

บริษัท มนตรีสอบบัญชีและกฎหมาย จำกัด MONTREE AUDIT AND LAW CO., LTD.

รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายทะเบียนสหกรณ์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ต่องบการเงิน

คณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ คณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการ แสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของ ข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี และระเบียบนายทะเบียน สหกรณ์ ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณของผู้สอบบัญชีสหกรณ์ รวมถึง วางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการ แสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

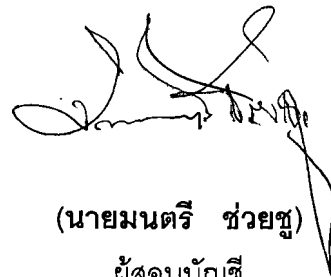
การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับ จำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการ ควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอของงบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของสหกรณ์ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็น ต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของสหกรณ์ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสม ของนโยบายการบัญชีที่คณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทาง บัญชีที่จัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ รวมทั้งการประเมินการนำเสนอของงบการเงินโดยรวม



ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์
ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้า
ส่วนภูมิภาค จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุด
วันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์



(นายมนตรี ช่วยชู)
ผู้สอบบัญชี

บริษัท มนตรีสอบบัญชีและกฎหมาย จำกัด

240/95 – 96 จรัญสนิทวงศ์ 28/7 บ้านช่างหล่อ บางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 มกราคม 2560

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (1)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

		<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>หมายเหตุ</u>	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	221,393,870.92	576,153,983.21
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	1,500,000,000.00	780,646,637.07
เงินลงทุนระยะสั้น	4	1,391,187,982.51	1,195,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	5	3,110,083,908.89	2,997,709,336.10
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	6	15,617,970.41	10,199,053.19
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	7	23,075,483.05	28,540,301.09
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ		118,136,701.10	98,255,564.09
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	3,396,382.58	1,213,487.65
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>6,382,892,299.46</u>	<u>5,687,718,362.40</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4	11,073,771,311.07	7,202,492,730.94
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	18,654,227,736.27	16,634,220,262.25
อุปกรณ์ - สุทธิ	9	3,707,298.88	3,141,192.43
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	2,779,324.12	2,816,988.12
ค่าปรับปรุงสำนักงานรอดัดจ่าย	11	3,620,754.44	1,356,541.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12	64,600.00	19,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>29,738,171,024.78</u>	<u>23,844,046,814.77</u>
รวมสินทรัพย์		<u>36,121,063,324.24</u>	<u>29,531,765,177.17</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (2)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

		<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>หมายเหตุ</u>	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
<u>หนี้สินและทุนของสหกรณ์</u>			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	13	4,780,000,000.00	2,010,000,000.00
เงินรับฝาก	14	14,490,145,960.54	12,366,690,513.09
ทุนเรือนหุ้นรอจ่ายคืน		48,493,779.00	40,579.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	15	37,572,832.02	23,193,075.71
รวมหนี้สินหมุนเวียน		19,356,212,571.56	14,399,924,167.80
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		22,654,570.00	20,355,085.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	16	14,202,810.57	5,066,610.57
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		36,857,380.57	25,421,695.57
รวมหนี้สิน		19,393,069,952.13	14,425,345,863.37

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

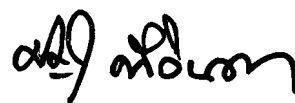
งบแสดงฐานะการเงิน (3)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

		ปี 2559	ปี 2558
	หมายเหตุ	บาท	บาท
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)		14,394,633,600.00	13,005,478,390.00
ทุนสำรอง		942,194,297.08	807,676,631.56
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ	17	183,199,307.37	153,120,883.65
กำไรสุทธิประจำปี		1,207,966,167.66	1,140,143,408.59
รวมทุนของสหกรณ์		16,727,993,372.11	15,106,419,313.80
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		36,121,063,324.24	29,531,765,177.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)



(นายบัญญัติ คำจินดา)

ประธานกรรมการ

(ลงชื่อ)



(นายธนชัย ร้อยศรี)

เลขานุการ

วันที่ 25 มกราคม 2560



สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (1)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ปี 2559		ปี 2558	
	บาท	%	บาท	%
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	1,270,608,230.71	72.61	1,254,510,088.37	76.24
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	48,417,570.08	2.77	34,691,099.76	2.11
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	430,794,064.77	24.62	356,203,312.12	21.65
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทน				
จากเงินลงทุน	1,749,819,865.56	100.00	1,645,404,500.25	100.00
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	432,778,436.23	24.73	395,139,205.71	24.01
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	62,547,320.97	3.58	67,841,098.25	4.12
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน	495,325,757.20	28.31	462,980,303.96	28.13
หัก				
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ				
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ (เกินความต้องการ)	0.00	0.00	(2,125,019.12)	(0.13)
รวมหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	0.00	0.00	(2,125,019.12)	(0.13)
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน - สุทธิ	1,254,494,108.36	71.69	1,184,549,215.41	72.00
บวก รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้ตามคำพิพากษา	35,301.64	0.00	0.00	0.00
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	51,260.00	0.00	39,240.00	0.00
รายได้ค่าธรรมเนียมถอนเงินฝาก	337,959.00	0.02	309,669.31	0.02
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	180,494.00	0.01	0.00	0.00
รายได้อื่น ๆ	222,313.13	0.01	120,405.71	0.00
รวมรายได้อื่น	827,327.77	0.05	469,315.02	0.02

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (2)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ปี 2559		ปี 2558	
	บาท	%	บาท	%
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่				
เงินเดือน ค่าจ้าง	16,931,823.91	0.97	15,122,975.94	0.92
ค่าล่วงเวลา	614,888.50	0.03	333,854.00	0.02
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	3,226,302.27	0.18	2,601,880.00	0.16
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	3,320.00	0.00	3,280.00	0.00
เงินสมทบประกันสังคม	372,976.00	0.02	336,855.00	0.02
ค่าชดเชยการเลิกจ้าง	1,000,000.00	0.06	1,000,000.00	0.06
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่	120,000.00	0.01	111,000.00	0.01
ค่ารักษาพยาบาล	638,539.75	0.04	543,328.25	0.03
ค่าเล่าเรียนบุตรเจ้าหน้าที่	94,576.75	0.00	97,728.00	0.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือเจ้าหน้าที่ประสบภัย	7,000.00	0.00	0.00	0.00
รวม	23,009,427.18	1.31	20,150,901.19	1.22
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
ค่าตอบแทนการใช้พื้นที่	495,156.86	0.03	327,488.40	0.02
ค่าบำรุงรักษาเครื่องและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	82,700.30	0.01	31,875.60	0.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สิน	327,911.54	0.02	42,302.20	0.00
ค่าบริการอินเทอร์เน็ตและเช่าพื้นที่โฮมเพจ	19,776.81	0.00	17,673.86	0.00
ค่าพัฒนาระบบบริหารจัดการ	271,344.88	0.02	118,630.00	0.02
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	576,676.59	0.03	576,676.59	0.04
ค่าพัฒนาภูมิทัศน์ตัดจ่าย	59,110.00	0.00	107,229.21	0.01
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์	1,153,514.35	0.07	1,172,734.33	0.07
สิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	37,664.00	0.00	169,980.20	0.01
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	0.00	0.00	2,330.37	0.00
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	44,513.20	0.00	38,157.20	0.00
รวม	3,068,368.53	0.18	2,605,077.96	0.16

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (3)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ปี 2559		ปี 2558	
	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก				
ค่าจัดสัมมนาสมาชิก	922,794.60	0.05	767,563.80	0.05
ค่าจัดประชุมอบรมสัมมนาตัวแทนสหกรณ์	970,979.80	0.05	1,066,441.41	0.06
ค่าจัดโครงการสัญจรพบปะสมาชิก	99,610.44	0.01	490,349.26	0.03
ค่าของสมนาคุณสมาชิก	186,017.13	0.01	267,703.30	0.02
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการออม	0.00	0.00	165,209.00	0.01
ค่าเบี้ยเลี้ยงและที่พัก	800.00	0.00	400.00	0.00
รวม	2,180,201.97	0.12	2,757,666.77	0.17
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น				
ค่าเบี้ยประชุม	652,600.00	0.04	521,800.00	0.03
ค่าใช้จ่ายในการประชุมใหญ่	9,173,729.50	0.52	9,009,987.38	0.55
ค่าตอบแทนหน่วยงานและเจ้าหน้าที่	2,419,600.00	0.14	2,366,850.00	0.14
ค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์	175,142.60	0.01	203,099.60	0.01
ค่าพิมพ์หนังสือรายงานกิจการ	249,907.25	0.01	247,266.00	0.02
ค่าถ่ายเอกสาร	118,687.92	0.01	64,836.43	0.00
ค่ายานพาหนะ	36,871.00	0.00	35,174.00	0.00
ค่าเช่ารถเอนกประสงค์	221,939.40	0.01	221,939.40	0.01
ค่ารับรอง	146,972.16	0.01	134,052.00	0.01
ค่าโทรศัพท์	248,326.14	0.01	236,866.57	0.01
ค่าประกันภัย	27,360.48	0.00	107,862.09	0.01
ค่าน้ำมันรถยนต์	41,572.00	0.00	49,700.00	0.00
ค่าไฟฟ้า	462,617.40	0.03	438,630.69	0.03
ค่าน้ำประปา	20,029.32	0.00	14,898.43	0.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินคดี	94,605.00	0.01	147,800.00	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจดจำนอง	30,515.00	0.00	48,649.00	0.00

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกำไรขาดทุน (4)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ปี 2559		ปี 2558	
	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น (ต่อ)				
ค่าของสมนาคุณ	121,500.00	0.01	83,500.00	0.01
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	115,000.00	0.01	115,000.00	0.01
ค่าอบรมสัมมนากรรมการและเจ้าหน้าที่	507,217.40	0.03	460,935.49	0.03
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	194,308.04	0.01	203,286.48	0.01
ค่าธรรมเนียมไปรษณีย์	573,275.00	0.03	546,530.00	0.03
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	996,582.65	0.06	787,658.54	0.05
ค่ากิจกรรมส่งเสริมสังคมและสิ่งแวดล้อม	200,000.00	0.01	287,880.24	0.02
ค่าใช้จ่ายสร้างเสริมเครือข่ายพันธมิตรใน กฟภ.	1,600.00	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการประเมินความพึงพอใจ	0.00	0.00	24,995.20	0.00
ค่าบริการฝากเอกสาร	107,461.17	0.01	106,966.83	0.01
ค่าจัดเก็บเอกสารระบบอิเล็กทรอนิกส์	300,000.00	0.02	118,715.16	0.01
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	0.00	0.00	40,945.72	0.00
ค่าใช้จ่ายทั่วไป	259,921.56	0.01	248,507.59	0.02
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ขาดสมาชิกภาพ	0.00	0.00	65,568.90	0.00
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี	1,896,484.86	0.11	2,125,019.12	0.13
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ตามคำพิพากษา				
(เกินความต้องการ)	(296,555.06)	(0.02)	296,555.06	0.02
รวม	19,097,270.79	1.09	19,361,475.92	1.18
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	47,355,268.47	2.71	44,875,121.84	2.73
กำไรสุทธิ	1,207,966,167.66	69.03	1,140,143,408.59	69.29

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกระแสเงินสด (1)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิ	1,207,966,167.66	1,140,143,408.59
รายการปรับปรุงเพื่อการระบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิ		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์	1,153,514.35	1,172,734.33
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(135,980.80)	38,157.20
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	0.00	2,330.37
สิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	37,664.00	169,980.20
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	576,676.59	576,676.59
ค่าพัฒนาภูมิทัศน์ตัดจ่าย	59,110.00	107,229.21
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้เงินกู้ (เกินความต้องการ)	0.00	(2,125,019.12)
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ขาดสมาชิกภาพ	0.00	65,568.90
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี	1,896,484.86	2,125,019.12
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ตามคำพิพากษา (เกินความต้องการ)	(296,555.06)	296,555.06
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	0.00	1,246,089.29
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	3,226,302.27	2,601,880.00
ค่าชดเชยการเลิกจ้าง	1,000,000.00	1,000,000.00
ส่วนเกินรับดอกเบี้ยหุ้นกู้	2,533,437.36	2,526,515.40
ดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สมาชิกค้างรับ	(23,075,483.05)	(28,540,301.09)
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้าตัดบัญชี	8,468.25	17,811.06
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	996,582.65	787,658.54
ดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	(3,033,678.42)	(552,823.88)

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกระแสเงินสด (2)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)		
ดอกเบี้ยเงินฝากประจำค้างรับ	(44,263.80)	(43,945.21)
ดอกเบี้ยตั๋วสัญญาใช้เงินค้างรับ	(5,347,945.21)	(819,726.02)
ดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ	(3,602,191.78)	(11,492,602.74)
ดอกเบี้ยหุ้นกู้ค้างรับ	(109,186,564.11)	(85,943,235.33)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,153,642.14	2,024,158.86
เงินประกันสังคมค้างจ่ายส่วนของนายจ้าง	0.00	30,191.00
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	3,312,986.23	967,999.96
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	4,966,941.78	4,217,654.75
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
 ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,086,165,315.91	1,030,599,965.04
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดรับจากเงินให้กู้แก่สหกรณ์	0.00	200,004,000.00
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉิน	(630,671,835.32)	(801,834,997.82)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉิน	761,126,297.39	745,441,993.43
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญ	(11,781,683,900.00)	(4,033,851,180.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้สามัญ	9,654,913,293.63	4,010,370,196.30
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	(217,390,366.65)	(57,034,200.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	74,009,062.06	21,428,347.13
เงินสดรับจากลูกหนี้ตามคำพิพากษา	296,555.06	0.00
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สมาชิกค้างรับ	28,540,301.09	24,794,262.84
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สหกรณ์ค้างรับ	0.00	28,767.69
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์สหกรณ์อื่นค้างรับ	552,823.88	185,449.96

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกระแสเงินสด (3)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
สินทรัพย์ดำเนินงาน (ต่อ)		
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	(12,573.49)	(8,468.25)
เงินสดจ่ายค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	(701,442.70)	(936,506.69)
เงินสดจ่ายเงินรอเรียกเก็บ	(36,178.80)	0.00
เงินสดรับจากเงินรอเรียกเก็บ	52,461.04	7,988.00
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากประจำค้างรับ	43,945.21	43,835.62
เงินสดรับจากดอกเบี้ยตั๋วสัญญาใช้เงินค้างรับ	819,726.02	12,461,643.84
เงินสดรับจากดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ	11,492,602.74	6,575,342.48
เงินสดรับจากดอกเบี้ยหุ้นกู้ค้างรับ	85,943,235.33	69,870,169.58
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดรับจากเงินรอตรวจสอบ	2,627,427.49	49,163.68
เงินสดจ่ายเงินรอตรวจสอบ	(2,548,105.20)	(1,587,516.04)
เงินสดจ่ายค่าให้จ่ายค้างจ่าย	(2,024,158.86)	(1,942,475.04)
เงินสดรับจากภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	1,044,763.75	33,789.42
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	(1,020,179.20)	(41,536.63)
เงินสดรับจากเงินประกันสังคมค้างจ่ายส่วนของลูกจ้าง	807,192.00	30,191.00
เงินสดจ่ายเงินประกันสังคมค้างจ่าย	(806,048.00)	(52,126.00)
เงินสดรับจากเงินรอจ่ายคืน	283,409,142.59	1,844,990.24
เงินสดจ่ายเงินรอจ่ายคืน	(276,308,680.37)	(1,865,742.35)
เงินสดรับจากเงินประกันกลุ่มรอนำส่ง	114,825,208.39	11,655,304.53
เงินสดจ่ายเงินประกันกลุ่มรอนำส่ง	(112,690,888.51)	(11,162,367.78)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	(967,999.96)	(992,701.37)

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกระแสเงินสด (4)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
หนี้สินดำเนินงาน (ต่อ)		
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	(4,217,654.75)	(4,825,574.15)
เงินสดจ่ายสำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	(926,817.27)	0.00
เงินสดรับจากเงินประกันผลงานรอจ่ายคืน	8,992,800.00	20,061.50
เงินสดจ่ายเงินประกันผลงานรอจ่ายคืน	(856,600.00)	(51,903.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(917,201,275.50)	1,219,258,167.16
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อตั๋วสัญญาใช้เงิน	(1,000,000,000.00)	(400,000,000.00)
เงินสดรับจากการไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	400,000,000.00	300,000,000.00
เงินสดจ่ายซื้อพันธบัตรรัฐบาล	(400,000,000.00)	(200,000,000.00)
เงินสดรับจากการไถ่ถอนพันธบัตรรัฐบาล	800,000,000.00	0.00
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นกู้	(5,280,000,000.00)	(1,560,000,000.00)
เงินสดรับจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	1,410,000,000.00	20,000,000.00
เงินสดจ่ายซื้อครุภัณฑ์	(1,786,497.00)	(751,899.68)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	202,857.00	18,084.24
เงินสดจ่ายค่าปรับปรุงสำนักงานรอตัดจ่าย	(2,900,000.00)	(105,680.00)
เงินสดจ่ายค่าพัฒนาปรับปรุงภูมิทัศน์รอตัดจ่าย	0.00	(295,550.00)
เงินสดรับจากเงินมัดจำ	1,151,788.14	0.00
เงินสดจ่ายเงินมัดจำ	(1,197,288.14)	(600.00)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(4,074,529,140.00)	(1,841,135,645.44)

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

งบกระแสเงินสด (5)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากเงินรับฝาก	6,215,582,699.00	5,375,011,650.24
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(4,092,127,251.55)	(4,312,243,105.93)
เงินสดรับจากตัวสัญญาใช้เงิน	35,085,000,000.00	30,520,000,000.00
เงินสดจ่ายชำระตัวสัญญาใช้เงิน	(32,315,000,000.00)	(30,650,000,000.00)
เงินสดจ่ายเงินเฉลี่ยคืน	(185,202,607.75)	(181,285,706.04)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(760,124,302.54)	(697,656,615.82)
เงินสดรับจากทุนเรือนหุ้น	1,670,800,166.00	1,306,555,779.56
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(233,191,756.00)	(190,810,679.56)
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(49,000.00)	(40,000.00)
เงินสดรับจากกองทุนเพื่อส่งเสริมสร้างเสถียรภาพของสหกรณ์	746,487.78	20,360.00
เงินสดจ่ายกองทุนเพื่อส่งเสริมสร้างเสถียรภาพของสหกรณ์	(4,506,064.06)	0.00
เงินสดจ่ายทุนอุดหนุนเพื่อการศึกษา	(3,782,000.00)	(3,999,000.00)
เงินสดจ่ายทุนสงเคราะห์สมาชิก	(5,785,000.00)	(4,729,000.00)
เงินสดจ่ายทุนสวัสดิการบำนาญสมาชิก	(3,786,000.00)	(3,168,000.00)
เงินสดจ่ายทุนสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	(6,950,000.00)	(6,600,000.00)
เงินสดจ่ายทุนสวัสดิการสงเคราะห์ทายาทใหม่	(110,000.00)	(99,500.00)
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย	(10,000.00)	(10,000.00)
เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(5,181,704.74)	(4,879,771.65)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	5,356,323,666.14	1,146,066,410.80
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น	364,593,250.64	524,188,932.52
เงินสด ณ วันต้นปี	1,356,800,620.28	832,611,687.76
เงินสด ณ วันสิ้นปี	1,721,393,870.92	1,356,800,620.28

สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง
- เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากสหกรณ์อื่นทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคารและเงินฝากสหกรณ์อื่นที่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนี้สินด้วย
- ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงในอัตราที่นายทะเบียนสหกรณ์กำหนด ยกเว้นเครื่องไอแพดมินิ (Ipad mini) สหกรณ์คำนวณค่าเสื่อมราคาโดยวิธีผลรวมจำนวนปี (Sum of the Years Digits Method)
- สิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์ ตัดจ่ายตามระยะเวลาของอายุการใช้งาน 5 ปี
- ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี ตัดจ่ายเป็นรายปีตามระยะเวลา 5 ปี
- สหกรณ์ตีราคาวัสดุคงเหลือ / ของใช้สิ้นเปลืองคงเหลือตามราคาทุน
- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับสินทรัพย์รายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้ การต่อเติมหรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์รายใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์
- สหกรณ์ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยการจัดชั้นคุณภาพลูกหนี้เงินกู้และการเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ พ.ศ. 2544 ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการชุดที่ 20 ครั้งที่ 17/2559 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2560 และขอให้เข้าใจว่าเป็นเพียงประมาณการทางบัญชีเท่านั้น ยังมิได้มีการสูญจริงหรือทำให้สิทธิเรียกร้องตามกฎหมายของสหกรณ์ด้อยไปแต่อย่างใด
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์ระงับการรับรู้รายได้ที่เกิดจากดอกเบี้ยเงินกู้ของลูกหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง 357,496.37 บาท ซึ่งหากสหกรณ์รับรู้ดอกเบี้ยเงินกู้ของลูกหนี้ดังกล่าวแล้ว จะทำให้สหกรณ์มีกำไรสุทธิประจำปีเป็นจำนวน 1,208,323,664.03 บาท
- เงินลงทุนระยะสั้น / เงินลงทุนระยะยาว ที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด
- สหกรณ์บันทึกบัญชีด้วยราคาทุน สำหรับเงินลงทุนระยะสั้น / เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นตราสารหนี้ที่กิจการซื้อไว้โดยมีความตั้งใจจะถือจนครบกำหนดไถ่ถอน สหกรณ์บันทึกบัญชีด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินสด	948,000.00	412,000.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	1,241,530.05	4,411,245.87
ออมทรัพย์	114,074,340.87	470,200,737.34
ประจำ	100,130,000.00	100,130,000.00
บัตรเงินฝาก	5,000,000.00	1,000,000.00
รวม	<u>221,393,870.92</u>	<u>576,153,983.21</u>

ข้อมูลพันธ

เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภทเงินฝากประจำ บัญชีเลขที่ 073-2-02025-5 จำนวน 130,000.00 บาท สหกรณ์ได้นำไปค้ำประกันตามสัญญาเช่าพื้นที่บริเวณสำนักงานใหญ่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย

	<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2558</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	900,000,000.00	600,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานการไฟฟ้า		
เขต 2 พิษณุโลก (2521) จำกัด	0.00	20,646,637.07
สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานธนาคารออมสิน จำกัด	0.00	100,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์การประปาส่วนภูมิภาค จำกัด	0.00	60,000,000.00
สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพิจิตร จำกัด	600,000,000.00	0.00
รวม	<u>1,500,000,000.00</u>	<u>780,646,637.07</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินฝากสหกรณ์อื่นข้างต้น แยกเป็นเงินฝากประเภทออมทรัพย์จำนวน 600,000,000.00 บาท และเงินฝากประเภทประจำจำนวน 900,000,000.00 บาท

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
	ตัดจำหน่าย	ตัดจำหน่าย
<u>เงินลงทุนระยะสั้น</u>		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด		
พันธบัตรออมทรัพย์ธนาคารแห่งประเทศไทย	0.00	400,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ปตท.	0.00	100,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. พุกงา เรียวเอสเตท	30,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	80,000,000.00	195,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. การบินไทย	120,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. เหมราชพัฒนาที่ดิน	161,187,982.51	0.00
รวม	391,187,982.51	795,000,000.00
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
ตัวสัญญาใช้เงินชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	1,000,000,000.00	400,000,000.00
รวม	1,000,000,000.00	400,000,000.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	1,391,187,982.51	1,195,000,000.00
<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>		
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด		
พันธบัตรออมทรัพย์ธนาคารแห่งประเทศไทย	200,000,000.00	200,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ปตท.	445,000,000.00	445,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	820,000,000.00	820,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. พุกงา เรียวเอสเตท	0.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น	100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. การบินไทย	600,000,000.00	720,000,000.00

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
	<u>ตัดจำหน่าย</u>	<u>ตัดจำหน่าย</u>
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด (ต่อ)		
หุ้นกู้ บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย	260,000,000.00	140,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. เหมราชพัฒนาที่ดิน	0.00	163,351,174.39
หุ้นกู้ บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	901,771,311.07	902,141,556.55
หุ้นกู้ บมจ. เอเชียัน พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง	70,000,000.00	70,000,000.00
หุ้นกู้ บจก. น้ำตาลมิตรผล	70,000,000.00	70,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. บ้านปู	100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. อยุรยา แคปปิตอล ออโต้ ลิส	155,000,000.00	155,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ทูมธนาชาติ	330,000,000.00	330,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ซีพี ออลล์	1,905,000,000.00	1,905,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ไทยคม	70,000,000.00	70,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	140,000,000.00	140,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ไออาร์พีซี	150,000,000.00	150,000,000.00
หุ้นกู้ บจก. แอดวานซ์ไวร์เลส เน็ตเวิร์ค	237,000,000.00	237,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. บางจากปิโตรเลียม	90,000,000.00	90,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ไทยออยล์	60,000,000.00	60,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ช.การช่าง	945,000,000.00	140,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. โกลว์ พลังงาน	30,000,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ. ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	250,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น	500,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. ศรีตรังแอมโกลอินดัสทรี	500,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. เบอร์ลี่ยุคเกอร์	560,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	450,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. บัตรกรุงไทย	500,000,000.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	500,000,000.00	0.00
รวม	11,038,771,311.07	7,167,492,730.94

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
	ราคาทุน	ราคาทุน
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	35,000,000.00	35,000,000.00
รวม	35,000,000.00	35,000,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	11,073,771,311.07	7,202,492,730.94
รวมเงินลงทุน	12,464,959,293.58	8,397,492,730.94

เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด สหกรณ์ตั้งใจที่จะถือจนครบกำหนด

การลงทุนเป็นไปตามพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. 2542 มาตรา 62 และประกาศคณะกรรมการพัฒนาการสหกรณ์แห่งชาติ เรื่อง ข้อกำหนดการฝากหรือลงทุนอย่างอื่นของสหกรณ์

เงินลงทุนในหุ้นกู้ บมจ. เหมราชพัฒนาที่ดิน และหุ้นกู้ บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น เดิมมี Credit Rating เท่ากับ A- ปัจจุบันได้ถูกลด Credit Rating เหลือ BBB+ ซึ่งสหกรณ์ได้เฝ้าติดตามอย่างใกล้ชิด

5. **เงินให้กู้ยืม** ประกอบด้วย

	ปี 2559		ปี 2558	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉิน	194,702,279.79	0.00	437,714,552.47	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	2,769,624,543.61	18,390,319,617.74	2,547,943,386.61	16,491,753,756.64
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	145,757,085.49	263,908,118.53	12,051,397.02	142,466,505.61
รวม	3,110,083,908.89	18,654,227,736.27	2,997,709,336.10	16,634,220,262.25

6. ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
ลูกหนี้ขาดสมาชิกภาพ	17,580,024.17	10,264,622.09
ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี	2,125,019.12	2,125,019.12
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	0.00	296,555.06
รวม	19,705,043.29	12,686,196.27
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(4,087,072.88)	(2,487,143.08)
ลูกหนี้ระยะสั้น - สุทธิ	15,617,970.41	10,199,053.19

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ แยกเป็นค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ขาดสมาชิกภาพ จำนวน 1,962,053.76 บาท และค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี จำนวน 2,125,019.12 บาท

7. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
ดอกเบี้ยค้างรับ - เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉิน	380,586.78	574,785.98
ดอกเบี้ยค้างรับ - เงินกู้สามัญ	22,599,378.79	27,809,830.78
ดอกเบี้ยค้างรับ - เงินกู้พิเศษ	95,517.48	155,684.33
รวม	23,075,483.05	28,540,301.09

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	12,573.49	8,468.25
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	294,252.10	589,392.05
เงินรอเรียกเก็บ	2,576.02	18,858.26
โบนัสเจ้าหน้าที่ตลาดเคลื่อน	9,038.75	0.00
ดอกเบี้ยค้างรับ - เงินฝากสหกรณ์อื่น	3,033,678.42	552,823.88
ดอกเบี้ยค้างรับ - เงินฝากธนาคาร	44,263.80	43,945.21
รวม	3,396,382.58	1,213,487.65

9. อุปกรณ์ - สุกติ ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
ครุภัณฑ์	7,782,899.46	7,464,737.46
ยานพาหนะ	1,321,935.00	1,026,800.00
รวม	9,104,834.46	8,491,537.46
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(5,397,535.58)	(5,350,345.03)
อุปกรณ์ - สุกติ	3,707,298.88	3,141,192.43

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ค่าเสื่อมราคาสะสม แยกเป็นค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ จำนวน 5,344,658.18 บาท และค่าเสื่อมราคาสะสม - ยานพาหนะ จำนวน 52,877.40 บาท

10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
สิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์	104,324.12	141,988.12
ระบบโปรแกรม Web Application ระหว่างติดตั้ง	2,675,000.00	2,675,000.00
รวม	2,779,324.12	2,816,988.12

11. ค่าปรับปรุงสำนักงานรอตัดจ่าย ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
ค่าปรับปรุงสำนักงานรอตัดจ่าย	3,385,448.06	1,062,124.65
ค่าพัฒนาภูมิทัศน์รอตัดจ่าย	235,306.38	294,416.38
รวม	3,620,754.44	1,356,541.03

12. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
เงินมัดจำ	54,600.00	9,100.00
เงินประกัน	10,000.00	10,000.00
รวม	64,600.00	19,100.00

13. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
ตัวสัญญาใช้เงิน	4,780,000,000.00	2,010,000,000.00
รวม	4,780,000,000.00	2,010,000,000.00

ในปี 2559 สหกรณ์มีเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นโดยการออกตัวสัญญาใช้เงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร

- ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 20,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ย MOR- MOR+1 โดยมีคณะกรรมการดำเนินการทั้งคณะเป็นผู้ค้ำประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ไม่มียอดคงเหลือ

เงินกู้ยืมระยะสั้นโดยการออกตัวสัญญาใช้เงิน

- ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 1,587,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.15 ต่อปี โดยมีหุ้นกู้ จำนวน 1,400,000,000.00 บาท เป็นหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงเหลือ 1,030,000,000.00 บาท

- ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) วงเงิน 2,000,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.15 ต่อปี โดยมีหุ้นกู้ จำนวน 1,932,000,000.00 บาท เป็นหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงเหลือ 1,850,000,000.00 บาท

- ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) วงเงิน 1,185,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.55 ต่อปี โดยมีหุ้นกู้ จำนวน 1,185,000,000.00 บาท เป็นหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงเหลือ 300,000,000.00 บาท

- ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 1,950,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.15 - 2.30 ต่อปี โดยมีหุ้นกู้ จำนวน 2,155,000,000.00 บาท เป็นหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดคงเหลือ 1,600,000,000.00 บาท

14. เงินรับฝาก ประกอบด้วย

	ปี 2559	ปี 2558
	บาท	บาท
เงินรับฝากออมทรัพย์	230,378,032.65	161,123,576.58
เงินรับฝากออมทรัพย์เพิ่มพูน	29,023,751.71	17,964,956.26
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	9,415,790,461.32	8,282,949,618.04
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ - กองทุนเพื่อส่งเสริมสร้างเสถียรภาพของสหกรณ์	0.00	38,298,715.00
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ - สุขเกษียณ	4,814,953,714.86	3,866,353,647.21
รวม	14,490,145,960.54	12,366,690,513.09

15. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2559 บาท	ปี 2558 บาท
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	4,966,941.78	4,217,654.75
ดอกเบี้ยตั๋วสัญญาใช้เงินค้างจ่าย	3,312,986.23	967,999.96
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	1,415,212.49	599,045.70
เงินรอตรวจสอบ	1,137,309.47	1,057,987.18
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	58,373.97	33,789.42
เงินประกันสังคมค้างจ่าย	61,526.00	60,382.00
ค่าเบี้ยประกันกลุ่มร่อนนำส่ง	13,789,624.41	11,655,304.53
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,153,642.14	2,024,158.86
เงินรอจ่ายคืน	9,550,882.95	2,450,420.73
เงินรอจ่ายคืนค่าเบี้ยประกันชีวิต	126,332.58	126,332.58
รวม	37,572,832.02	23,193,075.71

16. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2559 บาท	ปี 2558 บาท
สำรองเงินชดเชยการเลิกจ้างตามกฎหมายแรงงาน	5,967,920.00	4,967,920.00
เงินประกันผลงาน	8,234,890.57	98,690.57
รวม	14,202,810.57	5,066,610.57

17. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ ประกอบด้วย

	ปี 2559 บาท	ปี 2558 บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	638,000.00	587,000.00
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	84,066,020.62	74,066,020.62
ทุนเพื่อจัดตั้งสำนักงาน	54,800,000.00	44,800,000.00
ทุนเพื่อเสริมสร้างเสถียรภาพของสหกรณ์	0.00	12,325,884.25
ทุนช่วยเหลือผู้ค้าประกัน	8,566,307.97	0.00
ทุนอุดหนุนเพื่อการศึกษา	222,900.00	4,900.00
ทุนสวัสดิการสงเคราะห์สมาชิก	15,216,578.78	11,001,578.78
ทุนสวัสดิการบำเหน็จสมาชิก	9,764,000.00	3,550,000.00
ทุนสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	9,600,000.00	6,550,000.00
ทุนสวัสดิการสงเคราะห์ทายาทใหม่	325,500.00	235,500.00
รวม	183,199,307.37	153,120,883.65

18. การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องของสหกรณ์

สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่อง ณ วันสิ้นปี เป็นไปตามกฎกระทรวง ว่าด้วยการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่อง พ.ศ. 2550 ซึ่งกำหนดให้สหกรณ์ดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งของยอดเงินฝากทั้งหมด