ(สปา)	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ผู้ประกอบอาหารไทย	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-อาหารคาว	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-อาหารไทย	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ช่างจัดดอกไม้แบบสากล	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจถ่ายภาพ	0.00	115,000.00	115,000.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจหนังสือและสิ่งพิมพ์	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริหารงานบุคคล	181,200.00	147,400.00	328,600.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-มาตรวิทยา	19,000.00	306,500.00	325,500.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-งานภาษาต่างประเทศและล่	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริการสุขภาพ	80,000.00	1,134,000.00	1,214,000.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	44,500.00	60,000.00	104,500.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริหารทรัพย์สิน	22,020.00	0.00	22,020.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-อุตสาหกรรมปิโตรเลียมและ	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริการทางการเงิน	49,790.00	76,950.00	126,740.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-อุตสาหกรรมการผลิตแม่พิม	0.00	23,750.00	23,750.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การบิน	71,500.00	0.00	71,500.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจรักษาความปลอดภัย	380,000.00	1,400,000.00	1,780,000.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ก่อสร้าง	193,600.00	36,450.00	230,050.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การเชื่อมอุตสาหกรรม	112,800.00	243,600.00	356,400.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริการการศึกษา	26,500.00	0.00	26,500.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจค้าปลีก	796,800.00	280,000.00	1,076,800.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ผลิตภัณฑ์ยางพารา	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-บริการวิจัยและสำรวจความ	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การกีฬา	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การผลิตอาหารและเครื่องดื่	39,300.00	0.00	39,300.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-เกษตรกรรม	162,870.00	0.00	162,870.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจทดสอบและตรวจสอบ	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-วิศวกรรมชีวการแพทย์	45,000.00	0.00	45,000.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจดนตรี	0.00	25,200.00	25,200.00

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจทำความสะอาด	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ - สาขาวิชาชีพพลังงานและฯ	98,400.00	55,050.00	153,450.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจจัดการพื้นที่สีเขียว	0.00	259,650.00	259,650.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพรถไฟความเร็วสูงและระบบร	135,400.00	0.00	135,400.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพสิ่งแวดล้อมและสารอันตราย	12,875.00	0.00	12,875.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพการจัดการของเสียชุมชน	43,500.00	0.00	43,500.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การออกแบบแฟชั่น	0.00	64,975.00	64,975.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การออกแบบผลิตภัณฑ์	0.00	28,010.00	28,010.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-การผังเมือง	0.00	89,925.00	89,925.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-ธุรกิจสาธารณูปโภคและบริ	0.00	155,866.00	155,866.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
เงินสนับสนุนองค์กรรับรองฯสาขาวิชาชีพ-.....	0.00	0.00	0.00
รวม	7,992,563.00	19,616,080.00	27,608,643.00

15.ค่าวัสดุและค่าใช้สอย ประกอบด้วย:-

ค่าวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	0.00	0.00	0.00
ค่าวัสดุสำนักงานสิ้นเปลืองใช้ไป	39,233.90	17,548.00	56,781.90
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์สิ้นเปลืองใช้ไป	0.00	67,303.00	67,303.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าสิ้นเปลืองใช้ไป	0.00	0.00	0.00
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัวสิ้นเปลืองใช้ไป	15,836.00	0.00	15,836.00
ค่าวัสดุโฆษณาและเผยแพร่สิ้นเปลืองใช้ไป	301,682.85	170,558.00	472,240.85
ค่าวัสดุทรัพยากรสารสนเทศสิ้นเปลืองใช้ไป	0.00	0.00	0.00
ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	0.00	0.00
รวม	356,752.75	255,409.00	612,161.75

16.ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย:-

ค่าสาธารณูปโภค	0.00	0.00	0.00
ค่าไฟฟ้า	113,336.01	67,628.82	180,964.83
ค่าน้ำประปา	2,525.20	1,262.60	3,787.80
ค่าโทรศัพท์	11,417.98	43,598.98	55,016.96
ค่าไปรษณีย์	25,872.00	9,116.00	34,988.00
ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน	1,557,540.00	778,770.00	2,336,310.00
ค่าบริการส่วนกลาง	1,111,045.20	555,522.60	1,666,567.80
ค่าบริการเครือข่ายสื่อสาร(อินเทอร์เน็ต)	212,896.50	45,368.00	258,264.50
ค่าบริการที่จอดรถ	27,360.00	7,500.00	34,860.00
ค่าบริการป้ายไฟชื่อสถาบัน	0.00	0.00	0.00
ค่าทำความสะอาดสำนักงาน	0.00	102,629.54	102,629.54
รวม	3,061,992.89	1,611,396.54	4,673,389.43

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
17.ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ประกอบด้วย:-			
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำมาตรฐานวิชาชีพ	0.00	375,000.00	375,000.00
จัดทำมาตรฐานอาชีพและคุณวุฒิวิชาชีพ	6,169,433.75	871,018.75	7,040,452.50
ค่าบริการจ้างเหมา-(ร่าง) มาตรฐานอาชีพ	0.00	0.00	0.00
ค่าตอบแทนผู้เชี่ยวชาญจัดทำมาตรฐาน	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการจัดทำมาตรฐานอาชีพ	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำใบคุณวุฒิวิชาชีพ	0.00	0.00	0.00
ค่าเครื่องเขียนและสิ่งพิมพ์/ใบวุฒิบัตรฯ	80,666.00	2,721.20	83,387.20
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	0.00	0.00
ค่าบริการตรวจสอบบัญชี	0.00	0.00	0.00
ค่าบริการปรึกษากฎหมายและวิชาชีพเฉพาะ	13,263,339.05	2,061,400.00	15,324,739.05
ค่าบริการเช่ารถยนต์	397,098.68	223,678.34	620,777.02
ค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์	0.00	226,540.80	226,540.80
ค่าถ่ายเอกสารและเข้าเล่มเอกสาร	3,310.00	57,058.96	60,368.96
ค่ารับส่งเอกสาร	0.00	0.00	0.00
ค่าบริการจ้างเหมาอื่นๆ	247,565.77	1,187,742.29	1,435,308.06
ค่าใช้สอย	0.00	0.00	0.00
ค่าเช่าลิขสิทธิ์,ค่าเช่าโปรแกรมและค่าเช่าอื่นๆ	154,592.29	78,188.48	232,780.77
ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารและอื่นๆ	102,431.94	102,178.17	204,610.11
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	0.00	1,200.00	1,200.00
ภาษีอากร,อากรแสตมป์ และค่าธรรมเนียมอื่นๆ	0.00	321.00	321.00
ค่าภาษีมูลค่าเพิ่มไม่ขอคืน	0.00	0.00	0.00
ค่าน้ำมันยานพาหนะ	38,608.80	64,357.90	102,966.70
ค่าผ่านทางด่วนและพาหนะไน กทม.	22,043.00	66,691.00	88,734.00
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษายานพาหนะ	0.00	0.00	0.00
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	147,900.00	0.00	147,900.00
ค่าใช้จ่ายในการดูแลและพัฒนาระบบสารสนเทศ	659,997.92	672,648.40	1,332,646.32
ค่าตัดบัญชีทรัพย์สินเนื่องจากสูญหาย,ชำรุดและบริจาค	0.00	0.00	0.00
เงินบริจาคให้บุคคลภายใน	0.00	0.00	0.00
เงินบริจาคให้บุคคลภายนอก	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	19,671.10	71,597.19	91,268.29
รวม	21,306,658.30	6,062,342.48	27,369,000.78

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
18.ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ประกอบด้วย:-			
ค่าใช้จ่ายในการจัดการฝึกอบรมในประเทศและต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
ค่าจ้างวิทยากร	52,000.00	100,000.00	152,000.00
ค่าจ้างผู้ช่วยวิทยากร	0.00	0.00	0.00
ค่าอาหารเครื่องดื่มในการจัดฝึกอบรมประชุมสัมมนา	110,274.00	277,018.25	387,292.25
ค่าใช้จ่ายในพิธีเปิด-ปิดการฝึกอบรม	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้สถานที่จัดฝึกอบรม/งานนอกสถานที่	8,500.00	43,870.00	52,370.00
ค่าคู่มือและอุปกรณ์ใช้ในการจัดฝึกอบรม	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการจัดฝึกอบรม	0.00	67,410.00	67,410.00
รวม	170,774.00	488,298.25	659,072.25
19.ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด ประกอบด้วย:-			
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด	0.00	0.00	0.00
ค่าตั๋วเครื่องบินภายในประเทศ	46,780.00	129,263.83	176,043.83
ค่าที่พักในประเทศ	22,156.00	46,404.00	68,560.00
ค่ารับรองในประเทศ	0.00	6,250.00	6,250.00
ค่าธรรมเนียมสนามบินเดินทางในต่างจังหวัด	0.00	0.00	0.00
ค่ารถโดยสารในต่างจังหวัด	400.00	0.00	400.00
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	69,336.00	181,917.83	251,253.83

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
20.ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ ประกอบด้วย:-			
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
ค่าตั๋วเครื่องบินไปต่างประเทศ	85,380.00	0.00	85,380.00
ค่าที่พักในต่างประเทศ	62,130.38	0.00	62,130.38
ค่ารับรองในต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
ค่าธรรมเนียมสนามบินเดินทางในต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
ค่ารถโดยสารในต่างประเทศ	4,924.45	0.00	4,924.45
ค่าลงทะเบียนอบรมในต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
ค่าเบี้ยประกันภัยการเดินทางในต่างประเทศ	3,330.00	2,649.00	5,979.00
ค่าเอกสารประกอบการเดินทางในต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆในการเดินทางในต่างประเทศ	0.00	0.00	0.00
รวม	155,764.83	2,649.00	158,413.83
21.ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ ประกอบด้วย:-			
ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์	0.00	0.00	0.00
ค่าอาหารและเครื่องดื่มในการจัดงานประชาสัมพันธ์	9,251.00	0.00	9,251.00
ค่าจ้างพิธีกร/วิทยากรงานประชาสัมพันธ์	0.00	0.00	0.00
ค่าจ้างจัดงานโฆษณาประชาสัมพันธ์	0.00	0.00	0.00
ค่าจัดจ้างทำสื่อค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์	1,114,822.40	859,130.00	1,973,952.40
ค่าเช่าพื้นที่จัดงานโฆษณาประชาสัมพันธ์	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในการจัด Open House	0.00	0.00	0.00
อภินันทนาการในการโฆษณาประชาสัมพันธ์	0.00	0.00	0.00
ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์อื่นๆ	0.00	50,000.00	50,000.00
	1,124,073.40	909,130.00	2,033,203.40

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
22.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	252,021.92	128,076.71	380,098.63
ค่าเสื่อมราคา-ส่วนปรับปรุงและสถาปัตยกรรมตกแต่ง	0.00	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สำนักงาน	99,213.18	50,101.17	149,314.35
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	714,744.63	360,881.31	1,075,625.94
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สารสนเทศ	2,575.03	1,308.62	3,883.65
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	0.00	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์ตกแต่งและติดตั้ง	0.00	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์อุปกรณ์รักษาความปลอดภัย	3,719.50	1,890.24	5,609.74
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	0.00	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์องค์กรรับรอง	0.00	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคา-โฆษณาและเผยแพร่	21,253.97	10,732.64	31,986.61
ค่าเสื่อมราคา-ไฟฟ้าและวิทยุ	45,218.34	22,979.81	68,198.15
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์ประเภทอื่น	0.00	0.00	0.00
รวมค่าเสื่อมราคา	1,138,746.57	575,970.50	1,714,717.07
ค่าตัดจำหน่าย			
ค่าตัดจำหน่าย-สิทธิ์การเช่า	0.00	0.00	0.00
ค่าตัดจำหน่าย-ลิขสิทธิ์	48,342.74	24,304.98	72,647.72
ค่าตัดจำหน่าย-ออกแบบเว็บไซต์	3,856.87	0.00	3,856.87
ค่าตัดจำหน่าย-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	364,535.17	185,255.58	549,790.75
ค่าตัดจำหน่าย-ระบบฐานข้อมูลการให้บริการระบบคุณวุฒิวิชาชีพ	2,331,402.78	1,184,811.25	3,516,214.03
รวมค่าตัดจำหน่าย	2,748,137.56	1,394,371.81	4,142,509.37
รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	3,886,884.13	1,970,342.31	5,857,226.44

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

(หน่วย:บาท)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ยอดยกมา 30 พฤศจิกายน 2562	ยอดระหว่างเดือน 1-31 ธันวาคม 2562	ยอดยกไป 31 ธันวาคม 2562
23.รายได้จากการดำเนินการ ประกอบด้วย:-			
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 1	49,750.00	28,250.00	78,000.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 2	27,400.00	127,800.00	155,200.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 3	17,550.00	49,700.00	67,250.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 4	14,200.00	67,200.00	81,400.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 5	19,500.00	7,500.00	27,000.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 6	0.00	0.00	0.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมทดสอบฯ ชั้นที่ 7	0.00	0.00	0.00
	128,400.00	280,450.00	408,850.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่1	423,900.00	155,400.00	579,300.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่2	81,000.00	107,200.00	188,200.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่3	91,700.00	14,500.00	106,200.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่4	39,700.00	25,700.00	65,400.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่5	1,700.00	0.00	1,700.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่6	0.00	0.00	0.00
รายได้จากค่าธรรมเนียมการออกใบประกาศนียบัตรฯ ชั้นที่7	0.00	0.00	0.00
	638,000.00	302,800.00	940,800.00
รายได้ค่าบริการขององค์กรที่มีหน้าที่รับรองสมรรถนะตามมาตรฐานอาชีพ - สาขาวิชาชีพอสังหาริมทรัพย์	15,275.00	5,050.00	20,325.00
รายได้ค่าบริการขององค์กรที่มีหน้าที่รับรองสมรรถนะตามมาตรฐานอาชีพ - สาขาวิชาชีพผลิตอาหารและเครื่องดื่ม	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่าบริการขององค์กรที่มีหน้าที่รับรองสมรรถนะตามมาตรฐานอาชีพ - สาขาวิชาชีพช่างทำผม	10,000.00	0.00	10,000.00
	25,275.00	5,050.00	30,325.00
รายได้ค่าบริการหน่วยประเมินสมรรถนะความสามารถ-ด้านการใช้ดิจิตอล	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
รวม	791,675.00	588,300.00	1,379,975.00
24.รายได้จากแหล่งอื่น ประกอบด้วย:-			
รายได้อื่น	0.00	800.00	800.00
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	(2,130.00)	1,487.00	(643.00)
รายได้เงินปันผล	0.00	0.00	0.00
หนี้สูญได้รับคืน	0.00	0.00	0.00
ส่วนลดจ่าย	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นๆ	44,826.98	25,250.00	70,076.98
รวม	42,696.98	27,537.00	70,233.98

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต