



รายงานการเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๐
ของกรมศิลปากร

กลุ่มบัญชี กองคลัง

กรมปศุสัตว์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,301,062,331.34	203,426,975.50
ลูกหนี้ระยะสั้น	6	18,638,011.32	10,443,903.97
วัสดุคงเหลือ	7	135,496,986.12	174,595,708.84
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,455,197,328.78	388,466,588.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้ระยะยาว	9	1,957,002.36	1,696,416.63
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	10	86,846,000.00	21,456,000.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	11	1,655,664,989.41	1,525,098,218.30
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	20,122,781.15	22,087,047.36
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	(155,800.00)	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,764,434,972.92	1,570,337,682.29
รวมสินทรัพย์		3,219,632,301.70	1,958,804,270.60

กรมปศุสัตว์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	2560	2559
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	14	60,898,874.16	68,469,727.41
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะสั้น	15	26,059,480.95	26,059,480.95
เงินรับฝากระยะสั้น	16	1,002,060,706.35	105,397,120.84
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	17	(1,600.00)	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,089,017,461.46</u>	<u>199,926,329.20</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะยาว		-	-
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	18	47,623,827.11	33,820,669.07
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว	19	7,540,000.00	7,545,000.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	20	96,973,002.36	35,482,416.63
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>152,136,829.47</u>	<u>76,848,085.70</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,241,154,290.93</u>	<u>276,774,414.90</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
ทุน		2,086,490,978.28	2,086,490,978.28
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		(108,012,967.51)	(404,461,122.58)
องค์ประกอบอื่นของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		-	-
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>1,978,478,010.77</u>	<u>1,682,029,855.70</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรมปศุสัตว์
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	2560	2559
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	23	7,081,877,618.16	7,410,778,928.45
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	24	6,674,699.21	4,473,090.88
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	25	24,989,814.59	29,620,451.96
รายได้อื่น	26	207,865,609.52	23,497,430.44
รวมรายได้		7,321,407,741.48	7,468,369,901.73
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	27	3,742,530,711.77	3,728,222,621.85
ค่าบำเหน็จบำนาญ	28	776,794,565.92	711,946,240.93
ค่าตอบแทน	29	15,669,604.00	3,522,112.50
ค่าใช้สอย	30	780,595,380.75	809,270,682.95
ค่าวัสดุ	31	1,034,738,748.23	1,480,267,896.90
ค่าสาธารณูปโภค	32	120,007,655.01	121,698,290.30
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	33	424,290,115.72	341,940,742.99
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	34	118,881,835.01	46,003,282.10
ค่าใช้จ่ายอื่น	35	3,586,572.72	5,879,285.04
รวมค่าใช้จ่าย		7,017,095,189.13	7,248,751,155.56
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		304,312,552.35	219,618,746.17
ต้นทุนทางการเงิน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		304,312,552.35	219,618,746.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรมปศุสัตว์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

				(หน่วย:บาท)
หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	องค์ประกอบอื่นของ สินทรัพย์สุทธิ/ส่วน	รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 ตามที่รายงานไว้เดิม	(2,086,490,978.28)	638,925,665.43	-	(1,447,565,312.85)
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	-	(14,845,796.68)	-	14,845,796.68
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 หลังการปรับปรุง	(2,086,490,978.28)	624,079,868.75	-	(1,462,411,109.53)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2559	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	-	-	-	-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	- 219,618,746.17	-	- 219,618,746.17
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	(2,086,490,978.28)	404,461,122.58	-	(1,682,029,855.70)

กรมปศุสัตว์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

				(หน่วย:บาท)
หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	องค์ประกอบอื่นของ สินทรัพย์สุทธิ/ส่วน	รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ตามที่รายงานไว้เดิม	(2,086,490,978.28)	404,461,122.58	-	(1,682,029,855.70)
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	-	7,864,397.28	-	7,864,397.28
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 หลังการปรับปรุง	(2,086,490,978.28)	412,325,519.86	-	(1,674,165,458.42)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2559	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	-	-	-	-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	(304,312,552.35)	-	(304,312,552.35)
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	(2,086,490,978.28)	108,012,967.51	-	(1,978,478,010.77)

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : พัฒนาศักยภาพภาครัฐ					
งบบุคลากร	3,327,559,586.95	-	-	3,327,454,642.81	104,944.14
งบดำเนินงาน	97,076,800.00	-	-	96,276,941.98	799,858.02
งบลงทุน	-	-	-	-	-
งบอุดหนุน	-	-	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-
รวม	3,424,636,386.95	-	-	3,423,731,584.79	904,802.16

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : พื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	1,343,893,551.00		41,613,186.45	1,299,054,960.33	3,225,404.22
งบลงทุน	228,875,179.00		2,156,700.00	226,425,678.99	292,800.01
งบอุดหนุน	17,651,635.00			16,449,195.08	1,202,439.92
งบรายจ่ายอื่น	6,276,400.00			5,128,158.49	1,148,241.51
รวม	1,596,696,765.00	-	43,769,886.45	1,547,057,992.89	5,868,885.66

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : ยุทธศาสตร์พัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน และเสริมสร้างความเข้มแข็งของเกษตรกรอย่างเป็นระบบ					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	71,790,750.00		212,500.00	71,435,671.37	142,578.63
งบลงทุน	32,425,500.00			32,339,249.00	86,251.00
งบอุดหนุน	22,786,000.00			21,755,106.15	1,030,893.85
งบรายจ่ายอื่น	200,000.00			200,000.00	-
รวม	127,202,250.00	-	212,500.00	125,730,026.52	1,259,723.48

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : ยุทธศาสตร์ส่งเสริมภาพการผลิต การสร้างมูลค่าสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	371,720,670.00		12,409,309.73	356,314,950.29	2,996,409.98
งบลงทุน	176,827,930.00		1,395,000.00	174,965,813.65	467,116.35
งบอุดหนุน	13,228,000.00	700,000.00		12,528,000.00	-
งบรายจ่ายอื่น	8,108,400.00			6,832,073.97	1,276,326.03
รวม	569,885,000.00	700,000.00	13,804,309.73	550,640,837.91	4,739,852.36

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการการพัฒนาพื้นที่เขตเศรษฐกิจพิเศษ					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน					-
งบลงทุน	111,188,500.00			110,097,848.00	1,090,652.00
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	111,188,500.00	-	-	110,097,848.00	1,090,652.00

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการพัฒนาศูนย์ธุรกิจดิจิทัล					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	14,981,900.00			14,304,534.69	677,365.31
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	14,981,900.00	-	-	14,304,534.69	677,365.31

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการส่งเสริมการวิจัยและพัฒนา					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	36,375,000.00		1,100,000.00	34,782,686.80	492,313.20
งบลงทุน	3,906,000.00			3,884,675.00	21,325.00
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	40,281,000.00	-	1,100,000.00	38,667,361.80	513,638.20

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการพัฒนาศูนย์ธุรกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	2,621,500.00			2,550,057.05	71,442.95
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	2,621,500.00	-	-	2,550,057.05	71,442.95

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการจัดการปัญหาที่ดินทำกิน					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	2,464,700.00			2,397,192.50	67,507.50
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน	7,230,000.00			4,164,480.00	3,065,520.00
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	9,694,700.00	-	-	6,561,672.50	3,133,027.50

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการพัฒนาดินและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	4,144,800.00			4,142,981.47	1,818.53
งบลงทุน	4,379,200.00			4,327,744.00	51,456.00
งบอุดหนุน	2,800,000.00			2,696,000.00	104,000.00
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	11,324,000.00	-	-	11,166,725.47	157,274.53

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหามลพิษทางอากาศในภาคใต้					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	17,403,200.00			17,402,467.09	732.91
งบลงทุน	95,000.00			95,000.00	-
งบอุดหนุน	20,202,000.00			20,202,000.00	-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	37,700,200.00	-	-	37,699,467.09	732.91

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บูรณาการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับเศรษฐกิจภายในประเทศ					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	7,306,300.00			7,194,627.86	111,672.14
งบลงทุน	3,060,500.00			3,044,304.00	16,196.00
งบอุดหนุน	1,525,200.00			1,525,200.00	-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	11,892,000.00	-	-	11,764,131.86	127,868.14

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบเบิกแทนกัน : แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	130,000.00			130,000.00	-
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	130,000.00	-	-	130,000.00	-

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบเบิกแทนกัน : แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน และเสริมสร้างความเข้มแข็งของเกษตรกรอย่าง เป็นระบบ					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	25,500.00			25,500.00	-
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น	300,000.00			182,290.04	117,709.96
รวม	325,500.00	-	-	207,790.04	117,709.96

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบเบิกแทนกัน : แผนงานพื้นฐานด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	1,800,000.00			1,799,934.85	65.15
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	1,800,000.00	-	-	1,799,934.85	65.15

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบกลาง : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโครงการศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอคำชะอี จังหวัดเลย					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	1,010,700.00			1,010,685.93	14.07
งบลงทุน	1,907,000.00			1,907,000.00	-
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	2,917,700.00	-	-	2,917,685.93	14.07

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบกลาง : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโครงการศูนย์บริการการพัฒนาปลวกแดงพระราชดำริ อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	193,890.00			193,890.00	-
งบลงทุน	213,872.00			213,864.00	8.00
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	407,762.00	-	-	407,754.00	8.00

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบกลาง : ค่าใช้จ่ายส่งเสริมและสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจภายในประเทศ โครงการโคบาลบูรพา					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน					-
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน	967,642,500.00		747,500,000.00		220,142,500.00
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	967,642,500.00	-	747,500,000.00	-	220,142,500.00

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบกลาง : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าลูกเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารี					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน					-
งบลงทุน	5,840,000.00				5,840,000.00
งบอุดหนุน					-
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	5,840,000.00	-	-	-	5,840,000.00

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบกลาง : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการส่งเสริมการใช้ยางพาราในหน่วยงานภาครัฐ ปี 2560					
งบบุคลากร					-
งบดำเนินงาน	2,500,000.00				2,500,000.00
งบลงทุน					-
งบอุดหนุน	111,814,500.00				111,814,500.00
งบรายจ่ายอื่น					-
รวม	114,314,500.00	-	-	-	114,314,500.00

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินกู้ไว้เบิกเหลื่อมปี ก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : สร้างอาชีพและรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืนแก่เกษตรกรและผู้มีรายได้น้อย			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	1,752,924.00	1,587,200.00	165,724.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน	1,298,065.00		1,298,065.00
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	3,050,989.00	1,587,200.00	1,463,789.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : พัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัล			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	2,996,444.50	1,738,295.50	1,258,149.00
งบลงทุน	2,925,000.00		2,925,000.00
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	5,921,444.50	1,738,295.50	4,183,149.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : พัฒนาระบบบริหารจัดการขนส่งสินค้าและบริการของประเทศ			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน			-
งบลงทุน	12,684,078.90	5,970,739.45	6,713,339.45
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	12,684,078.90	5,970,739.45	6,713,339.45

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินกู้ไว้เบิกเหลื่อมปี ก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : แก้ไขปัญหาและพัฒนาจังหวัดชายแดนภาคใต้			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	8,877.00		8,877.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน	586,000.00		586,000.00
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	594,877.00	-	594,877.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : ส่งเสริมบทบาทและการใช้โอกาสในการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	390,894.00	249,800.00	141,094.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น	131,000.00		131,000.00
รวม	521,894.00	249,800.00	272,094.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : ส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิต การสร้างมูลค่าเพิ่มภาคการเกษตร และการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่เกษตรกรอย่างเป็นระบบ			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	63,517,570.02	54,299,654.02	9,217,916.00
งบลงทุน	5,444,501.00	5,444,501.00	-
งบอุดหนุน	978,262.00		978,262.00
งบรายจ่ายอื่น	1,492,920.00		1,492,920.00
รวม	71,433,253.02	59,744,155.02	11,689,098.00

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินกู้ไว้เบิกเหลื่อมปี ก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : ส่งเสริมสินค้าการเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	10,206,094.84	8,587,330.84	1,618,764.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น	2,756,000.00		2,756,000.00
รวม	12,962,094.84	8,587,330.84	4,374,764.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : พัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	7,100.00		7,100.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	7,100.00	-	7,100.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : รักษาความมั่นคงของฐานทรัพยากรธรรมชาติและแก้ปัญหาที่ดินทำกิน			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	216,870.00		216,870.00
งบลงทุน	1,515,890.00		1,515,890.00
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	1,732,760.00	-	1,732,760.00

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปี ก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : บริหารจัดการขยะและสิ่งแวดล้อม			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	82,465.00		82,465.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน	2,050,000.00		2,050,000.00
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	2,132,465.00	-	2,132,465.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงาน : ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนา			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน	141,000.00		141,000.00
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น			-
รวม	141,000.00	-	141,000.00

รายการ	กันไว้เบิกเหลื่อมปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
งบกลาง : ค่าใช้จ่ายโครงการปรับเปลี่ยนพื้นที่ทำนาไม่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพปศุสัตว์			
งบบุคลากร			-
งบดำเนินงาน			-
งบลงทุน			-
งบอุดหนุน			-
งบรายจ่ายอื่น	12,619,102.80		12,619,102.80
รวม	12,619,102.80	-	12,619,102.80

กรมปศุสัตว์
รายงานรายได้แผ่นดิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

		(หน่วย:บาท)	
	หมายเหตุ	2560	2559
รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ			
	รายได้แผ่นดิน-ภาษี	-	-
	รายได้แผ่นดิน-นอกจากภาษี	621,507,012.38	555,116,905.35
รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ		621,507,012.38	555,116,905.35
หัก	รายได้แผ่นดินถอนคืนจากคลัง	4,027.00	156,900.00
	รายได้แผ่นดินจัดสรรตามกฎหมาย	-	-
รายได้แผ่นดินจัดเก็บสุทธิ		621,502,985.38	554,960,005.35
	รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	621,502,985.38	554,960,005.35
รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง		-	-
ปรับ	รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	-	-
รายการรายได้แผ่นดินสุทธิ		-	-

รายได้แผ่นดิน-ภาษี

	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
รายได้ภาษีทางตรง		
ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-
ภาษีเงินได้ปิโตรเลียม	-	-
ภาษีเงินได้อื่น	-	-
รวม รายได้ภาษีทางตรง	-	-
รายได้ภาษีทางอ้อม		
ภาษีการขายทั่วไป		
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	-	-
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	-	-
อากรแสตมป์	-	-
ภาษีการขายทั่วไปอื่น	-	-
รวม รายได้ภาษีการขายทั่วไป	-	-
ภาษีขายเฉพาะ		
ภาษีสรรพสามิต	-	-
ภาษีบริการเฉพาะ	-	-
รวม รายได้ภาษีขายเฉพาะ	-	-
อากรขาเข้าและอากรขาออก		
อากรขาเข้า	-	-
อากรขาออก	-	-
ค่าธรรมเนียมและค่าปรับ	-	-
รวม รายได้อากรขาเข้าและอากรขาออก	-	-
รวม รายได้ภาษีทางอ้อม	-	-
รายได้ภาษีอื่น		
ภาษีลักษณะอนุญาติ	-	-
ภาษีทรัพยากรธรรมชาติ	-	-
ภาษีลักษณะอื่น	-	-
รวม รายได้ภาษีอื่น	-	-
รวม รายได้แผ่นดิน-ภาษี	-	-

รายได้แผ่นดิน-นอกจากภาษี

	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	601,945,094.35	539,675,705.26
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	61,958.35	90,881.74
รายได้อื่น	19,499,959.68	15,350,318.35
รวม รายได้แผ่นดิน-นอกจากภาษี	621,507,012.38	555,116,905.35

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

กรมปศุสัตว์เป็นส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ มีหน้าที่ความรับผิดชอบหลักเกี่ยวกับการกำหนดทิศทางและนโยบาย การควบคุม การกำกับ การส่งเสริม การวิจัย การถ่ายทอดเทคโนโลยี และการพัฒนาเทคโนโลยีเกี่ยวกับการปศุสัตว์รวมทั้งบริหารจัดการทรัพยากรพันธุกรรมและความหลากหลายทางชีวภาพด้านการปศุสัตว์ เพื่อให้มีปริมาณสัตว์เพียงพอ และมีมาตรฐาน ถูกสุขอนามัย ปราศจากโรค สารตกค้าง และสารปนเปื้อน มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภคและสิ่งแวดล้อม และสามารถแข่งขันได้ในระดับสากล

กรมปศุสัตว์มีสถานที่ตั้งอยู่เลขที่ 69/1 ถนนพญาไท แขวงทุ่งพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 มีหน่วยงานส่วนกลางตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาคและหน่วยงานส่วนภูมิภาคตั้งอยู่ในจังหวัดต่าง ๆ ทั้ง 76 จังหวัดและสำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร

กรอบกฎหมายหลักที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกรมปศุสัตว์ ได้แก่ พระราชบัญญัติโรคระบาดสัตว์ พ.ศ. 2558 พระราชบัญญัติควบคุมคุณภาพอาหารสัตว์ พ.ศ. 2558 พระราชบัญญัติป้องกันการทารุณกรรมและการจัดสวัสดิภาพสัตว์ พ.ศ. 2557 พระราชบัญญัติสถานพยาบาลสัตว์ พ.ศ. 2533 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติควบคุมการฆ่าสัตว์เพื่อการจำหน่ายเนื้อสัตว์ พ.ศ. 2559 พระราชบัญญัติโรคพิษสุนัขบ้า พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติบำรุงพันธุ์สัตว์ พ.ศ. 2509 และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 หน่วยงานได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี จำนวน 5,958,104,201.95 บาท โดยแยกเป็นงบรายจ่ายประจำจำนวนเงิน 5,297,338,757.95 บาท งบลงทุนจำนวนเงิน 560,757,809.00 บาท งบเงินอุดหนุนจำนวนเงิน 85,422,835.00 บาท งบรายจ่ายอื่นจำนวนเงิน 14,584,800.00 บาท เพื่อใช้จ่ายในแผนงานพัฒนาบุคลากรภาครัฐจำนวนเงิน 3,424,636,386.95 บาท แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศจำนวนเงิน 1,596,696,765.00 บาท แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน และเสริมสร้างความเข้มแข็งของเกษตรกรอย่างเป็นระบบจำนวนเงิน 127,202,250.00 บาท แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมภาพการผลิต การสร้างมูลค่าสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมอาหารจำนวนเงิน 569,885,000.00 บาท แผนงานบูรณาการพัฒนาพื้นที่เขตเศรษฐกิจพิเศษจำนวนเงิน 111,188,500.00 บาท แผนงานบูรณาการพัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัลจำนวนเงิน 14,981,900.00 บาท แผนงานบูรณาการส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาจำนวนเงิน 40,281,000.00 บาท แผนงานบูรณาการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็งจำนวนเงิน 2,621,500.00 บาท แผนงานบูรณาการจัดการปัญหาที่ดินทำกินจำนวนเงิน 9,694,700.00 บาท แผนงานบูรณาการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมจำนวนเงิน 11,324,000.00 บาท แผนงานบูรณาการขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนภาคใต้จำนวนเงิน 37,700,200.00 บาท และแผนงานบูรณาการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับเศรษฐกิจภายในประเทศจำนวนเงิน 11,892,000.00 บาท

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

กรมปศุสัตว์มีหน่วยงานทั้งสิ้น 273 หน่วยงาน ซึ่งแยกเป็นหน่วยงานที่ไม่ได้เป็นหน่วยเบิกจ่าย 82 แห่ง เป็นหน่วยเบิกจ่ายในส่วนภูมิภาคจำนวน 190 แห่ง และหน่วยเบิกจ่ายในส่วนกลาง 1 แห่ง ซึ่งรับผิดชอบบริหารจัดการเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในส่วนของแต่ละแห่ง และหน่วยเบิกจ่ายดังกล่าวไม่เป็นหน่วยงานที่เสนอรายงาน และไม่มีการจัดทำงบการเงินแยกกัน รายการบัญชีของหน่วยเบิกจ่ายทุกแห่งจึงได้นำมาแสดงรวมไว้ในงบการเงินฉบับนี้ นอกจากนี้ กรมปศุสัตว์มีเงินทุนหมุนเวียนภายใต้ความรับผิดชอบ จำนวน 1 พัน คือเงินทุนหมุนเวียนเพื่อผลิตวัคซีนจำหน่าย ซึ่งจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อใช้จ่ายในการผลิตวัคซีนชนิดต่าง ๆ สำหรับจำหน่ายใช้ป้องกันกำจัดโรคระบาดสัตว์ และดำเนินการตามแผนการป้องกันและกำจัดโรคของกรมปศุสัตว์โดยไม่ต้องนำรายได้ส่งคลัง เป็นหน่วยงานที่เสนอรายงานและมีการจัดทำงบการเงินแยกต่างหากจากกรมปศุสัตว์ รายการบัญชีของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อผลิตวัคซีนจำหน่ายดังกล่าวจึงไม่ได้นำมาแสดงรวมอยู่ในงบการเงินของกรมปศุสัตว์ฉบับนี้

หมายเหตุ 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ ซึ่งรวมถึงหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ และแสดงรายการในงบการเงินตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0423.2/ว237 ลงวันที่ 8 กันยายน 2557

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยไว้เป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินของกรมปศุสัตว์ ซึ่งถือเป็นหน่วยงานที่เสนอรายงานตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ รวมรายการบัญชีที่เกิดขึ้นทั้งที่หน่วยงานในส่วนกลางและหน่วยงานในส่วนภูมิภาค แต่ไม่รวมถึงรายการบัญชีของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อผลิตวัคซีนจำหน่าย ที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกรมปศุสัตว์ แต่ถือเป็นหน่วยงานที่เสนอรายงาน และต้องจัดทำงบการเงินแยกต่างหากจากกรมปศุสัตว์

หมายเหตุ 3 มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่

ในระหว่างปีปัจจุบันกระทรวงการคลังได้ประกาศใช้มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ ดังนี้

มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบัน ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2556

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 การนำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ข้างต้น กำหนดให้หน่วยงานจัดทำงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เป็นปีแรกในการนำเสนองบการเงินของหน่วยงานแต่ยังไม่ต้องแสดงงบการเงินเปรียบเทียบในปีแรกที่เริ่มถือปฏิบัติตามมาตรฐานฉบับนี้

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 3 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นไป

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 5 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม ให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2559 เป็นต้นไป

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 16 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2559 เป็นต้นไป

มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่จะมีผลบังคับใช้ในงวดอนาคต

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 31 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2561 เป็นต้นไป

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 12 เรื่อง สินค้าคงเหลือ ให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2561 เป็นต้นไป

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 14 เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน ให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2561 เป็นต้นไป

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีสำคัญ

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินทดรองราชการ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากรัฐบาลเพื่อทรงจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปลีกย่อยในการดำเนินงานของหน่วยงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ และต้องคืนให้รัฐบาลเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้เงิน แสดงไว้เป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งมีโดยตรงกันข้ามกับรายการเงินทดรองราชการรับจากคลัง ภายใต้หัวข้อหนี้สินไม่หมุนเวียน

รายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดที่จะเปลี่ยนให้เป็นเงินสดได้ภายใน 3 เดือน เช่น เงินฝากประจำ บัตรเงินฝาก และตั๋วเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน แสดงไว้เป็นรายการเทียบเท่าเงินสด

4.2 ลูกหนี้

ลูกหนี้ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจะตั้งขึ้นสำหรับลูกหนี้ส่วนที่คาดว่าจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินได้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ที่ผ่านมาเกี่ยวกับจำนวนลูกหนี้ที่เก็บเงินไม่ได้ ข้อมูลประวัติการชำระหนี้ และหลักฐานการติดตามลูกหนี้แต่ละราย ร่วมกับการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

4.3 เงินให้กู้ยืม

เงินให้กู้ยืม หมายถึง จำนวนเงินที่หน่วยงานให้หน่วยงาน บุคคลภายนอก หรือรัฐวิสาหกิจยืมหรือกู้ โดยอาจมีดอกเบี้ยหรือไม่มีดอกเบี้ยก็ได้ เงินให้กู้ยืมระยะยาวส่วนที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายในหนึ่งปีนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลาในงบการเงิน จะแสดงไว้เป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นภายใต้หัวข้อสินทรัพย์หมุนเวียน หน่วยงานแสดงเงินให้กู้ยืมตามมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจะตั้งขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมที่คาดว่าจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินได้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์การได้รับชำระหนี้ที่ผ่านมา ข้อมูลประวัติการชำระหนี้ และหลักฐานการติดตามลูกหนี้แต่ละราย ร่วมกับการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

4.4 วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติ โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูง และไม่มีลักษณะคงทนถาวร แสดงตามราคาทุนและตีราคาวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

4.5 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน ไม่ได้แสดงจำนวนเงิน สำหรับที่ดินราชพัสดุอยู่ในความดูแลของกรมธนารักษ์

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งส่วนปรับปรุงอาคาร แสดงตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม อาคารที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างแสดงตามราคาทุน

อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

- อุปกรณ์ที่ได้มาก่อนปี 2540 ไม่นำมาบันทึกบัญชี แต่บันทึกไว้ในทะเบียนคุมสินทรัพย์
- อุปกรณ์ที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ 2540-2545 บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่า 30,000 บาท ขึ้นไป
- อุปกรณ์ที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ 2546 เป็นต้นไป บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป

ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ รวมถึงรายจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งาน ต้นทุนในการต่อเติมหรือปรับปรุงซึ่งทำให้หน่วยงานได้รับประโยชน์ตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากมาตรฐานเดิม ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่สอดคล้องกับหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ฉบับที่ 2 และที่แก้ไขเพิ่มเติมโดยกรมบัญชีกลาง ทั้งนี้ กรมปศุสัตว์ได้กำหนดอายุการใช้งานตามตารางอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ของกรมปศุสัตว์ดังนี้

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

ตารางอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินของกรมปศุสัตว์		
ประเภทสินทรัพย์	อายุการใช้ งาน (ปี)	อัตราค่าเสื่อม ราคา (ร้อยละ)
1. อาคาร	25	4
2. อาคารชั่วคราว	10	10
3. สิ่งก่อสร้าง		
3.1 ใช้คอนกรีตเสริมเหล็กหรือโครงเหล็กเป็นส่วนประกอบหลัก	20	5
3.2 ใช้ไม้หรือวัสดุอื่น ๆ เป็นส่วนประกอบหลัก	10	10
4. ครุภัณฑ์สำนักงาน	10	10
- เฉพาะรายการโทรศัพท์มือถือ (ที่ได้มาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป)	3	33.34
5. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5	20
6. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5	20
- เครื่องกำเนิดไฟฟ้า	15	6.66
7. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5	20
8. ครุภัณฑ์การเกษตร	5	20
9. ครุภัณฑ์โรงงาน	5	20
10. ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5	20
11. ครุภัณฑ์สำรวจ	10	10
12. ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	5	20
13. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	4	25
14. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5	20
15. ครุภัณฑ์อื่น	5	20
16. ครุภัณฑ์สนาม	5	20

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิตามบัญชี

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน โดยวิธีเส้นตรงตามการกำหนดอายุการใช้งานของสินทรัพย์กรมปศุสัตว์ ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ อายุการใช้งาน 4 ปี อัตราค่าเสื่อมร้อยละ 25 ต่อปี

4.7 รายได้รอการรับรู้ระยะยาว เป็นสินทรัพย์ที่หน่วยงานได้รับความช่วยเหลือจากรัฐบาลต่างประเทศ องค์การระหว่างประเทศ หรือบุคคลใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และสินทรัพย์รับบริจาคโดยมีผู้มอบให้หน่วยงานไว้ใช้ในการดำเนินงาน รวมทั้งการได้รับเงินสดที่มีเงื่อนไขเป็นข้อจำกัดในการใช้จ่ายเงิน ซึ่งหน่วยงานยังไม่อาจรับรู้รายได้

รายได้รอการรับรู้จะถูกทยอยตัดบัญชีเพื่อรับรู้รายได้ตามเกณฑ์ที่เป็นระบบและสมเหตุสมผลตลอดระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อจับคู่รายได้กับค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เช่น ทยอยรับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับความช่วยเหลือหรือรับบริจาค

4.8 รายได้จากเงินงบประมาณ

รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้ตามเกณฑ์ดังนี้

- 1) เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลางในกรณีเป็นการขอรับเงินเข้าบัญชีของหน่วยงาน
- 2) เมื่ออนุมัติจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิได้รับเงินแล้วในกรณีเป็นการจ่ายตรงให้กับผู้มีสิทธิรับเงิน
- 3) เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลางในกรณีเป็นการเบิกหักผลส่งไม่รับตัวเงิน

หน่วยงานแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามจำนวนเงินงบประมาณที่ขอเบิกสุทธิจากเงินงบประมาณเบิกเกินส่งคืน งบประมาณเบิกแทนกันแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินของหน่วยงานผู้เบิกแทน

4.9 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ เป็นรายได้ที่หน่วยงานได้รับอนุญาตให้เก็บรายได้นั้นไว้เพื่อใช้จ่ายในการดำเนินงานของหน่วยงาน จะรับรู้เป็นรายได้เมื่อหน่วยงานส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับผู้ซื้อ

4.10 รายได้แผ่นดิน

รายได้แผ่นดินเป็นรายได้ที่หน่วยงานไม่สามารถนำมาใช้จ่ายในการดำเนินงาน รับรู้เมื่อเกิดรายได้ด้วยยอดสุทธิหลังจากหักส่วนที่จัดสรรเป็นเงินนอกงบประมาณตามที่ได้รับการยกเว้น รายได้แผ่นดิน และรายได้แผ่นดินนำส่งคลังไม่ต้องแสดงเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน แต่แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นรายงานแยกต่างหาก

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

4.11 รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค

รายได้จากเงินโอนและเงินบริจาคจากบุคคลอื่นนอกจากหน่วยงานภาครัฐรับรู้เมื่อได้รับเงินยกเว้นในกรณีที่มีเงื่อนไขเป็นข้อจำกัด ที่ต้องปฏิบัติตามในการใช้จ่ายเงิน หรือได้รับความช่วยเหลือและบริจาคเป็นสินทรัพย์ที่ให้ประโยชน์แก่หน่วยงานเกินหนึ่งปี จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของค่าใช้จ่ายเพื่อการนั้นเกิดขึ้น หรือเกณฑ์การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ได้รับตลอดอายุของสินทรัพย์นั้น

หมายเหตุ 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
เงินสดในมือ	-	-
เงินทรองราชการ	7,545,000.00	7,545,000.00
เงินฝากสถาบันการเงิน	951,753,360.20	91,732,103.63
เงินฝากคลัง	337,498,619.40	100,771,319.67
เงินฝากประจำอายุ 3 เดือน	4,270,353.74	3,378,552.20
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,301,062,331.34	203,426,975.50

เงินสดในมือ เป็นเงินสดและเช็คธนาคาร นอกจากส่วนที่หน่วยงานถือไว้เพื่อใช้จ่ายสำหรับการดำเนินงานปกติตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานแล้ว ยังรวมถึงส่วนที่หน่วยงานได้รับไว้เพื่อนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินตามกฎหมาย ซึ่งไม่สามารถนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของหน่วยงานได้

เงินทรองราชการ เป็นเงินสดที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้จ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปลีกย่อยในสำนักงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลัง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทรองราชการ พ.ศ. 2547 ซึ่งจะต้องส่งคืนคลังเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้จ่าย ยอดคงเหลือสิ้นปีประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคาร และใบสำคัญที่เบิกจากเงินทรองราชการแล้วรอเบิกชดเชย

เงินฝากคลัง เป็นเงินที่หน่วยงานฝากไว้กับกระทรวงการคลังภายใต้ข้อกำหนดตามกฎหมาย โดยไม่มีดอกเบี้ย ซึ่งสามารถเบิกถอนได้เมื่อต้องการใช้จ่ายตามรายการที่กำหนดไว้ในระเบียบที่ระบุข้อจำกัดในการใช้จ่าย

เงินฝากคลังจำนวน 337,498,619.40 ซึ่งแสดงรวมอยู่ในเงินฝากคลังข้างต้นเป็นเงินนอกงบประมาณที่มีข้อจำกัดในการใช้จ่ายเพื่อจ่ายต่อไปให้บุคคลหรือหน่วยงานอื่นตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในกฎหมายอันเป็นที่มาของเงินฝากคลัสนั้น หน่วยงานไม่สามารถนำไปใช้จ่ายเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของหน่วยงานตามปกติได้ แต่มีหน้าที่ถือไว้เพื่อจ่ายตามวัตถุประสงค์ของเงินฝากคลัง ดังนี้

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เงินสินบนรางวัลของกรมปศุสัตว์	40,320.00	3,600.00
เงินฝากกองทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของกรมปศุสัตว์	1,272,822.50	1,182,532.50
เงินฝากค่าธรรมเนียมการสอบแข่งขัน	-	689,103.00
เงินฝากดอกเบี้ยเงินทุนวิจัย สวก	-	17,228.80
เงินฝากค่าที่พักสัตว์	-	35,551,842.84
เงินค่าใช้จ่ายในการตรวจหรือควบคุมการนำสัตว์หรือ		
ซากสัตว์เข้า ออก หรือผ่านราชอาณาจักร	226,145,162.34	-
เงินฝากค่าผลิตภัณฑ์สัตว์	9,810,738.88	10,851,870.50
เงินฝากต่างๆของกรมปศุสัตว์	-	886,482.00
เงินทุนหมุนเวียนช่วยเหลือการเลี้ยงสัตว์	-	18,204.00
เงินอุดหนุนเพื่อโครงการต่าง ๆ ที่รับจาก อบต.	5,748,380.00	4,885.00
เงินฝากเพื่อบูรณะทรัพย์สิน	-	45,166.07
เงินฝากเพื่อบูรณะทรัพย์สินการตรวจวิเคราะห์เนื้อสัตว์		
และผลิตภัณฑ์สัตว์	-	9,733,813.00
เงินบูรณะสถานฝึกอบรมของกรมปศุสัตว์	3,000.00	13,330.80
เงินฝากปศุสัตว์	14,015.13	22,732.63
เงินฝากเงินรายได้จากการดำเนินโครงการศูนย์ขยายผล		
การพัฒนาตามแนวพระราชดำริฯ วังช้าง	37,555.50	37,555.50
เงินทุนหมุนเวียนเพื่อผลิตวัคซีนจำหน่าย	-	133,801.50
เงินฝากเงินทุนวิจัย	10,352,924.63	2,259,180.78
เงินฝากประกันสัญญา	75,155,822.53	31,263,990.75
เงินรับบริจาค	8,917,875.89	8,056,000.00
รวมเงินฝากคลัง	337,498,617.40	100,771,319.67

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ระยะสั้น		(หน่วย : บาท)	
	2560	2559	
ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ	4,080,325.95	3,083,644.93	
ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	14,965.00	19,160.00	
เงินจ่ายล่วงหน้า	-	250,000.00	
เงินจ่ายให้หน่วยงานย่อย	361,369.30	361,369.30	
รายได้ค้างรับ	14,181,351.07	6,729,729.74	
รวม	18,638,011.32	10,443,903.97	
ลูกหนี้การค้า-บุคคลภายนอก	-	-	
ลูกหนี้อื่น-บุคคลภายนอก	-	-	
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	-	-	
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	18,638,011.32	10,443,903.97	

ลูกหนี้เงินยืมและลูกหนี้การค้า ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

(หน่วย : บาท)				
ลูกหนี้เงินยืม	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ถึงกำหนดชำระและ	เกินกำหนดชำระและ	รวม
	และการส่งใช้ใบสำคัญ	การส่งใช้ใบสำคัญ	การส่งใช้ใบสำคัญ	
2560	2,892,172.95	75,6840.00	446,278.00	4,095,290.95
2559	2,587,763.93	48,800.00	466,241.00	3,102,804.93

หมายเหตุ 7 วัสดุคงเหลือ		(หน่วย : บาท)	
	2560	2559	
วัสดุคงเหลือ	135,496,986.12	174,595,708.84	
หัก ค่าเผื่อการปรับลดมูลค่าวัสดุ	-	-	
วัสดุคงเหลือ-สุทธิ	135,496,986.12	174,595,708.84	

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 8 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้ระยะยาว

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	-	-
ลูกหนี้อื่น	1,957,002.36	1,696,416.63
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-
ลูกหนี้ระยะยาว-สุทธิ	1,957,002.36	1,696,416.63

หมายเหตุ 10 เงินให้กู้ยืมระยะยาว

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
เงินให้กู้ระยะยาว	86,846,000.00	21,456,000.00
หัก ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-
	86,846,000.00	21,456,000.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-
เงินให้กู้ระยะยาว-สุทธิ	86,846,000.00	21,456,000.00
เงินให้ยืมระยะยาว	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว	86,846,000.00	21,456,000.00

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	4,436,360,415.98	4,412,285,212.74
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(3,790,894,329.48)	(3,710,676,762.01)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง-สุทธิ	645,466,086.50	701,608,450.73
ครุภัณฑ์	5,028,511,498.39	4,556,179,085.66
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์	(4,052,711,712.28)	(3,766,560,627.24)
ครุภัณฑ์สุทธิ	975,799,786.11	789,618,458.42
งานระหว่างก่อสร้าง	34,399,116.80	33,871,309.15
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	1,655,664,989.41	1,525,098,218.30

หมายเหตุ 12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	92,095,767.00	85,336,791.00
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(71,972,985.85)	(63,249,743.64)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	20,122,781.15	22,087,047.36

หมายเหตุ 13 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(155,800.00)	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(155,800.00)	-

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 14 เจ้าหนี้ระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
เจ้าหนี้การค้า	42,625,272.68	55,326,576.57
เจ้าหนี้อื่น	1,507,662.41	814,726.37
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	5,608,587.06	5,076,517.75
ใบสำคัญค้างจ่าย	11,157,352.01	7,251,906.72
เจ้าหนี้ที่มีการแลกเปลี่ยนอื่น	-	-
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	60,898,874.16	68,469,727.41

หมายเหตุ 15 เงินทดรองราชการรับจากคลังระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
เงินทดรองราชการรับจากคลัง-เพื่อโครงการเงินกู้จากต่างประเทศ	-	-
เงินทดรองราชการรับจากคลัง-เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ	26,059,480.95	26,059,480.95
เงินทดรองราชการรับจากคลัง-เพื่อหน่วยงานในต่างประเทศ	-	-
เงินทดรองราชการรับจากคลัง-เพื่อชำระเงินกู้รัฐบาล	-	-
เงินทดรองราชการรับจากคลัง-ปรับโครงสร้างหนี้	-	-
เงินทดรองราชการรับจากคลัง-อื่น ๆ	-	-
รวม เงินทดรองราชการรับจากคลังระยะสั้น	26,059,480.95	26,059,480.95

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 16 เงินรับฝากกระยะสั้น	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เงินรับฝากจากเงินทุนหมุนเวียน	-	-
เงินรับฝากอื่น	927,068,882.77	74,172,417.21
เงินประกันผลงาน	90,000.00	-
เงินประกันอื่น	74,901,823.58	31,224,703.63
รวม เงินรับฝากกระยะสั้น	1,002,060,706.35	105,397,120.84

หมายเหตุ 17 หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,600.00)	-
รวม หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,600.00)	-

หมายเหตุ 18 เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	-	-
เจ้าหนี้อย่างการเงินอุดหนุนระยะยาว	47,623,827.11	33,820,669.07
เจ้าหนี้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	-	-
รวม เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	47,623,827.11	33,820,669.07

หมายเหตุ 19 เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลัง-เพื่อการดำเนินงาน	7,540,000.00	7,545,000.00
รวม เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว	7,540,000.00	7,545,000.00

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 20 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หนี้สินจากการออกบัตรภาษี	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	96,973,002.36	35,482,416.63
รวม หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	96,973,002.36	35,482,416.63

หมายเหตุ 21 ภาระผูกพัน	(หน่วย : บาท)	
- ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน		
	2560	2559
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-
ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	3,551,700.00	4,755,351.00
อุปกรณ์ และอื่น ๆ	9,638,339.45	19,618,328.90
รวม	13,190,039.45	24,373,679.90

ภาระผูกพันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

หมายเหตุ 22 การแก้ไขข้อผิดพลาดของงวดก่อน

ในปี 2560 หน่วยงานได้ดำเนินการปรับปรุงบัญชีดังนี้

ปรับปรุงกับบัญชีผลสะสมแก้ไขข้อผิดพลาด ได้แก่ บัญชีรายได้รอการรับรู้ ที่บันทึกค่าไป ด้วยจำนวนเงินสุทธิ
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 6,085,706.43 บาท เพื่อให้ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 23 รายได้จากงบประมาณ		(หน่วย : บาท)
	2560	2559
รายได้จากงบประมาณปีปัจจุบัน		
รายได้จากงบบุคลากร	3,315,738,730.28	3,270,504,966.24
รายได้จากงบดำเนินงาน	1,912,246,451.75	1,880,511,356.69
รายได้จากงบลงทุน	554,225,409.01	511,390,303.03
รายได้จากงบอุดหนุน	79,494,313.65	45,181,703.05
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	14,844,436.51	15,233,876.06
รายได้จากงบกลาง	1,081,773,198.50	1,033,899,063.57
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ	(21,902,840.87)	(25,804,639.11)
รวม รายได้จากงบประมาณปีปัจจุบัน-สุทธิ	6,936,419,698.83	6,730,916,629.53
รายได้จากงบประมาณปีก่อน ๆ (เงินกันไว้เบิกเหลือในปี เบิกจ่ายปีปัจจุบัน)		
รายได้จากงบบุคลากร	-	-
รายได้จากงบดำเนินงาน	95,514,742.77	129,591,685.57
รายได้จากงบลงทุน	37,837,697.13	31,685,591.15
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	3,455,274.50	2,669,500.00
รายได้จากงบอุดหนุน	408,735.00	188,000.00
รายได้จากงบกลาง	8,241,469.93	515,727,522.20
รวม รายได้จากงบประมาณปีก่อน ๆ	145,457,919.33	679,826,298.92
รวม รายได้จากงบประมาณ	7,081,877,618.16	7,410,778,928.45
หมายเหตุ 24 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		(หน่วย : บาท)
	2560	2559
รายได้จากการขายสินค้า	2,377,410.13	3,136,117.88
รายได้ค่าบริการ	4,297,289.08	1,336,973.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	6,674,699.21	4,473,090.88

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 25 รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค (หน่วย : บาท)

	2560	2559
รายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจากหน่วยงานภาครัฐ	10,612,318.00	11,587,363.00
รายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจากแหล่งอื่น	1,930,950.00	1,753,250.00
รายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการลงทุน	112,053.66	-
รายได้จากการบริจาค	12,334,492.93	16,279,838.96
รวม รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	24,989,814.59	29,620,451.96

หมายเหตุ 26 รายได้อื่น (หน่วย : บาท)

	2560	2559
รายได้เงินนอกงบประมาณ	207,327,549.52	17,373,550.00
รายได้อื่น	538,060.00	6,123,880.44
รวม รายได้อื่น	207,865,609.52	23,497,430.44

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 27 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เงินเดือน	1,918,687,953.84	1,928,483,707.81
ค่าล่วงเวลา	26,021,138.79	24,002,005.43
ค่าจ้าง	291,934,001.40	306,212,420.63
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	1,102,077,848.79	1,054,843,009.96
เงินช่วยค่าครองชีพ	15,530,254.10	21,034,427.00
เงินรางวัลประจำปี	-	-
ค่ารักษาพยาบาล	178,089,772.84	183,794,919.40
เงินช่วยการศึกษาบุตร	29,951,849.42	29,069,656.00
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	1,992,667.59	2,152,882.00
เงินชดเชย กบข.	29,297,196.87	29,052,957.28
เงินสมทบ กบข.	43,945,795.41	43,579,435.99
เงินสมทบ กสจ.	8,207,081.06	8,592,349.59
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	45,684,512.90	45,385,762.00
ค่าเช่าบ้าน	40,323,437.32	41,684,907.74
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	10,787,210.44	10,334,181.02
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	3,742,530,711.77	3,728,222,621.85

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 28 ค่าบำเหน็จบำนาญ

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
บำนาญ	466,062,912.82	418,259,749.89
เงินช่วยค่าครองชีพ	48,026,041.31	49,266,220.61
บำเหน็จ	106,912,523.30	98,049,522.64
บำเหน็จตกทอด	31,854,771.74	34,357,020.25
บำเหน็จดำรงชีพ	40,341,519.65	37,302,990.20
ค่ารักษาพยาบาล	77,525,655.08	67,991,418.22
เงินช่วยการศึกษาบุตร	1,988,454.50	1,795,720.50
บำเหน็จบำนาญอื่น	4,082,687.52	4,923,598.62
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ	776,794,565.92	711,946,240.93

หมายเหตุ 29 ค่าตอบแทน

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
ค่าตอบแทนเฉพาะงาน	15,540,490.00	435,257.00
ค่าตอบแทนอื่น	129,114.00	3,086,855.50
รวม ค่าตอบแทน	15,669,604.00	3,522,112.50

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 30 ค่าใช้สอย	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	90,139,146.72	141,788,264.51
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	197,221,820.65	181,508,668.94
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	71,401,761.66	73,925,384.77
ค่าจ้างเหมาบริการ	362,218,761.66	364,843,041.22
ค่าธรรมเนียม	273,811.31	86,669.00
ค่าจ้างที่ปรึกษา	3,400,000.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5,889,104.99	6,928,272.90
ค่าเช่า	16,320,622.02	16,110,106.37
ค่าใช้จ่ายผลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	6,408,055.65	143,612.99
ค่าประชาสัมพันธ์	19,464,149.97	11,269,662.20
ค่าใช้สอยอื่น	7,858,146.12	12,667,000.35
รวม ค่าใช้สอย	780,595,380.75	809,270,682.95

หมายเหตุ 31 ค่าวัสดุ	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ค่าวัสดุ	924,518,337.41	1,391,765,859.46
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	94,762,242.47	78,372,516.64
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	15,458,168.35	10,129,520.80
รวม ค่าวัสดุ	1,034,738,748.23	1,480,267,896.90

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 32 ค่าสาธารณูปโภค

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
ค่าไฟฟ้า	81,105,233.95	84,305,809.04
ค่าประปา	5,079,162.57	5,176,739.76
ค่าโทรศัพท์	6,239,901.28	6,550,824.64
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	24,223,214.75	22,217,917.52
ค่าบริการไปรษณีย์โทรเลขและขนส่ง	3,360,142.46	3,446,999.34
รวม ค่าสาธารณูปโภค	120,007,655.01	121,698,290.30

หมายเหตุ 33 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย : บาท)

	2560	2559
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	84,094,317.58	88,088,387.36
ครุภัณฑ์	331,894,990.93	250,557,383.30
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8,300,807.21	3,294,972.33
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	424,290,115.72	341,940,742.99

กรมปศุสัตว์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 34 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค		(หน่วย : บาท)
	2560	2559
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน-หน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน	41,702,480.53	3,780,820.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-ภาคครัวเรือน	-	5,803,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร	1,900,000.00	2,100,732.77
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรระหว่างประเทศ	1,778,885.93	1,750,212.35
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	43,047,803.55	12,560,706.98
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	88,429,170.01	25,995,472.10
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน-อปท.		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุนอื่น	30,452,665.00	20,007,810.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน	30,452,665.00	20,007,810.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	118,881,835.01	46,003,282.10

หมายเหตุ 35 ค่าใช้จ่ายอื่น		(หน่วย : บาท)
	2560	2559
กำไร/ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายสินทรัพย์	69,962.96	805,021.53
กำไร/ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา ดปท.	-	830.34
ค่าใช้จ่ายอื่น	3,516,609.76	5,073,433.17
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น	3,586,572.72	5,879,285.04

Program name : ZGL_RPT802
User name : 0706A02

กรมปศุสัตว์
จนแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

Page No. : 1
Report date : 28.11.2017
Report Time : 09:05:19
(หน่วย : บาท)

	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย สะสม	องค์ประกอบอื่น ของสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน	รวม สินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 - ตามที่รายงานไว้เดิม	(2,086,490,978.28)	638,925,665.43	0.00	(1,447,565,312.85)
ผลกระทบจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน		(14,845,796.68)		(14,845,796.68)
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี		0.00		0.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 - หลังการปรับปรุง	(2,086,490,978.28)	624,079,868.75	0.00	(1,462,411,109.53)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2559				
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	0.00			0.00
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		(219,618,746.17)		(219,618,746.17)
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน			0.00	0.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	(2,086,490,978.28)	404,461,122.58	0.00	(1,682,029,855.70)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 - ตามที่รายงานไว้เดิม	(2,086,490,978.28)	404,461,122.58	0.00	(1,682,029,855.70)
ผลกระทบจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน		7,864,397.28		7,864,397.28
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี		0.00		0.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 - หลังการปรับปรุง	(2,086,490,978.28)	412,325,519.86	0.00	(1,674,165,458.42)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2560				
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	0.00			0.00
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		(304,312,552.35)		(304,312,552.35)
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน			0.00	0.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	(2,086,490,978.28)	108,012,967.51	0.00	(1,978,478,010.77)

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 110 ประเภทสกุลเงิน สกุลเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 -2017.16 งบผลการรายงาน
2016.01 -2016.16 งบค่าใช้จ่ายเปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ R/S P&L	ผลรวมงบการเงิน	tot. cmp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
*** งบแสดงฐานะทางการเงิน						
สินทรัพย์						
=====						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด						
เงินสดในมือ						
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	0.00	0.00		0706	****
1101010112 หักเงินนำส่ง	0.00	124,730.00	124,730.00-	100.0-	0706	9000
1101010113 หักรอ Clearing	0.00	124,730.00-	124,730.00	100.0	0706	9000
รวมเงินสดในมือ	0.00	0.00	0.00			
เงินที่รอการชำระเงิน						
1101010104 เงินที่รอการชำระเงิน	7,540,000.00	7,545,000.00	5,000.00-	0.1-	0706	****
รวมเงินที่รอการชำระเงิน	7,540,000.00	7,545,000.00	5,000.00-	0.1-		
เงินฝากสถาบันการเงิน						
1101020603 เงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ)	10,061,089.12	7,135,514.85	2,925,574.27	41.0	0706	****
1101020604 เงินฝากธนาคาร (เงินนอกงบประมาณ)	15,039,135.82	1,161,343.59	13,877,792.23	1,195.0	0706	****
1101030101 เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	163,753.52	163,753.52	0.00	0.0	0706	****
1101030102 เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	926,489,381.74	83,271,491.67	843,217,890.07	1,012.6	0706	****
รวมเงินฝากสถาบันการเงิน	951,753,360.20	91,732,103.63	860,021,256.57	937.5		
เงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน						
1101030199 เงินฝากไม่มีรายคิว	4,270,353.74	3,378,552.20	891,801.54	26.4	0706	****
รวมเงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน	4,270,353.74	3,378,552.20	891,801.54	26.4		
เงินฝากคงค้าง						
1101020501 เงินฝากคงค้าง	337,498,617.40	100,771,319.67	236,727,297.73	234.9	0706	****
รวมเงินฝากคงค้าง	337,498,617.40	100,771,319.67	236,727,297.73	234.9		
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,301,062,333.34	203,426,975.50	1,097,635,355.84	539.6		
ลูกหนี้ระยะสั้น						
ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ						
1102010101 ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ	4,080,325.95	3,083,644.93	996,681.02	32.3	0706	****
รวมลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ	4,080,325.95	3,083,644.93	996,681.02	32.3		
ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ						
1102010102 ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	14,965.00	19,160.00	4,195.00-	21.9-	0706	1000
รวมลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	14,965.00	19,160.00	4,195.00-	21.9-		
เงินจำนองล่วงหน้า						
1103020111 เงินจำนองล่วงหน้า	0.00	250,000.00	250,000.00-	100.0-	0706	1000
รวมเงินจำนองล่วงหน้า	0.00	250,000.00	250,000.00-	100.0-		
เงินจำนองให้หน่วยงานย่อย						
1102050127 เงินจำนองให้หน่วยงานย่อย	361,369.30	361,369.30	0.00	0.0	0706	1300
รวมเงินจำนองให้หน่วยงานย่อย	361,369.30	361,369.30	0.00	0.0		
รายได้ค้างรับ						
1102050124 ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง	14,181,351.07	6,729,729.74	7,451,621.33	110.7	0706	****
รวมรายได้ค้างรับ	14,181,351.07	6,729,729.74	7,451,621.33	110.7		
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	18,638,011.32	10,443,903.97	8,194,107.35	78.5		
วิศดุคงเหลือ						

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017

RFBILA00/0706A02

หน้า

2

10 ประเภทงบดุลเงิน งบดุลเงินของทรัพย์สินวิเทศ
THB จำนวนเงินใน Thailand Bahi
2017.01 - 2017.16 งบดุลรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบดุลใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงบดุลรายงาน	rot. emp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
1105010105 วัสดุคงเหลือ	135,496,986.12	174,595,708.84	39,098,722.72	22.4	0706	****
รวมวัสดุคงเหลือ	135,496,986.12	174,595,708.84	39,098,722.72	22.4		
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,455,197,328.78	388,466,588.31	1,066,730,740.47	274.6		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ลูกหนี้ระยะยาว						
ลูกหนี้อื่น						
1201050198 ลูกหนี้ระยะยาว	1,957,002.36	1,696,416.63	260,585.73	15.4	0706	****
รวมลูกหนี้	1,957,002.36	1,696,416.63	260,585.73	15.4		
รวมลูกหนี้ระยะยาว	1,957,002.36	1,696,416.63	260,585.73	15.4		
เงินให้กู้ยืมระยะยาว						
เงินให้กู้ยืมระยะยาว						
1201030102 เงินให้กู้ยืมระยะยาว-บุคคลภายนอก	86,846,000.00	21,456,000.00	65,390,000.00	304.8	0706	****
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว	86,846,000.00	21,456,000.00	65,390,000.00	304.8		
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว	86,846,000.00	21,456,000.00	65,390,000.00	304.8		
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง						
1205010101 อาคารเพื่อการพักผ่อน	670,373,104.66	669,471,267.32	901,837.34	0.1	0706	****
1205020101 อาคารสำนักงาน	1,117,986,839.67	1,103,927,684.63	14,059,155.04	1.3	0706	****
1205030101 อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,757,326,485.44	1,766,071,853.13	8,745,367.69	0.5	0706	****
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	890,673,986.21	872,814,407.66	17,859,578.55	2.0	0706	****
รวมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	4,436,360,415.98	4,412,285,212.74	24,075,203.24	0.5		
ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง						
1205010103 ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารเพื่อการพักผ่อน	593,045,438.55	576,497,313.40	16,548,125.15	2.9	0706	****
1205020103 ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารสำนักงาน	866,488,829.60	836,227,338.83	30,261,490.77	3.6	0706	****
1205030103 ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,593,696,027.20	1,574,507,415.62	19,188,611.58	1.2	0706	****
1205040103 ค่าเสื่อมราคาสะสม-สิ่งปลูกสร้าง	737,664,034.13	723,444,694.16	14,219,339.97	2.0	0706	****
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3,790,894,329.48	3,710,676,762.01	80,217,567.47	2.2		
ครุภัณฑ์						
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	135,002,800.48	125,849,556.98	9,153,243.50	7.3	0706	****
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	904,086,197.13	789,673,870.32	114,412,326.81	14.5	0706	****
1206030101 ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	178,208,399.91	176,334,013.45	1,874,386.46	1.1	0706	****
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	52,609,378.79	51,123,311.79	1,486,067.00	2.9	0706	****
1206050101 ครุภัณฑ์การเกษตร	520,463,199.38	404,215,330.68	116,247,868.70	28.8	0706	****
1206060101 ครุภัณฑ์โรงงาน	40,382,556.62	78,723,423.03	38,340,866.41	48.7	0706	****
1206070101 ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5,500.00	5,500.00	0.00	0.0	0706	4300
1206080101 ครุภัณฑ์ตำรวจ	30,700.00	30,700.00	0.00	0.0	0706	****
1206090101 ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	2,822,955,757.78	2,576,054,324.23	246,901,433.55	9.6	0706	****
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	293,142,646.80	285,417,505.08	7,725,141.72	2.7	0706	****
1206120101 ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	13,710,655.65	11,419,956.61	2,290,699.04	20.1	0706	****
1206150101 ครุภัณฑ์สนาม	65,625,662.85	55,008,550.49	10,617,112.36	19.3	0706	****
1206160101 ครุภัณฑ์อื่น	2,288,043.00	2,323,043.00	35,000.00	1.5	0706	****
รวมครุภัณฑ์	5,028,511,498.39	4,556,179,085.66	472,332,412.73	10.4		
ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์						
1206010103 ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์สำนักงาน	104,316,688.17	100,993,039.49	3,323,648.68	3.3	0706	****

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

1381 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 3

10 ประเภทงบการเงิน งบการเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบการรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงบการรวม	tot. emp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
1206020103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	726,817,845.74-	676,726,093.48-	50,091,752.26-	7.4-	0706	****
1206030103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	169,831,288.89-	167,063,298.26-	2,767,990.63-	1.7-	0706	****
1206040103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	49,452,767.14-	47,956,513.43-	1,496,253.71-	3.1-	0706	****
1206050103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์การเกษตร	343,920,770.32-	300,590,434.81-	43,330,335.51-	14.4-	0706	****
1206060103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์โรงงาน	38,908,194.51-	50,216,839.14-	11,308,644.63	22.5	0706	****
1206070103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5,499.00-	5,499.00-	0.00	0.0	0706	4300
1206080103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ตำรวจ	25,481.56-	21,481.56-	4,000.00-	18.6-	0706	****
1206090103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ทั่วยุทธศาสตร์และการแพทย์	2,332,291,148.54-	2,169,871,301.82-	162,419,846.72-	7.5-	0706	****
1206100103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - คอมพิวเตอร์	238,338,458.47-	214,299,776.83-	24,038,681.64-	11.2-	0706	****
1206120103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	10,817,281.87-	10,212,347.31-	604,934.56-	5.9-	0706	****
1206150103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ถนน	35,698,259.07-	26,280,974.11-	9,417,284.96-	35.8-	0706	****
1206160103 ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์อื่น	2,288,029.00-	2,323,028.00-	34,999.00	1.5	0706	****
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์	4,052,711,712.28-	3,766,560,627.24-	286,151,085.04-	7.6-		
งานระหว่างก่อสร้าง						
1211010101 งานระหว่างก่อสร้าง	34,399,116.80	33,871,309.15	527,807.65	1.6	0706	****
รวมงานระหว่างก่อสร้าง	34,399,116.80	33,871,309.15	527,807.65	1.6		
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,655,664,989.41	1,525,098,218.30	130,566,771.11	8.6		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์						
1209010101 โปรแกรมคอมพิวเตอร์	92,095,767.00	85,336,791.00	6,758,976.00	7.9	0706	****
รวมโปรแกรมคอมพิวเตอร์	92,095,767.00	85,336,791.00	6,758,976.00	7.9		
ค่าลิขสิทธิ์นำสะสม-โปรแกรมคอมพิวเตอร์						
1209010103 ค่าลิขสิทธิ์นำสะสม-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	71,972,985.85-	63,249,743.64-	8,723,242.21-	13.8-	0706	****
รวมค่าลิขสิทธิ์นำสะสม-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	71,972,985.85-	63,249,743.64-	8,723,242.21-	13.8-		
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	20,122,781.15	22,087,047.36	1,964,266.21-	8.9-		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น						
1213010199 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	155,800.00-	0.00	155,800.00-		0706	2700
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	155,800.00-	0.00	155,800.00-			
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	155,800.00-	0.00	155,800.00-			
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,764,434,972.92	1,570,337,682.29	194,097,290.63	12.4		
รวมสินทรัพย์	3,219,632,301.70	1,958,804,270.60	1,260,828,031.10	64.4		

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017

RFBILA00/0706A02 หน้า

4

10 ประเภทงบการเงิน งบการเงินของรพสววิทย์
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบการรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงวดรายงาน	rot. cmp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน						
=====						
หนี้สิน						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้ระยะสั้น						
เจ้าหนี้การค้า						
2101010102 เจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก	41,315,372.68-	52,717,759.32-	11,402,386.64	21.6	0706	****
2101010103 รัฐบาล / ใบกำกับ (GR/IR)	1,309,900.00-	2,608,817.25-	1,298,917.25	49.8	0706	****
รวมเจ้าหนี้การค้า	42,625,272.68-	55,326,576.57-	12,701,303.89	23.0		
เจ้าหนี้อื่น						
2101020198 เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	1,496,664.82-	800,698.26-	695,966.56-	86.9-	0706	****
2101020199 เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	10,997.59-	14,028.11-	3,030.52	21.6	0706	1000
รวมเจ้าหนี้อื่น	1,507,662.41-	814,726.37-	692,936.04-	85.1-		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย						
2102040101 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	5,608,587.06-	5,076,517.75-	532,069.31-	10.5-	0706	****
2102040102 ใบกำกับค้างจ่าย	11,157,352.01-	7,251,906.72-	3,905,445.29-	53.9-	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,765,939.07-	12,328,424.47-	4,437,514.60-	36.0-		
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	60,898,874.16-	68,469,727.41-	7,570,853.25	11.1		
เงินทดรองราชการรับจากคลังระยะสั้น						
เงินทดรองเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ						
2105010102 เงินทดรองฯ รับจากคลัง-ช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ	26,059,480.95-	26,059,480.95-	0.00	0.0	0706	****
รวมเงินทดรองเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ	26,059,480.95-	26,059,480.95-	0.00	0.0		
รวมเงินทดรองราชการรับจากคลังระยะสั้น	26,059,480.95-	26,059,480.95-	0.00	0.0		
เงินรับฝากระยะสั้น						
เงินรับฝากอื่น						
2111020199 เงินรับฝากอื่น	927,068,882.77-	74,172,417.21-	852,896,465.56-	1,149.9-	0706	****
รวมเงินรับฝากอื่น	927,068,882.77-	74,172,417.21-	852,896,465.56-	1,149.9-		
เงินประกันผลงาน						
2112010102 เงินประกันผลงาน	90,000.00-	0.00	90,000.00-		0706	1000
รวมเงินประกันผลงาน	90,000.00-	0.00	90,000.00-			
เงินประกันอื่น						
2112010199 เงินประกันอื่น	74,901,823.58-	31,224,703.63-	43,677,119.95-	139.9-	0706	****
รวมเงินประกันอื่น	74,901,823.58-	31,224,703.63-	43,677,119.95-	139.9-		
รวมเงินรับฝากระยะสั้น	1,002,060,706.35-	105,397,120.84-	896,663,585.51-	850.7-		
หนี้สินหมุนเวียนอื่น						
หนี้สินหมุนเวียนอื่น						
2116010104 เบิกเงินตั้งหนี้ธนาคาร	1,600.00	0.00	1,600.00		0706	****
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,600.00	0.00	1,600.00			
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,600.00	0.00	1,600.00			
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,089,017,461.46-	199,926,329.20-	889,091,132.26-	444.7-		
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว						
เจ้าหนี้รายการอุดหนุนระยะยาว						
2213010101 ภาษีได้รายการรับ	47,623,827.11-	33,820,669.07-	13,803,158.04-	40.8-	0706	****

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 5

10 ประเภทงบการเงิน สรุปรายการของรหัสบัญชี
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบดุลรายรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบดุลที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมจากรายงาน	tot.emp.pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
รวมเข้าหนี้รายการอุดหนุนระยะยาว	47,623,827.11-	33,820,669.07-	13,803,158.04-	40.8-		
รวมเข้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	47,623,827.11-	33,820,669.07-	13,803,158.04-	40.8-		
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว						
2202010101 เงินอุดหนุนราชการรับจากคลัง-เพื่อการดำเนินงาน	7,540,000.00-	7,545,000.00-	5,000.00	0.1	0706	****
รวมเงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว	7,540,000.00-	7,545,000.00-	5,000.00	0.1		
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น						
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น						
2213010199 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	96,973,002.36-	35,482,416.63-	61,490,585.73-	173.3-	0706	****
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	96,973,002.36-	35,482,416.63-	61,490,585.73-	173.3-		
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	96,973,002.36-	35,482,416.63-	61,490,585.73-	173.3-		
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	152,136,829.47-	76,848,085.70-	75,288,743.77-	98.0-		
รวมหนี้สิน	1,241,154,290.93-	276,774,414.90-	964,379,876.03-	348.4-		
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน						
=====						
ทุน						
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	2,086,490,978.28-	2,086,490,978.28-	0.00	0.0	0706	****
รวมทุน	2,086,490,978.28-	2,086,490,978.28-	0.00	0.0		
รายได้สูง/(ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม						
รายได้สูง/(ค่า)กว่าคช.สะสมก่อนผลการดำเนินงาน						
3101010101 รายได้สูง/(ค่า)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	0.00	0.00	0.00		0706	****
3102010101 รายได้สูง/(ค่า)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา	412,325,519.86	624,079,868.75	211,754,348.89-	33.9-	0706	****
รวมร/คช./ (ค่า)กว่าคช.สะสมก่อนผลการดำเนินงาน	412,325,519.86	624,079,868.75	211,754,348.89-	33.9-		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	304,312,552.35-	219,618,746.17-	84,693,806.18-	38.6-		
รวมรายได้สูง/(ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	108,012,967.51	404,461,122.58	296,448,155.07-	73.3-		
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	1,978,478,010.77-	1,682,029,855.70-	296,448,155.07-	17.6-		
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	3,219,632,301.70-	1,958,804,270.60-	1,260,828,031.10-	64.4-		

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 6

10 ประเภทสกุลเงิน สกุลเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบดุลรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงวดรายงาน	col. emp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Per. Diff.	รหัส	รหัส
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน						
รายได้สูง / (ค่า) กว้างขง. ก่อนต้นทุนทางการเงิน						
รายได้						
รายได้จากงบประมาณ						
รายได้จากงบผูกพัน						
4307010103 TR-หน่วยงานรับเงินงบผูกพันจากรัฐบาล	3,315,738,730.28-	3,270,504,966.24-	45,233,764.04-	1.4-	0706	****
รวมรายได้จากงบผูกพัน	3,315,738,730.28-	3,270,504,966.24-	45,233,764.04-	1.4-		
รายได้จากงบดำเนินงาน						
4307010105 TR-หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานจากรัฐบาล	2,007,761,194.52-	2,010,103,042.26-	2,341,847.74	0.1	0706	****
รวมรายได้จากงบดำเนินงาน	2,007,761,194.52-	2,010,103,042.26-	2,341,847.74	0.1		
รายได้จากงบลงทุน						
4307010104 TR-หน่วยงานรับเงินงบลงทุนจากรัฐบาล	592,063,106.14-	543,075,894.18-	48,987,211.96-	9.0-	0706	****
รวมรายได้จากงบลงทุน	592,063,106.14-	543,075,894.18-	48,987,211.96-	9.0-		
รายได้จากงบอุดหนุน						
4307010106 TR-หน่วยงานรับเงินงบอุดหนุนจากรัฐบาล	82,949,588.15-	47,851,203.05-	35,098,385.10-	73.3-	0706	****
รวมรายได้จากงบอุดหนุน	82,949,588.15-	47,851,203.05-	35,098,385.10-	73.3-		
รายได้จากงบกลาง						
4307010108 TR-หน่วยงานรับเงินงบกลางจากรัฐบาล	1,090,014,668.43-	1,549,626,585.77-	459,611,917.34	29.7	0706	****
รวมรายได้จากงบกลาง	1,090,014,668.43-	1,549,626,585.77-	459,611,917.34	29.7		
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น						
4307010107 TR-หน่วยงานรับเงินงบรายจ่ายอื่นจากรัฐบาล	15,253,171.51-	15,421,876.06-	168,704.55	1.1	0706	****
รวมรายได้จากงบรายจ่ายอื่น	15,253,171.51-	15,421,876.06-	168,704.55	1.1		
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ						
5209010112 TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	21,902,840.87	25,804,639.11	3,901,798.24-	15.1-	0706	****
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ	21,902,840.87	25,804,639.11	3,901,798.24-	15.1-		
รวมรายได้จากงบประมาณ	7,081,877,618.16-	7,410,778,928.45-	328,901,310.29	4.4		
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ						
รายได้ค่าขายสินค้า						
4301010102 รายได้จากถาวรขายสินค้า - บุคคลภายนอก	2,377,410.13-	3,136,117.88-	758,707.75	24.2	0706	****
รวมรายได้ค่าขายสินค้า	2,377,410.13-	3,136,117.88-	758,707.75	24.2		
รายได้ค่าบริการ						
รายได้บริการอื่น						
4301020102 รายได้จากค่าบริการ - บุคคลภายนอก	4,258,499.08-	1,289,808.00-	2,968,691.08-	230.2-	0706	1300
รวมรายได้บริการอื่น	4,258,499.08-	1,289,808.00-	2,968,691.08-	230.2-		
รายได้ค่าเช่า						
4301030102 รายได้ค่าเช่าสิ่งทาสหรัณทรัพย์ - บุคคลภายนอก	0.00	1,000.00-	1,000.00	100.0	0706	6300
4301030104 รายได้ค่าเช่าอื่น - บุคคลภายนอก	38,790.00-	46,165.00-	7,375.00	16.0	0706	3400
รวมรายได้ค่าเช่า	38,790.00-	47,165.00-	8,375.00	17.8		
รวมรายได้ค่าบริการ	4,297,289.08-	1,336,973.00-	2,960,316.08-	221.4-		
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	6,674,699.21-	4,473,090.88-	2,201,608.33-	49.2-		
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค						
รายได้จากการช่วยเหลือค่าดำเนินงานหน่วยงานภาครัฐ						
4302010101 รายได้จากการอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	10,612,318.00-	1,853,550.00-	8,758,768.00-	472.5-	0706	****
4308010106 TR-หน่วยงานรับเงินจากหน่วยงานอื่น	0.00	9,733,813.00-	9,733,813.00	100.0	0706	6500

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 7

10 ประเภทงบการเงิน งบการเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 -2017.16 งบการรายงาน
2016.01 -2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	รวมรวมงบการเงิน	tot. emp. pr	ผลดำเนินงาน	Pet. Diff.	รหัส	รหัส
รวม/หักจากการช่วยเหลือค่าเงินงานหน่วยงานภาครัฐ	10,612,318.00-	11,587,363.00-	975,045.00	8.4		
รายได้จากการช่วยเหลือค่าเงินงานจากแหล่งอื่น						
4302010106 รายได้จากการอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานจาก อปท.	1,930,950.00-	1,753,250.00-	177,700.00-	10.1-	0706	****
รวม/หักจากการช่วยเหลือค่าเงินงานจากแหล่งอื่น	1,930,950.00-	1,753,250.00-	177,700.00-	10.1-		
รายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการลงทุน						
4309010101 รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน	112,053.66-	0.00	112,053.66-		0706	****
รวมรายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการลงทุน	112,053.66-	0.00	112,053.66-			
รายได้จากการบริจจาค						
4302030101 รายได้จากการบริจจาค	12,334,492.93-	16,279,838.96-	3,945,346.03	24.2	0706	****
รวมรายได้จากการบริจจาค	12,334,492.93-	16,279,838.96-	3,945,346.03	24.2		
รวมรายได้จากการอุดหนุนและบริจจาค	24,989,814.59-	29,620,451.96-	4,630,637.37	15.6		
รายได้อื่น						
รายได้เงินนอกงบประมาณ						
4301020108 รายได้เงินนอกงบประมาณ	207,327,549.52-	17,373,550.00-	189,953,999.52-	1,093.4-	0706	****
รวมรายได้เงินนอกงบประมาณ	207,327,549.52-	17,373,550.00-	189,953,999.52-	1,093.4-		
รายได้อื่น						
4313010199 รายได้อื่น	538,060.00-	6,123,880.44-	5,585,820.44	91.2	0706	****
รวมรายได้อื่น	538,060.00-	6,123,880.44-	5,585,820.44	91.2		
รายการหักกลับ						
รายการปรับเงินฝากคลัง						
4308010105 TR - ปรับเงินฝากคลัง	911,746,202.73-	651,862,703.14-	259,883,499.59-	39.9-	0706	****
S210010102 TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	911,746,202.73	651,862,703.14	259,883,499.59	39.9	0706	****
รวมรายการปรับเงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00			
รายการเงินอุดหนุนราชการ						
4308010117 TR-เงินอุดหนุนราชการ	5,000.00-	10,000.00-	5,000.00	50.0	0706	****
S210010117 TE-เงินอุดหนุนราชการ	5,000.00	10,000.00	5,000.00-	50.0-	0706	****
รายการเงินอุดหนุนราชการ	0.00	0.00	0.00			
รายการหักกลับ	0.00	0.00	0.00			
รวมรายได้อื่น	207,865,609.52-	23,497,430.44-	184,368,179.08-	784.6-		
รวมรายได้	7,321,407,741.48-	7,468,369,901.73-	146,962,160.25	2.0		
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายบุคลากร						
เงินเดือน						
S101010101 เงินเดือน	1,918,409,076.52	1,922,161,620.47	3,752,543.95-	0.2-	0706	1000
S101010109 เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเพิ่มขึ้น	278,877.32	6,322,087.34	6,043,210.02-	95.6-	0706	1000
รวมเงินเดือน	1,918,687,953.84	1,928,483,707.81	9,795,753.97-	0.5-		
ค่าล่วงเวลา						
S101010108 ค่าล่วงเวลา	26,021,138.79	24,002,005.43	2,019,133.36	8.4	0706	****
รวมค่าล่วงเวลา	26,021,138.79	24,002,005.43	2,019,133.36	8.4		
ค่าจ้าง						
S101010113 ค่าจ้าง	291,934,001.40	306,212,420.63	14,278,419.23-	4.7-	0706	****
รวมค่าจ้าง	291,934,001.40	306,212,420.63	14,278,419.23-	4.7-		
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ						
S101010115 เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ	1,102,077,848.79	1,054,843,009.96	47,234,838.83	4.5	0706	****

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 8

10 ประเภทงบการเงิน สรุปรวมของรหัสบัญชี
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบผลการรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความด้านรายการ B/S P&L	งบรวมงบกำไรขาดทุน	tot. emp. pr	ผลกำไรสุทธิ	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
รวมค่าตอบแทนพนักงานราชการ	1,102,077,848.79	1,054,843,009.96	47,234,838.83	4.5		
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ						
5101010116 เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	15,530,245.10	21,034,427.00	5,504,181.90-	26.2-	0706	****
รวมเงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	15,530,245.10	21,034,427.00	5,504,181.90-	26.2-		
ค่ารักษาพยาบาล						
5101030205 เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	123,231,146.60	125,151,449.07	1,920,302.47-	1.5-	0706	****
5101030206 เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	49,291,729.20	53,197,812.79	3,906,083.59-	7.3-	0706	****
5101030207 เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน	4,550,500.00	4,584,911.40	34,411.40-	0.8-	0706	****
5101030208 เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน	1,016,397.04	860,746.14	155,650.90	18.1	0706	****
รวมค่ารักษาพยาบาล	178,089,772.84	183,794,919.40	5,705,146.56-	3.1-		
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร						
5101030101 เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	29,951,849.42	29,069,656.00	882,193.42	3.0	0706	****
รวมเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	29,951,849.42	29,069,656.00	882,193.42	3.0		
เงินช่วยเหลือเพื่อเพิ่มกรณีเสียชีวิต						
5101020101 เงินช่วยเหลือเพื่อเพิ่มกรณีเสียชีวิต	1,992,667.59	2,152,882.00	160,214.41-	7.4-	0706	****
รวมเงินช่วยเหลือเพื่อเพิ่มกรณีเสียชีวิต	1,992,667.59	2,152,882.00	160,214.41-	7.4-		
เงินช่วยเหลือ กบข.						
5101020103 เงินช่วยเหลือสมาชิก กบข.	29,297,196.87	29,052,957.28	244,239.59	0.8	0706	1000
รวมเงินช่วยเหลือ กบข.	29,297,196.87	29,052,957.28	244,239.59	0.8		
เงินสมทบ กบข.						
5101020104 เงินสมทบ กบข.	43,945,795.41	43,579,435.99	366,359.42	0.8	0706	1000
รวมเงินสมทบ กบข.	43,945,795.41	43,579,435.99	366,359.42	0.8		
เงินสมทบ กสจ.						
5101020105 เงินสมทบ กสจ.	8,207,081.06	8,592,349.59	385,268.53-	4.5-	0706	1000
รวมเงินสมทบ กสจ.	8,207,081.06	8,592,349.59	385,268.53-	4.5-		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม						
5101020106 เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	45,684,512.90	45,385,762.00	298,750.90	0.7	0706	****
รวมเงินสมทบกองทุนประกันสังคม	45,684,512.90	45,385,762.00	298,750.90	0.7		
ค่าเช่าบ้าน						
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	40,323,437.32	41,684,907.74	1,361,470.42-	3.3-	0706	****
รวมค่าเช่าบ้าน	40,323,437.32	41,684,907.74	1,361,470.42-	3.3-		
ค่าใช้จ้างบุคลากรอื่น						
5101020110 ค่าเบี้ยประกันชีวิต	263,841.00	0.00	263,841.00		0706	1000
5101020113 ค่าตอบแทนหมายจ้างตอบแทนการให้บริการประจำตำแหน่ง	1,536,070.97	1,568,135.06	32,064.09-	2.0-	0706	1000
5101020115 ค่าตอบแทนพิเศษขาดคนภาคใต้	8,504,856.47	7,780,698.96	724,157.51	9.3	0706	****
5101020199 ค่าใช้จ้างบุคลากรอื่น	482,442.00	985,347.00	502,905.00-	51.0-	0706	****
รวมค่าใช้จ้างบุคลากรอื่น	10,787,210.44	10,334,181.02	453,029.42	4.4		
รวมค่าใช้จ้างบุคลากร	3,742,530,711.77	3,728,222,621.85	14,308,089.92	0.4		
ค่าบ้านหนึ่งบ้าน						
บ้านอายุ						
5101040102 บ้านอายุปกติ	465,191,984.30	417,380,406.75	47,811,577.55	11.5	0706	1000
5101040103 บ้านอายุพิเศษ	870,928.52	879,343.14	8,414.62-	1.0-	0706	1000
รวมบ้านอายุ	466,062,912.82	418,259,749.89	47,803,162.93	11.4		
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ						

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 9

10 ประเภทดุลเงิน สกุลเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบการรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงวดรวม	tot. emp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
5101040105 เงินช่วยเหลือโครงการผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	48,026,041.31	49,266,220.61	1,240,179.30-	2.5-	0706	1000
รวมเงินช่วยเหลือโครงการผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	48,026,041.31	49,266,220.61	1,240,179.30-	2.5-		
บ้านหนึ่ง						
5101040106 เงินบ้านหนึ่ง	21,619,922.60	24,288,896.00	2,668,973.40-	11.0-	0706	1000
5101040120 บ้านหนึ่งรายเดือนสำหรับโครงการเบิกเงินบ้านหนึ่งถูกจ้าง	85,292,600.70	73,760,626.64	11,531,974.06	15.6	0706	1000
รวมบ้านหนึ่ง	106,912,523.30	98,049,522.64	8,863,000.66	9.0		
บ้านหนึ่งลดหย่อน						
5101040107 เงินบ้านหนึ่งลดหย่อน	31,854,771.74	34,357,020.25	2,502,248.51-	7.3-	0706	1000
รวมบ้านหนึ่งลดหย่อน	31,854,771.74	34,357,020.25	2,502,248.51-	7.3-		
บ้านหนึ่งค่าจ้างชีพ						
5101040108 เงินบ้านหนึ่งค่าจ้างชีพ	40,341,519.65	37,302,990.20	3,038,529.45	8.1	0706	1000
รวมบ้านหนึ่งค่าจ้างชีพ	40,341,519.65	37,302,990.20	3,038,529.45	8.1		
ค่ารักษาพยาบาล						
5101040204 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ. รัฐ- เบื่อหวัด/บ้านอายุ	56,313,826.04	49,062,698.13	7,251,127.91	14.8	0706	****
5101040205 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ. รัฐ- เบื่อหวัด/บ้านอายุ	18,203,307.14	15,930,029.39	2,273,277.75	14.3	0706	****
5101040206 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ. เอกชน- เบื่อหวัด/บ้านอายุ	2,515,682.00	2,115,264.00	400,418.00	18.9	0706	****
5101040207 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ. เอกชน- เบื่อหวัด/บ้านอายุ	492,839.90	883,426.70	390,586.80-	44.2-	0706	****
รวมค่ารักษาพยาบาล	77,525,655.08	67,991,418.22	9,534,236.86	14.0		
เงินช่วยเหลือการศึกษานอกระบบ						
5101040202 เงินช่วยเหลือการศึกษานอกระบบ	1,988,454.50	1,795,720.50	192,734.00	10.7	0706	****
รวมเงินช่วยเหลือการศึกษานอกระบบ	1,988,454.50	1,795,720.50	192,734.00	10.7		
บ้านหนึ่งบ้านอายุอื่น						
5101040104 เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	3,171,501.60	3,190,830.30	19,328.70-	0.6-	0706	****
5101040111 เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีผู้รับบ้านอายุตาย	879,400.92	1,693,648.32	814,247.40-	48.1-	0706	****
5101040199 บ้านหนึ่งบ้านอายุอื่น	31,785.00	39,120.00	7,335.00-	18.8-	0706	1000
รวมบ้านหนึ่งบ้านอายุอื่น	4,082,687.52	4,923,598.62	840,911.10-	17.1-		
รวมค่าบ้านหนึ่งบ้านอายุอื่น	776,794,565.92	711,946,240.93	64,848,324.99	9.1		
ค่าตอบแทน						
ค่าตอบแทนเฉพาะงาน						
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	15,540,490.00	435,257.00	15,105,233.00	3,470.4	0706	****
รวมค่าตอบแทนเฉพาะงาน	15,540,490.00	435,257.00	15,105,233.00	3,470.4		
ค่าตอบแทนอื่น						
5104040199 ค่าตอบแทนอื่น	129,114.00	3,086,855.50	2,957,741.50-	95.8-	0706	****
รวมค่าตอบแทนอื่น	129,114.00	3,086,855.50	2,957,741.50-	95.8-		
รวมค่าตอบแทน	15,669,604.00	3,522,112.50	12,147,491.50	344.9		
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม						
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมในประเทศ						
5102010199 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-ในประเทศ	53,678,829.61	76,748,475.89	23,069,646.28-	30.1-	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมในประเทศ	53,678,829.61	76,748,475.89	23,069,646.28-	30.1-		
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ						
5102020199 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-ต่างประเทศ	723,010.04	3,575,344.23	2,852,334.19-	79.8-	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ	723,010.04	3,575,344.23	2,852,334.19-	79.8-		
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคคลภายนอก						

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 10

10 ประเภทดุลเงิน สดเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 -2017.16 งบผลการดำเนินงาน
2016.01 -2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงวดรายงาน	tot. emp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
5102030199 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-บุคคลภายนอก	35,737,307.07	61,464,444.39	25,727,137.32-	41.9-	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคคลภายนอก	35,737,307.07	61,464,444.39	25,727,137.32-	41.9-		
รวมค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	90,139,146.72	141,788,264.51	51,649,117.79-	36.4-		
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง						
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางในประเทศ						
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	114,385,005.75	109,552,286.15	4,832,719.60	4.4	0706	****
5103010103 ค่าที่พัก	37,151,442.94	29,791,556.72	7,359,886.22	24.7	0706	****
5103010199 ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ-ในประเทศ	35,642,881.16	32,008,272.33	3,634,608.83	11.4	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายในการเดินทางในประเทศ	187,179,329.85	171,352,115.20	15,827,214.65	9.2		
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ต่างประเทศ						
5103020102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	1,951,150.57	2,142,307.13	191,156.56-	8.9-	0706	****
5103020103 ค่าที่พัก	2,616,695.18	3,230,154.06	613,458.88-	19.0-	0706	****
5103020199 ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ต่างประเทศ	5,474,645.05	4,784,092.55	690,552.50	14.4	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ต่างประเทศ	10,042,490.80	10,156,553.74	114,062.94-	1.1-		
รวมค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	197,221,820.65	181,508,668.94	15,713,151.71	8.7		
ค่าซ่อมแซมรถจักรยานยนต์						
5104010107 ค่าซ่อมแซมรถจักรยานยนต์	71,401,761.66	73,925,384.47	2,523,622.81-	3.4-	0706	****
รวมค่าซ่อมแซมรถจักรยานยนต์	71,401,761.66	73,925,384.47	2,523,622.81-	3.4-		
ค่าจ้างเหมาบริการ						
5104010112 ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก	355,136,308.98	356,596,536.91	1,460,227.93-	0.4-	0706	****
5104010113 ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	7,082,452.68	8,246,504.31	1,164,051.63-	14.1-	0706	****
รวมค่าจ้างเหมาบริการ	362,218,761.66	364,843,041.22	2,624,279.56-	0.7-		
ค่าธรรมเนียม						
5104010114 ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	131,272.88	86,669.00	44,603.88	51.5	0706	****
5104010115 ค่าธรรมเนียม	142,538.43	0.00	142,538.43		0706	****
รวมค่าธรรมเนียม	273,811.31	86,669.00	187,142.31	215.9		
ค่าจ้างที่ปรึกษา						
5104030202 ค่าจ้างที่ปรึกษา	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00		0706	1000
รวมค่าจ้างที่ปรึกษา	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00			
ค่าใช้จ่ายในการประชุม						
5104030207 ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5,889,104.99	6,928,272.90	1,039,167.91-	15.0-	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายในการประชุม	5,889,104.99	6,928,272.90	1,039,167.91-	15.0-		
ค่าเช่า						
5104030209 ค่าเช่าสิ่งหาทรัพย์สิน-หน่วยงานภาครัฐ	1,867,144.00	1,867,144.00	0.00	0.0	0706	****
5104030210 ค่าเช่าสิ่งหาทรัพย์สิน-บุคคลภายนอก	10,389,547.47	10,350,306.62	39,240.85	0.4	0706	****
5104030211 ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-หน่วยงานภาครัฐ	131,203.96	99,726.93	31,477.03	31.6	0706	****
5104030212 ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคคลภายนอก	3,932,726.59	3,792,928.82	139,797.77	3.7	0706	****
รวมค่าเช่า	16,320,622.02	16,110,106.37	210,515.65	1.3		
ค่าใช้จ่ายหลักตั้งเป็นรายได้แผ่นดิน						
5104030218 ค่าใช้จ่ายหลักตั้งเป็นรายได้แผ่นดิน	6,408,055.65	143,612.99	6,264,442.66	4,362.0	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายหลักตั้งเป็นรายได้แผ่นดิน	6,408,055.65	143,612.99	6,264,442.66	4,362.0		
ค่าประชาสัมพันธ์						
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	19,464,149.97	11,269,662.20	8,194,487.77	72.7	0706	****
รวมค่าประชาสัมพันธ์	19,464,149.97	11,269,662.20	8,194,487.77	72.7		

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08

วันที่ 28.11.2017

RFBILA00/0706A02

หน้า

11

10 ประเภทงบการเงิน งบการเงินของรหัสบริษัท
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบผลการดำเนินงาน
2016.01 - 2016.16 งบดุลที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P/L	ผลรวมงวดรายงาน	tot. emp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	เงื่อนไข
ค่าใช้สอยอื่น						
5104030203 ค่าเบี้ยประกันภัย	254,779.07	265,920.57	11,141.50-	4.2-	0706	****
5104030208 ค่ารับรองและพิธีการ	1,235,650.27	909,083.98	326,566.29	35.9	0706	****
5104030220 ค่าใช้ค่าเสียหาย	3,506,544.75	8,113,844.75	4,607,300.00-	56.8-	0706	****
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	2,861,172.03	3,378,151.05	516,979.02-	15.3-	0706	****
รวมค่าใช้สอยอื่น	7,858,146.12	12,667,000.35	4,808,854.23-	38.0-		
รวมค่าใช้สอย	780,595,380.75	809,270,682.95	28,675,302.20-	3.5-		
ค่าวัสดุ						
5104010104 ค่าวัสดุ	924,518,337.41	1,391,765,859.46	467,247,522.05-	33.6-	0706	****
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	94,762,242.47	78,372,516.64	16,389,725.83	20.9	0706	****
5104030206 ค่าวัสดุภัณฑ์และค่าจ้างนอกเขต	15,458,168.35	10,129,520.80	5,328,647.55	52.6	0706	****
รวมค่าวัสดุ	1,034,738,748.23	1,480,267,896.90	445,529,148.67-	30.1-		
รวมค่าวัสดุ	1,034,738,748.23	1,480,267,896.90	445,529,148.67-	30.1-		
ค่าสาธารณูปโภค						
ค่าไฟฟ้า						
5104020101 ค่าไฟฟ้า	81,105,233.95	84,305,809.04	3,200,575.09-	3.8-	0706	****
รวมค่าไฟฟ้า	81,105,233.95	84,305,809.04	3,200,575.09-	3.8-		
ค่าประปา						
5104020103 ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5,079,162.57	5,176,739.76	97,577.19-	1.9-	0706	****
รวมค่าประปา	5,079,162.57	5,176,739.76	97,577.19-	1.9-		
ค่าโทรศัพท์						
5104020105 ค่าโทรศัพท์	6,239,901.28	6,550,824.64	310,923.36-	4.7-	0706	****
รวมค่าโทรศัพท์	6,239,901.28	6,550,824.64	310,923.36-	4.7-		
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม						
5104020106 ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	24,223,214.75	22,217,917.52	2,005,297.23	9.0	0706	****
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	3,360,142.46	3,446,999.34	86,856.88-	2.5-	0706	****
รวมค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	27,583,357.21	25,664,916.86	1,918,440.35	7.5		
รวมค่าสาธารณูปโภค	120,007,655.01	121,698,290.30	1,690,635.29-	1.4-		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง						
5105010101 ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อการพักผ่อน	18,304,090.59	19,453,034.56	1,148,943.97-	5.9-	0706	****
5105010103 ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	30,329,363.05	30,395,219.18	65,856.13-	0.2-	0706	****
5105010105 ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	20,406,492.60	21,030,017.51	623,524.91-	3.0-	0706	****
5105010107 ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	15,054,371.34	17,210,116.11	2,155,744.77-	12.5-	0706	****
รวมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	84,094,317.58	88,088,387.36	3,994,069.78-	4.5-		
ครุภัณฑ์						
5105010109 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,313,830.90	4,621,848.88	691,982.02	15.0	0706	****
5105010111 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ยานพาหนะและอุปกรณ์การขนส่ง	51,575,878.75	34,317,701.44	17,258,177.31	50.3	0706	****
5105010113 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	3,500,670.74	2,866,978.71	633,692.03	22.1	0706	****
5105010115 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1,892,212.71	3,787,767.86	1,895,555.15-	50.0-	0706	****
5105010117 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การเกษตร	45,721,728.32	24,818,569.50	20,903,158.82	84.2	0706	****
5105010119 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์โรงงาน	5,415,711.04	7,767,002.36	2,351,291.32-	30.3-	0706	****
5105010123 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ตำรวจ	4,000.00	4,000.00	0.00	0.0	0706	7000

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 12

10 ประเภทงบการเงิน งบการเงินของรหัสบริษัท
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบการรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงบรายงาน	col. cmp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
5105010125 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์วิทยุหอดูดาวและการแพทย์	175,187,856.88	134,784,899.35	40,402,957.53	30.0	0706	****
5105010127 ค่าเสื่อมราคา - อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	33,110,598.10	30,255,186.62	2,855,411.48	9.4	0706	****
5105010131 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	701,235.89	358,964.88	342,271.01	95.3	0706	****
5105010137 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	9,471,267.60	6,973,035.33	2,498,232.27	35.8	0706	****
5105010139 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์อื่น	0.00	1,428.37	1,428.37	100.0	0706	1400
รวมครุภัณฑ์	331,894,990.93	250,557,383.30	81,337,607.63	32.5		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน						
5105010148 ค่าลิขสิทธิ์ด้านเทคโนโลยี	8,300,807.21	3,294,972.33	5,005,834.88	151.9	0706	****
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8,300,807.21	3,294,972.33	5,005,834.88	151.9		
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าลิขสิทธิ์ด้านเทคโนโลยี	424,290,115.72	341,940,742.99	82,349,372.73	24.1		
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค						
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน						
ค่าใช้จ่ายโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน						
5211010101 บัญชีโอนสินทรัพย์ให้หน่วยงานของรัฐ	41,702,480.53	3,780,820.00	37,921,660.53	1,003.0	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน	41,702,480.53	3,780,820.00	37,921,660.53	1,003.0		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนดำเนินงาน-ภาคครัวเรือน						
5107010104 ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-ภาคครัวเรือน	0.00	5,803,000.00	5,803,000.00	100.0	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายอุดหนุนดำเนินงาน-ภาคครัวเรือน	0.00	5,803,000.00	5,803,000.00	100.0		
คชจ. อุดหนุนดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร						
5107010106 เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร	1,900,000.00	2,100,732.77	200,732.77	9.6	0706	1000
รวมคชจ. อุดหนุนดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร	1,900,000.00	2,100,732.77	200,732.77	9.6		
คชจ. อุดหนุนดำเนินงาน-องค์กรระหว่างประเทศ						
5107010107 เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรระหว่างประเทศ	1,778,885.93	1,750,212.35	28,673.58	1.6	0706	****
รวมคชจ. อุดหนุนดำเนินงาน-องค์กรระหว่างประเทศ	1,778,885.93	1,750,212.35	28,673.58	1.6		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น						
5107010199 ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	43,047,803.55	12,560,706.98	30,487,096.57	242.7	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	43,047,803.55	12,560,706.98	30,487,096.57	242.7		
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	88,429,170.01	25,995,472.10	62,433,697.91	240.2		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน						
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุนอื่น						
5107020199 ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุนอื่น	30,452,665.00	20,007,810.00	10,444,855.00	52.2	0706	****
รวมค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุนอื่น	30,452,665.00	20,007,810.00	10,444,855.00	52.2		
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน	30,452,665.00	20,007,810.00	10,444,855.00	52.2		
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	118,881,835.01	46,003,282.10	72,878,552.91	158.4		
ค่าใช้จ่ายอื่น						
กำไร/ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสินทรัพย์						
5203010105 บัญชีกำไร/ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสินทรัพย์	1,901.81	774,688.85	772,787.04	99.8	0706	****
5203010106 บัญชีกำไร/ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสินทรัพย์	1.00	0.00	1.00		0706	7200
5203010107 บัญชีกำไร/ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสินทรัพย์	5.00	9.00	4.00	44.4	0706	****
5203010109 บัญชีกำไร/ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสินทรัพย์	24,914.20	7.00	24,907.20	355,817.1	0706	****
5203010111 ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์สำนักงาน	30,494.17	29,749.68	744.49	2.5	0706	****
5203010112 ค่าจำหน่าย - ยานพาหนะและอุปกรณ์การขนส่ง	38.00	25.00	13.00	52.0	0706	****
5203010113 ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์ไฟฟ้า และวิทยุ	8.00	3.00	5.00	166.7	0706	****
5203010114 ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	17.00	23.00	6.00	26.1	0706	****

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017

RFBILA00/0706A02

หน้า

13

10 ประเภทงบการเงิน งบการเงินของทรัพย์สินวิเทศ
 THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
 2017.01 - 2017.16 งบการรายจ่าย
 2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงวดรายงาน	tot. emp. pr	ผลกำไรสุทธิ	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
5203010115 ค่าจ้างนำ - ครูฝึกพิเศษ	9,607.89	18.00	9,589.89	53,277.2	0706	****
5203010116 ค่าจ้างนำ - ครูฝึกโรงงาน	2.00	2.00	0.00	0.0	0706	****
5203010119 ค่าจ้างนำ - ครูฝึกวิชาศาสตร์และการแพทย์	69.00	44.00	25.00	56.8	0706	****
5203010120 ค่าจ้างนำ - อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	1,748.02	445.00	1,303.02	292.8	0706	****
5203010122 ค่าจ้างนำ - ครูฝึกงานบ้านงานครัว	1,154.87	5.00	1,149.87	22,997.4	0706	****
5203010125 ค่าจ้างนำ - ครูฝึกสนาม	1.00	2.00	1.00	50.0	0706	****
5203010126 ค่าจ้างนำ - อุปกรณ์อื่นๆ	1.00	0.00	1.00	0706	5200	
รวมกำไร/ขาดทุนสุทธิจากกิจการจำหน่ายสินค้า	69,962.96	805,021.53	735,058.57	91.3		
กำไร/ขาดทุนสุทธิจากอัตราราคาเปลี่ยนแปลงเงินตราต่างประเทศ						
5202010105 ขาดทุนที่เกิดขึ้นเนื่องจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา	0.00	830.34	830.34	100.0	0706	1000
รวมกำไร/ขาดทุนสุทธิจากอัตราราคาเปลี่ยนแปลงเงินตรา	0.00	830.34	830.34	100.0		
กำไรสุทธิอื่น						
5212010199 บัญชีกำไรสุทธิอื่น	4,111,503.73	3,703,170.10	408,333.63	11.0	0706	****
รวมกำไรสุทธิอื่น	4,111,503.73	3,703,170.10	408,333.63	11.0		
รายการหักกลับ						
4308010101 TR-หน่วยงานรับเงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง	87,119,553.24	93,931,196.35	6,811,643.11	7.3	0706	****
5210010105 TE-ปรับเงินผิดคลัง	86,524,659.27	95,301,459.42	8,776,800.15	9.2	0706	****
รายการหักกลับ	594,893.97	1,370,263.07	1,965,157.04	143.4		
รายการระหว่างกัน - ภาษีได้นับรวมภาษี						
4308010118 รายได้ระหว่างกัน-ภาษีในกรมเดียวกัน (Auto)	279,062,075.68	357,978,750.71	78,916,675.03	22.0	0706	****
5210010118 ภาษีชำระระหว่างกัน-ภาษีในกรมเดียวกัน (Auto)	279,062,075.68	357,978,750.71	78,916,675.03	22.0	0706	****
รวมรายการระหว่างกัน - ภาษีได้นับรวมภาษี	0.00	0.00	0.00			
รวมกำไรสุทธิ	3,586,572.72	5,879,285.04	2,292,712.32	39.0		
รวมกำไรสุทธิ	7,017,095,189.13	7,248,751,155.56	231,655,966.43	3.2		
รายได้สูง/(ค่า)กว่าค่าข. ก่อนหักต้นทุนทางการเงิน	304,312,552.35	219,618,746.17	84,693,806.18	38.6		
รายการรายได้แผ่นดิน						
รายการรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ						
รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี						
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ						
รายได้ค่าธรรมเนียม						
4202010104 รายได้ค่าธรรมเนียมควบคุมโรคระบาดสัตว์	480,043,558.50	412,321,730.00	67,721,828.50	16.4	0706	****
4202010105 รายได้ค่าธรรมเนียมโรงงาน	60,500.00	37,100.00	23,400.00	63.1	0706	****
4202010124 รายได้ค่าธรรมเนียมคุณภาพชีวิตสัตว์	169,440.00	91,665.00	77,775.00	84.8	0706	3000
4202010199 รายได้ค่าธรรมเนียมการบริการอื่น	19,520,890.00	14,179,740.00	5,341,150.00	37.7	0706	****
รวมรายได้ค่าธรรมเนียม	499,794,388.50	426,630,235.00	73,164,153.50	17.1		
รายได้จากการขายสินค้า						
4202030104 รายได้ค่าขายของกลาง	62,560.00	0.00	62,560.00		0706	****
4202030105 รายได้ค่าขายของเบ็ดเตล็ด	4,914,861.00	5,030,952.00	116,091.00	2.3	0706	****
4202030109 รายได้ค่าขายพืชผลพันธุ์สัตว์	93,967,852.85	106,343,734.26	12,375,881.41	11.6	0706	****
4202030110 รายได้จากการขายของเกษตรหรือจัดจ้าง	55,600.00	0.00	55,600.00		0706	****
รวมรายได้จากการขายสินค้า	99,000,873.85	111,374,686.26	12,373,812.41	11.1		
รายได้จากการขายสินค้า						
4205010110 รายรับจากการขายทรัพย์สิน	3,149,832.00	1,670,784.00	1,479,048.00	88.5	0706	****

กรมบัญชี
Bangkok

งบการเงินส่วนราชการ

เวลา 09:02:08 วันที่ 28.11.2017
RFBILA00/0706A02 หน้า 14

10 ประเภทดุลเงิน สดุดเงินของทรัพย์สิน
THB จำนวนเงินใน Thailand Baht
2017.01 - 2017.16 งบดุลรายงาน
2016.01 - 2016.16 งบที่ใช้เปรียบเทียบ

ข้อความสำหรับรายการ B/S P&L	ผลรวมงวดรายงาน	tot. cmp. pr	ผลต่างสัมบูรณ์	Pct. Diff.	รหัส	รหัส
รวมรายรับจากการขายสินทรัพย์	3,149,832.00-	1,670,784.00-	1,479,048.00-	88.5-		
รวมรายได้จากการขายสินทรัพย์และบริวาร	601,945,094.35-	539,675,705.26-	62,269,389.09-	11.5-		
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล						
รายได้ดอกเบี้ย						
4203010101 รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	38,781.09-	20,707.77-	18,073.32-	87.3-	0706	****
4203010199 รายได้ดอกเบี้ยอื่น	23,177.26-	70,173.97-	46,996.71	67.0	0706	****
รวมรายได้ดอกเบี้ย	61,958.35-	90,881.74-	28,923.39	31.8		
รวมรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	61,958.35-	90,881.74-	28,923.39	31.8		
รายได้อื่น						
รายได้อื่น						
4201020103 รายได้จากค่าปรับเปรียบเทียบคดี	1,066,050.00-	437,800.00-	628,250.00-	143.5-	0706	****
4201020105 รายได้จากค่าธรรมเนียมการเช่าซื้อค่าเสียหาย	704,916.68-	415,666.49-	289,250.19-	69.6-	0706	****
4201020106 รายได้เงินชดเชยจากการผิดสัญญาการศึกษาระดับสูง	702,888.70-	100,000.00-	602,888.70-	602.9-	0706	1000
4201020199 รายได้จากค่าปรับอื่น	6,880,602.69-	10,493,320.06-	3,612,717.37	34.4	0706	****
4206010102 รายได้เงินเหลือจ่าย	1,221,540.03-	2,722,850.14-	1,501,310.11	55.1	0706	****
4206010106 หนี้สูญได้คืน	38,400.00-	213,236.00-	174,836.00	82.0	0706	****
4206010199 รายได้ที่ไม่มีจำวนอื่น	8,885,561.58-	967,445.66-	7,918,115.92-	818.5-	0706	****
รวมรายได้อื่น	19,499,959.68-	15,350,318.35-	4,149,641.33-	27.0-		
รวมรายได้อื่น	19,499,959.68-	15,350,318.35-	4,149,641.33-	27.0-		
รวมรายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี	621,507,012.38-	555,116,905.35-	66,390,107.03-	12.0-		
รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ	621,507,012.38-	555,116,905.35-	66,390,107.03-	12.0-		
หัก - รายได้แผ่นดินนอกต้นจากคลัง						
4207010102 รายได้ที่ไม่มีจำวนอื่น	4,027.00	156,900.00	152,873.00-	97.4-	0706	****
หัก - รายได้แผ่นดินนอกต้นจากคลัง	4,027.00	156,900.00	152,873.00-	97.4-		
รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บสุทธิ	621,502,985.38-	554,960,005.35-	66,542,980.03-	12.0-		
รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง						
4308010111 TR-หน่วยงานรับเงินอุดหนุนรายได้จากรัฐบาล	4,027.00-	156,900.00-	152,873.00	97.4	0706	****
5210010103 TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	621,507,012.38	555,116,905.35	66,390,107.03	12.0	0706	****
รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	621,502,985.38	554,960,005.35	66,542,980.03	12.0		
รายการรายได้แผ่นดินสุทธิ	0.00	0.00	0.00			
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	304,312,552.35	219,618,746.17	84,693,806.18	38.6		