

**สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561**

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2561 (บาท)	ปี 2560 (บาท)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	13,640,419.04	11,983,100.86
เงินสงเคราะห์ศพจ่ายล่วงหน้า		480,000.00	80,000.00
ลูกหนี้อื่น	4	3,430,001.00	521,910.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>17,550,420.04</u>	<u>12,585,010.86</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เครื่องใช้สำนักงาน - สุทธิ		76,831.43	111,184.93
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์		13,391.78	21,391.78
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>90,223.21</u>	<u>132,576.71</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>17,640,643.25</u></u>	<u><u>12,717,587.57</u></u>
หนี้สินและทุนสะสม			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินสงเคราะห์ศพรับล่วงหน้า		1,051,617.27	135,891.63
เงินรอจ่ายคืน		27,881.84	32,201.84
เงินสงเคราะห์ศพค้างจ่าย		19.00	388.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5	2,303,463.00	103,515.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>3,382,981.11</u>	<u>271,996.47</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		60,240.00	60,240.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>60,240.00</u>	<u>60,240.00</u>
รวมหนี้สิน		<u><u>3,443,221.11</u></u>	<u><u>332,236.47</u></u>
ทุนสะสม			
ทุนในการดำเนินงาน		8,570,714.17	7,254,160.07
ทุนรักษาระดับเงินสงเคราะห์		3,814,636.93	3,375,785.56
รายได้มากกว่าค่าใช้จ่าย		1,812,071.04	1,755,405.47
รวมทุนสะสม		<u>14,197,422.14</u>	<u>12,385,351.10</u>
รวมหนี้สินและทุนสะสม		<u><u>17,640,643.25</u></u>	<u><u>12,717,587.57</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ดร.ทพ.สุรสิงห์ วิศรุตรัตน)

นายกสมาคมฯ

สมาคมพัฒนากิจสงเคราะห์
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด
งบรายได้และค่าใช้จ่าย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561 (บาท)	ปี 2560 (บาท)
รายได้		
เงินได้จากการดำเนินงาน	2,178,841.60	2,214,458.00
รายได้ค่าสมัครสมาชิก	16,850.00	10,550.00
รายได้เงินบำรุงรายปี	199,920.00	195,540.00
ดอกเบียรับเงินฝาก	163,788.69	126,805.68
รายได้อื่นๆ	3,500.00	0.00
รวมรายได้	<u>2,562,900.29</u>	<u>2,547,353.68</u>
ค่าใช้จ่าย		
เงินเดือนเจ้าหน้าที่	309,120.00	361,440.00
ค่าสวัสดิการเจ้าหน้าที่	4,000.00	4,000.00
เงินชดเชยเจ้าหน้าที่	48,540.00	0.00
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	0.00	60,240.00
เงินสมทบประกันสังคม	9,000.00	18,000.00
ค่าตอบแทนสหกรณ์	120,000.00	120,000.00
ค่าธรรมเนียมเช็ค	8,037.00	7,653.00
ค่าไปรษณีย์	8,700.00	4,225.00
ค่าวัสดุสำนักงาน	21,815.00	24,597.50
ค่าใช้จ่ายวันประชุมใหญ่	6,000.00	46,309.00
ค่าทำงานล่วงเวลา	36,740.00	15,150.00
ค่าเบี้ยประชุม	86,400.00	84,300.00
ค่ารับรอง	4,683.00	0.00
ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ ที่พัก	24,200.00	0.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	14,445.00	0.00
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	8,000.00	8,000.00
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์	34,353.50	32,933.71
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี	5,000.00	5,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	1,795.75	100.00
รวมค่าใช้จ่าย	<u>750,829.25</u>	<u>791,948.21</u>
รายได้มากกว่าค่าใช้จ่าย	<u>1,812,071.04</u>	<u>1,755,405.47</u>

(ดร.ทพ.สุรสิงห์ วิศรุตรัตน)

นายกสมาคม

สมาคมอาปนกิจสงเคราะห์
สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1 ข้อความทั่วไป

สมาคมอาปนกิจสงเคราะห์สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด ตั้งอยู่ที่สำนักงานสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด เลขที่ 446 หมู่ที่ 6 ถนนสมโภชเชียงใหม่ 700 ปี ตำบลสันผีเสื้อ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่

2 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สมาคมรับรู้รายรับและรายจ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	ปี 2561 (บาท)	ปี 2560 (บาท)
เงินสด	20,435.04	1,879.40
เงินฝากธนาคาร		
ออมทรัพย์	1,071,776.54	2,715,399.44
กระแสรายวัน	0.00	1,000.00
เงินฝากสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด	12,548,207.46	9,264,822.02
รวม	13,640,419.04	11,983,100.86

4 ลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

	ปี 2561 (บาท)	ปี 2560 (บาท)
ลูกหนี้เงินยืมทดรองจ่าย	8,100.00	7,800.00
ลูกหนี้ตัวแทน	3,420,000.00	513,900.00
ลูกหนี้เงินรอเรียกคืน	1,901.00	210.00
รวม	3,430,001.00	521,910.00

5 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2561 (บาท)	ปี 2560 (บาท)
เงินระหว่างทางรอการตรวจสอบ	2,283,193.00	18,030.00
เงินรอนำส่งสหกรณ์	0.00	1,640.00
เงินสงเคราะห์รอจ่ายคืนประจำปี	0.00	70,335.00
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชีค้างจ่าย	5,000.00	5,000.00
เงินรับล่วงหน้าจากผู้สมัครเป็นสมาชิกของสมาคม	15,270.00	8,510.00
รวม	2,303,463.00	103,515.00

7

(ดร.ทพ.สุรสิงห์ วิศรุตรัตน)

นายกสมาคม

สมาคมอาปนกิจสงเคราะห์สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด

หนังสือรับรอง

วันที่ 8 มีนาคม 2562

เรียน ผู้สอบบัญชี สมาคมอาปนกิจสงเคราะห์สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด

ตามที่ท่านได้ตรวจสอบบัญชีของ สมาคมอาปนกิจสงเคราะห์สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ของ สมาคม อาปนกิจสงเคราะห์สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขเชียงใหม่ จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามรูปแบบการรายงาน ทางการเงินที่รับรองกันโดยทั่วไปสำหรับกิจการที่ไม่หวังผลกำไรหรือไม่เพียงใด

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำมีการจัดการที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของสมาคมฯเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดทำมีการป้องกันเพื่อมิให้เกิดการทุจริตขึ้นภายในสมาคมฯ

ข้าพเจ้าขอรับรองรายละเอียดเกี่ยวกับงบการเงินที่ท่านตรวจสอบเช่นรายการดังต่อไปนี้

1. ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในความถูกต้องของงบการเงินที่ท่านตรวจสอบ ซึ่งได้ทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรอง ทั่วไป และตามกฎหมายเกี่ยวกับการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสมาคม
2. ข้าพเจ้าได้จัดบัญชี เอกสารหลักฐาน ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่มีทั้งหมด ให้ท่านตรวจสอบ ครบถ้วนแล้ว
3. งบการเงินไม่มีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งรวมถึงการละเว้นการแสดงผลการและ ข้อมูลต่างๆ
4. ไม่มีรายการผิดปกติหรือการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการกระทำของคณะกรรมการหรือพนักงาน ผู้ซึ่งมีหน้าที่สำคัญ เกี่ยวกับระบบบัญชีและระบบการควบคุมภายใน หรือรายการผิดปกติอื่นใดที่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการ เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน
5. สมาคมฯไม่ได้รับหนังสือแจ้งจากหน่วยราชการอันมีผลต่องบการเงิน เพราะมิได้ปฏิบัติตามข้อบังคับหรือ กฎหมาย ซึ่งรวมถึงการถูกเรียกชดเชยหรือถูกประเมินภาษีอากร หรือมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า ซึ่งควรจะได้นำมา พิจารณาในการเปิดเผยในงบการเงินหรือใช้เป็นหลักเกณฑ์ในการตั้งสำรองค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้น
6. ข้อตกลงกับสถาบันการเงินเกี่ยวกับภาระผูกพันเงินฝากหรือข้อจำกัดการใช้เงินกู้ ได้บันทึกไว้โดยถูกต้องตามที่ ควร หรือเปิดเผยไว้ในงบการเงินแล้ว
7. ไม่มีการละเว้นการบันทึกรายการบัญชี
8. สมาคมฯมีกรรมสิทธิ์โดยสมบูรณ์ในสินทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ไม่มีสิทธิยึดเหนี่ยวหรือจำนำหรือจำนอง หรือวาง ทรัพย์สินนั้นเป็นประกันหนี้ เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยในงบการเงิน
9. ไม่มีการละเมิดสัญญาและข้อผูกพันต่างๆอันอาจมีผลกระทบต่องบการเงิน
10. นับแต่วันสิ้นปี ไม่มีเหตุการณ์ใดเกิดขึ้น หรือไม่ปรากฏข้อเท็จจริงใด ที่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมี สาระสำคัญ ซึ่งต้องนำมาปรับปรุงงบการเงินหรือเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินอีก

ขอแสดงความนับถือ

(ดร.ทพ.สุรสิงห์ วิศรุตรัตน)

นายกสมาคมฯ