



สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ
(องค์การมหาชน)

บันทึกข้อความ

ห้อง ผอ.สคช.
เลขที่รับ 3424
วันที่รับ 8 / พ.ค. / 60

หน่วยงาน สำนักบริหารกลาง ส่วนงานบัญชีการเงิน
ที่ บร..๓๑๒../๖๐

โทร. ๐ ๒๖๑๗ ๗๙๗๐ ต่อ ๕๐๕
วันที่ ๕ พฤษภาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ขอส่งงบการเงิน ประจำเดือนเมษายน ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการสถาบัน

ผ่าน (๑) รองผู้อำนวยการสถาบัน (.....) ความเห็น

(๒) รชก.ผอ.สน.บร.(วรรณธิป)  ความเห็น

๘ พ.ค. 2560

<input type="checkbox"/> เพื่อทราบ	<input type="checkbox"/> เพื่อดำเนินการต่อไป	<input type="checkbox"/> เพื่อเวียนผู้เกี่ยวข้อง
<input type="checkbox"/> เพื่อพิจารณาอนุมัติ	<input type="checkbox"/> เพื่อให้ความเห็น	<input type="checkbox"/> เพื่อถ่ายสำเนาเอกสาร
<input type="checkbox"/> เพื่อพิจารณาลงนาม	<input type="checkbox"/> เพื่อขอพบ <input type="checkbox"/> นัดประชุม	<input type="checkbox"/> เพื่อ.....

ตามระเบียบสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) ข้อบังคับสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน) ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๕๕ หมวด ๕ การบัญชี ข้อ ๓๐ (๓) รายงานการเงินของสถาบัน ประจำเดือน เสนอต่อผู้อำนวยการภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป ซึ่งบัดนี้ให้จัดทำเสร็จสิ้นแล้ว ขอนำเสนอรายงานประจำเดือนเมษายน ๒๕๖๐ ต่อผู้อำนวยการ ดังนี้

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ




.....
(นางศศิวิณี ชินสกุลรัตนชัย)
ตำแหน่งนักบัญชี

(นายวีระชัย ศรีขจร)
ผู้อำนวยการสถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ
๘ พ.ค. 2560



สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

ประจำปีงบประมาณ 2560

งบการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2560

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	หน่วย:บาท ยอดยกมา	หน่วย:บาท เม.ย.-60	หน่วย:บาท ยอดยกไป
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	592,859,145.85	158,800,739.71	751,659,885.56
ลูกหนี้ระยะสั้น	5	475,730.17	706,087.60	1,181,817.77
รายได้ค้างรับ		608,485.36	0.00	608,485.36
วัสดุคงเหลือ	6	483,063.21	273,891.19	756,954.40
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		126,022.02	989,136.97	1,115,158.99
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,207.68	(1,207.68)	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		594,553,654.29	160,768,647.79	755,322,302.08
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
อุปกรณ์ - สุทธิ	7	13,835,082.79	(1,085,410.84)	12,749,671.95
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7	51,341,356.23	1,477,596.91	52,818,953.14
เงินมัดจำค่าเช่าและบริการอื่น		3,267,690.54	0.00	3,267,690.54
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8	104,800.00	0.00	104,800.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		68,548,929.56	392,186.07	68,941,115.63
รวมสินทรัพย์		663,102,583.85	161,160,833.86	824,263,417.71
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้ระยะสั้น	9	16,279,445.46	(4,798,899.25)	11,480,546.21
เงินรับฝากระยะสั้น		0.00	0.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10	368,983.29	(39,111.07)	329,872.22
รวมหนี้สินหมุนเวียน		16,648,428.75	(4,838,010.32)	11,810,418.43
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินรับฝากระยะยาว		12,849,472.10	600,460.54	13,449,932.64
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		4,520,524.31	0.00	4,520,524.31
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11	0.00	(469,139.59)	(469,139.59)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		17,369,996.41	131,320.95	17,501,317.36
รวมหนี้สิน		34,018,425.16	(4,706,689.37)	29,311,735.79
สินทรัพย์สุทธิ		629,084,158.69	165,867,523.23	794,951,681.92
สินทรัพย์สุทธิ				
ทุน		0.00	0.00	0.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	12	629,084,158.69	0.00	629,084,158.69
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		0.00	165,867,523.23	165,867,523.23
รวมสินทรัพย์สุทธิ		629,084,158.69	165,867,523.23	794,951,681.92

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	หน่วย:บาท ยอดยกมา	หน่วย:บาท เม.ย.-60	หน่วย:บาท ยอดยกไป
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากรัฐบาล		0.00	339,339,100.00	339,339,100.00
รายรับจากงบประมาณ		0.00	339,339,100.00	339,339,100.00
รวมรายได้จากรัฐบาล		0.00	339,339,100.00	339,339,100.00
รายได้จากแหล่งอื่น				
รายได้จากค่าธรรมเนียมการทดสอบ	23	0.00	1,087,450.00	1,087,450.00
รายได้ดอกเบี้ยรับ		0.00	1,283,584.41	1,283,584.41
รายได้อื่น	24	0.00	379,988.82	379,988.82
รวมรายได้จากแหล่งอื่น		0.00	2,751,023.23	2,751,023.23
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		0.00	342,090,123.23	342,090,123.23
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	13	0.00	42,405,860.58	42,405,860.58
เงินสนับสนุนองค์การรับรองฯ	14	0.00	14,864,017.39	14,864,017.39
ค่าวัสดุ และค่าใช้จ่าย	15	0.00	2,692,138.47	2,692,138.47
ค่าสาธารณูปโภค	16	0.00	9,744,297.51	9,744,297.51
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	17	0.00	86,411,621.77	86,411,621.77
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	18	0.00	9,108,342.09	9,108,342.09
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างจังหวัด	19	0.00	3,292,488.79	3,292,488.79
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศ	20	0.00	1,018,257.37	1,018,257.37
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	21	0.00	6,685,576.03	6,685,576.03
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		0.00	176,222,600.00	176,222,600.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		0.00	165,867,523.23	165,867,523.23

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สถาบันคุณวุฒิวิชาชีพ (องค์การมหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ	(หน่วย:บาท)	(หน่วย:บาท)	(หน่วย:บาท)	
	ยดยกมา	เมษายน	ยดยกไป	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ	204,487,725.29	165,867,523.23	370,355,248.52	
ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,375,005.22	6,685,576.03	13,060,581.25	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังเกษียณ	853,559.11	0.00	853,559.11	
โอนงานระหว่างทำเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.34	0.00	0.34	
กำไร(ขาดทุน)จากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ			0.00	
ลูกหนี้ระยะสั้น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(318,183.50)	(706,087.60)	(1,024,271.10)
รายได้ค้างรับ	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(668,633.53)	0.00	(668,633.53)
วัสดุคงเหลือ	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(154,761.10)	(273,891.19)	(428,652.29)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(113,017.08)	(989,136.97)	(1,102,154.05)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(84,565.09)	1,207.68	(83,357.41)
เงินมัดจำค่าเช่าและบริการอื่น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	198,249.15	0.00	198,249.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(เพิ่มขึ้น)/ลดลง	(248,815.26)	0.00	(248,815.26)
เจ้าหนี้ระยะสั้น	เพิ่มขึ้น/ลดลง	2,023,738.74	(4,798,899.25)	(2,775,160.51)
เงินรับฝากระยะสั้น	เพิ่มขึ้น/ลดลง	0.00	0.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	เพิ่มขึ้น/ลดลง	0.00	(39,111.07)	(39,111.07)
เงินรับฝากระยะยาว	เพิ่มขึ้น/ลดลง	2,905,526.14	600,460.54	3,505,986.68
เงินรับฝาก	เพิ่มขึ้น/ลดลง	0.00	0.00	0.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	เพิ่มขึ้น/ลดลง	(357,597.00)	0.00	(357,597.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	เพิ่มขึ้น/ลดลง	0.00	(469,139.59)	(469,139.59)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	214,898,231.43	165,878,501.81	380,776,733.24	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :-				
เงินสดจ่าย :-				
จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	เพิ่มขึ้น/ลดลง	(3,246,301.44)	(1,250,520.80)	(4,496,822.24)
จากการซื้อสินทรัพย์ระหว่างการพัฒนา/ส่งมอบ	เพิ่มขึ้น/ลดลง	0.00	(4,469,143.80)	(4,469,143.80)
จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เพิ่มขึ้น/ลดลง	(15,018,554.50)	(1,358,097.50)	(16,376,652.00)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(18,264,855.94)	(7,077,762.10)	(25,342,618.04)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (สุทธิ)	196,633,375.49	158,800,739.71	355,434,115.20	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	312,893,663.47	509,527,038.96	312,893,663.47	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	509,527,038.96	668,327,778.67	668,327,778.67	
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม :-				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.00	158,800,739.71	0.00	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยดยกมา	509,527,038.96	509,527,038.96	668,327,778.67	
รวม	509,527,038.96	668,327,778.67	668,327,778.67	

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

(0.00)

(0.00)

(0.00)

งบเบื้องต้นยังไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต