



บริษัท นิลสุวรรณ จำกัด
NINSUVAN CO., LTD.

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
รับที่..... 1254
ว/ด/ป..... 18 ก.ย. 59
เวลา..... 11.50 น.

69 ถนนนครสวรรค์ เขตป้อมปราบฯ กทม.10100 ☎(662)282-5811 โทรสาร (662)281-7843 อีเมล : ns_ninsuvan@hotmail.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหาร หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงิน ของ หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน และงบกระแสเงินสด สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปรายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับหน่วยงานภาครัฐ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี ที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอโดยรวมของงบการเงิน

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอ และเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 เกี่ยวกับการบันทึกบัญชีรายการสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมสำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์รายการต่าง ๆ ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมซึ่งได้รับบริจาคจากหน่วยงานต่าง ๆ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2554 เป็นต้นมา เนื่องจากหอภาพยนตร์ยังไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสมสำหรับครุภัณฑ์รายการดังกล่าวที่รับบริจาค หอภาพยนตร์จึงยังไม่ได้นำมูลค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมาบันทึกบัญชีและแสดงรวมในการจัดทำงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงการบันทึกบัญชีมูลค่าของสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่ได้รับบริจาคสำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ตามที่กล่าวในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ของ หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 ผลการดำเนินงานทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน และกระแสเงินสด สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.12 และ 14 ในระหว่างปี 2558 หอภาพยนตร์ได้เปลี่ยนวิธีการบัญชีสำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่หอภาพยนตร์เป็นผู้จัดหา และได้มาตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2558 เป็นต้นไป ซึ่งมีจำนวนเงิน 175,882.66 บาท จากเดิมบันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคาภายในระยะเวลา 5 ปี เป็นบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการ แม้ว่าในการจัดทำรายงานการเงินตามระบบ GFMS กรมบัญชีกลาง ได้เคยชี้แจงให้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการก็ตาม การปฏิบัติในกรณีดังกล่าวถือว่าไม่สอดคล้องกับคำนิยามของสินทรัพย์ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่องการนำเสนองบการเงิน อย่างไรก็ตาม ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องนี้



✓

เรื่องอื่น

งบการเงินของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 ที่นำมาเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน ซึ่งได้เสนอรายงานอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงินในเรื่องที่มีผลกระทบต่องบการเงิน จากการที่หอภาพยนตร์ยังไม่ได้นำมามูลค่าของสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่ได้รับโอนจากกรมศิลปากรตั้งแต่ปีงบประมาณ 2554 ตามรายการที่แสดงในหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากรและหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ฉบับลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 มาแสดงรวมในการจัดทำงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 เนื่องจากอยู่ระหว่างการประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวตามรายงานลงวันที่ 19 มกราคม 2558 อย่างไรก็ดี ในระหว่างงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 หอภาพยนตร์ได้บันทึกปรับปรุงบัญชีสินทรัพย์ที่ได้รับโอนจากกรมศิลปากรตั้งแต่ปีงบประมาณ 2554 เฉพาะส่วนที่เป็นอาคารและครุภัณฑ์และนำมาแสดงรวมในการจัดทำงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 แล้ว



(ดร.ชัยนรินทร์ วีระสถาวณิชย์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 2759

กรุงเทพมหานคร

19 มกราคม 2559

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2558	2557
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.4, 5	198,029,715.51	227,821,328.96
เงินลงทุนระยะสั้น	4.5, 6	73,870,598.47	207,589,011.84
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	4.6, 7	4,540,638.93	3,999,942.62
รายได้ค้างรับ	8	8,092,120.80	1,301,994.61
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	9	47,246,032.50	0.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	1,329,216.52	523,528.18
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>333,108,322.73</u>	<u>441,235,806.21</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากที่กั้นไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน	11	3,146,640.84	3,093,765.63
เงินลงทุนระยะยาว	12	500,000.00	100,000.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	4.7, 4.9, 13, 23	251,687,434.50	73,188,427.37
สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	4.12, 14	6,155,308.46	5,762,313.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	420,120.00	378,200.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>261,909,503.80</u>	<u>82,522,706.29</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>595,017,826.53</u></u>	<u><u>523,758,512.50</u></u>



(นาย โคม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

หออภายนตร์ (องค์การมหาชน)

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2558	2557
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	16	16,938,917.80	304,700.16
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	17	1,325,017.14	1,548,126.11
เจ้าหนี้เงินรับฝาก	18	3,397,000.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	467,551.43	124,194.06
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>22,128,486.37</u>	<u>1,977,020.33</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินประกัน	20	972,696.49	442,980.24
รายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์ของรัฐ	4.10, 21	0.00	9,534.17
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4.13, 22	3,641,350.65	2,969,719.59
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>4,614,047.14</u>	<u>3,422,234.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>26,742,533.51</u>	<u>5,399,254.33</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>568,275,293.02</u>	<u>518,359,258.17</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
ทุนประเดิม	23	126,448,908.60	119,739,500.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		436,970,648.87	395,637,803.59
องค์ประกอบอื่นของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
กองทุนสวัสดิการ	24	4,855,735.55	2,981,954.58
รวมสินทรัพย์สุทธิ		<u>568,275,293.02</u>	<u>518,359,258.17</u>



(นาย โคม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหออภายนตร์ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2558	2557
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	25	125,458,800.00	217,023,200.00
รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	26	4,222,017.46	6,446,472.26
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	27	1,472,963.26	1,736,532.01
รายได้จากการรับบริจาค	4.10, 21	48,554.17	87,563.04
รายได้เงินสนับสนุน	28	153,400.00	313,000.00
รายได้ค่าปรับ	29	6,794.00	838,025.78
รายได้อื่น	30	245,015.50	287,581.63
รวมรายได้		<u>131,607,544.39</u>	<u>226,732,374.72</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	31	22,660,755.20	21,738,394.42
ค่าตอบแทน	32	8,197,306.00	7,718,346.00
ค่าใช้จ่ายสอย	33	15,771,085.45	15,826,914.44
ค่าวัสดุ	34	6,437,832.12	4,045,703.73
ค่าสาธารณูปโภค	35	3,060,196.13	2,962,030.29
ค่าใช้จ่ายจัดกิจกรรมและโครงการ	36	3,437,752.27	3,071,416.51
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	37	28,835,990.97	5,636,895.81
รวมค่าใช้จ่าย		<u>88,400,918.14</u>	<u>60,999,701.20</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิรวม		<u>43,206,626.25</u>	<u>165,732,673.52</u>
หัก ส่วนของกองทุนสวัสดิการ			
เงินตัด โอนงบประมาณประจำปี			
เพื่อเป็นรายได้ของกองทุน	24	(2,642,110.00)	(1,209,830.00)
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีของกองทุน	24	1,768,329.03	706,532.27
รวม		<u>(873,780.97)</u>	<u>(503,297.73)</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		<u>42,332,845.28</u>	<u>165,229,375.79</u>


 (นาย โคม สุวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

		หน่วย : บาท			
				องค์ประกอบอื่น	
	หมายเหตุ	ทุนประเดิม	รายได้สูงกว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	ของสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน	รวมสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557		119,739,500.00	395,637,803.59	2,981,954.58	518,359,258.17
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี					
จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนฯ เพิ่มเติม	24	0.00	(1,000,000.00)	1,000,000.00	0.00
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ		0.00	0.00	2,642,110.00	2,642,110.00
สินทรัพย์รับโอนจากกรมศิลปากร	23	6,709,408.60	0.00	0.00	6,709,408.60
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		0.00	42,332,845.28	(1,768,329.03)	40,564,516.25
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558		<u>126,448,908.60</u>	<u>436,970,648.87</u>	<u>4,855,735.55</u>	<u>568,275,293.02</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2556		119,739,500.00	230,408,427.80	2,478,656.85	352,626,584.65
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี					
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ		0.00	0.00	1,209,830.00	1,209,830.00
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		0.00	165,229,375.79	(706,532.27)	164,522,843.52
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557		<u>119,739,500.00</u>	<u>395,637,803.59</u>	<u>2,981,954.58</u>	<u>518,359,258.17</u>



(นาย โคม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ		42,332,845.28	165,229,375.79
ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
เงินตัดโอนงบประมาณประจำปี			
เพื่อเป็นรายได้ของกองทุนสวัสดิการ	24	2,642,110.00	1,209,830.00
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีของกองทุนสวัสดิการ	24	(1,768,329.03)	(706,532.27)
รายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์	21	(9,534.17)	(10,000.04)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	37	28,835,990.97	5,636,895.81
สินค้าและวัสดุคงเหลือ (เพิ่มขึ้น)		(540,696.31)	(774,192.81)
รายได้ค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		(6,790,126.19)	176,815.92
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง (เพิ่มขึ้น)		(47,246,032.50)	0.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)		(805,688.34)	(44,975.64)
เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน (เพิ่มขึ้น)		(52,875.21)	(73,455.90)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)		(41,920.00)	(5,000.00)
เจ้าหนี้ระยะสั้นเพิ่มขึ้น		16,634,217.64	49,940.37
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (ลดลง) เพิ่มขึ้น		(223,108.97)	284,769.05
เจ้าหนี้เงินรับฝาก เพิ่มขึ้น		3,397,000.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)		343,357.37	(11,280.77)
เงินประกันสัญญาเพิ่มขึ้น		529,716.25	114,662.40
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น		671,631.06	2,969,719.59
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		37,908,557.85	174,046,571.50



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินลงทุนระยะสั้น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	133,718,413.37	(10,722,387.30)
เงินลงทุนระยะยาว (ลดลง) เพิ่มขึ้น	(400,000.00)	500,000.00
จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	(185,349,374.67)	(6,293,170.57)
งานระหว่างดำเนินการ เพิ่มขึ้น	(15,669,210.00)	(32,544,066.00)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(67,700,171.30)	(49,059,623.87)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้น สุทธิ	(29,791,613.45)	124,986,947.63
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	227,821,328.96	102,834,381.33
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	198,029,715.51	227,821,328.96

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
เงินสดย่อย	0.00	211.56
เงินฝากธนาคาร	198,029,715.51	227,821,117.40
	198,029,715.51	227,821,328.96



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

1. ข้อมูลทั่วไป

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) เรียกโดยย่อว่า "หอ." [Film Archive (Public Organization) : FA] เป็นองค์กรที่จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2552 ตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2552 โดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา 187 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และมาตรา 5 แห่งพระราชบัญญัติองค์การมหาชน พ.ศ. 2542 โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1) จัดหา รวบรวม ประเมินค่า คัดเลือก และจัดทำระบบทะเบียนภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เพื่อเก็บรักษาไว้เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของชาติ และเป็นมรดกทางศิลปวัฒนธรรมของชาติ
- 2) สร้างองค์ความรู้เกี่ยวกับการอนุรักษ์เพื่อปฏิบัติการและให้บริการอนุรักษ์ภาพยนตร์ตลอดจนสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์
- 3) ศึกษา วิจัย ตลอดจนสนับสนุนการทำวิจัยเกี่ยวกับภาพยนตร์ และสนับสนุนให้มีการใช้ภาพยนตร์เป็นเครื่องมือในการทำวิจัยในสาขาวิชาอื่นๆ
- 4) ให้บริการสาธารณะเพื่อการศึกษา ค้นคว้า และการใช้ประโยชน์จากภาพยนตร์ รวมทั้งสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ ตลอดจนข้อมูลต่างๆ ที่หอภาพยนตร์มีอยู่
- 5) จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมและเผยแพร่ภาพยนตร์ในฐานะเป็นสื่อการศึกษางานศิลปวัฒนธรรม และการบันเทิง และเป็นแหล่งให้การศึกษาเรียนรู้นอกระบบ การศึกษาตามอัธยาศัยและการศึกษาตลอดชีวิต
- 6) จัดทำสิ่งสิ่งพิมพ์ สื่อโสตทัศน์ และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ที่เกี่ยวกับภาพยนตร์เพื่อเผยแพร่เป็นวิทยากรและผลงานด้านภาพยนตร์ต่อสาธารณะ
- 7) เป็นศูนย์กลางข้อมูลด้านภาพยนตร์ ตลอดจนเชื่อมโยงข้อมูลด้านภาพยนตร์กับหอภาพยนตร์นานาชาติ สถาบันการศึกษา และหน่วยงานด้านภาพยนตร์อื่นๆ ทั้งในและต่างประเทศ
- 8) เป็นสมาชิกภาพและเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานหรือองค์การระหว่างชาติที่เกี่ยวข้องกับกิจการของหอภาพยนตร์ ทั้งนี้ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะรัฐมนตรีและรัฐมนตรี

2. เกณฑ์การนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้จัดทำขึ้นตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ฉบับลงวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2556 และเป็นไปตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค0423.2/ว237 เรื่อง แนวปฏิบัติทางบัญชีประกอบมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ลงวันที่ 8 กันยายน 2557 มาถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับ รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2556 เป็นต้นไป

งบการเงินที่นำเสนอเป็นงบการเงินของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ซึ่งได้รวมรายการต่าง ๆ ส่วนที่เป็นของกองทุนสวัสดิการในสังกัดของหอภาพยนตร์เฉพาะที่ระบุในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการจัดทำงบการเงินรวมของหอภาพยนตร์ ซึ่งรวมงบการเงินของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) และกองทุนสวัสดิการในสังกัดของหอภาพยนตร์เข้าด้วยกันนั้น ได้มีการตัดบัญชีสำหรับรายการระหว่างกันแล้ว

3. มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่

ปัจจุบันกระทรวงการคลังได้ประกาศใช้มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และฉบับปรับปรุงใหม่ เพิ่มเติมจากหลักการและนโยบายบัญชีที่ได้กำหนดไว้ตามหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ฉบับที่ 2 ลงวันที่ 6 มกราคม 2546 ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ในงวดอนาคต ดังนี้

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 5 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2559
- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 16 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2559

ฝ่ายบริหารเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ข้างต้น จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการเงินในงวดที่นำมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 4.1 หอภาพยนตร์ บันทึกบัญชีรายการและเหตุการณ์ทางบัญชี ตามหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด
- 4.2 รอบระยะเวลาบัญชีของหอภาพยนตร์ ถือตามปีงบประมาณ เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคมถึงวันที่ 30 กันยายน ปีถัดไป
- 4.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายหอภาพยนตร์รับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง
- 4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท แต่ไม่รวมเงินฝากประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนดที่เกินกว่า 3 เดือน และเงินฝากที่มีภาระผูกพันหรือนำไปค้ำประกัน



4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย เงินฝากประจำที่มีอายุครบกำหนดตั้งแต่ 3 เดือนแต่ไม่เกิน 12 เดือน ส่วนเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 12 เดือนและสลากออมสินถือเป็นเงินลงทุนระยะยาว

4.6 สินค้าและวัสดุคงเหลือ แสดงในราคาทุน โดยตีราคาสินค้าและวัสดุคงเหลือ ด้วยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

4.7 ที่ดิน แสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุน หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่มีราคาต่อหน่วย หรือ ต่อชุดต่ำกว่า 5,000.00 บาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในปีที่ได้มา และบันทึกไว้ในทะเบียนครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ทุกรายการ

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ระบบคอมพิวเตอร์ แสดงด้วยมูลค่าราคาทุนสุทธิ หลังหักค่าตัดจำหน่ายแต่ละงวด ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ดังกล่าว

4.9 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย คำนวณอายุการใช้งานตามเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยมีอายุการใช้งานทรัพย์สินแต่ละประเภท ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10-25	ปี
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	20	ปี
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	20	ปี
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	5	ปี
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	3	ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	5	ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5	ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5	ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5	ปี
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	5	ปี
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	5	ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3	ปี

4.10 รายได้จากการรับบริจาคที่เป็นครุภัณฑ์

การรับบริจาคที่เป็นครุภัณฑ์ หอภาพยนตร์จะบันทึกเป็นสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้บัญชีรายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์รอรับรู้ และรายได้รอรับรู้ดังกล่าวจะทยอยรับรู้เป็นรายได้จากการรับบริจาคในอัตราเดียวกันกับอัตราของค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคในแต่ละงวดบัญชี

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.11 สินทรัพย์ที่ได้รับโอนจากกรมศิลปากร

สินทรัพย์ต่าง ๆ ที่ได้รับโอนมาจากกรมศิลปากรในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 บันทึกเป็นสินทรัพย์ในบัญชีของหอภาพยนตร์ด้วยมูลค่าจากการประเมินราคาโดยคณะกรรมการสำรวจและประเมินการใช้งานเพื่อพิจารณามูลค่ายุติธรรม ตามหนังสือเลขที่ วธ 0900.1/89 ลงวันที่ 21 มกราคม 2558

4.12 สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม

สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม ประกอบด้วย งานสร้างสรรค์ประติมากรรมและครุภัณฑ์ งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑสถาน ซึ่งหอภาพยนตร์มีนโยบายที่จะอนุรักษ์ให้คงอยู่ เนื่องจากมีคุณค่าทางประวัติศาสตร์และวัฒนธรรมโดยสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่เป็นงานสร้างสรรค์ประติมากรรมจะบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาทุนและไม่คิดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายแต่อย่างใด สำหรับสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่เป็นครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑสถานที่ได้มาก่อนวันที่ 9 มิถุนายน 2558 จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาทุนและคิดค่าเสื่อมราคาเป็นเวลา 5 ปี ส่วนครุภัณฑ์ที่ได้มาหลังจากวันที่ 9 มิถุนายน 2558 เป็นต้นไป หอภาพยนตร์จะบันทึกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการ

4.13 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ในปี 2557 หอภาพยนตร์ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน จากเดิมบันทึกรับรู้จำนวนเงินที่จ่ายจริงให้กับพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีเมื่อพนักงานเกษียณอายุหรือออกจากงาน เป็นการรับรู้ค่าใช้จ่ายและภาระหนี้สินในแต่ละงวดตั้งแต่วันที่พนักงานเข้าทำงาน จนถึงวันที่พนักงานจะเกษียณอายุหรือออกจากงาน โดยอาศัยฐานเงินเดือนปัจจุบันของพนักงานและอัตราการขึ้นเงินเดือนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่หอภาพยนตร์กำหนด มาใช้ในการคำนวณ โดยไม่ได้ใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้จนถึงวันที่พนักงานจะเกษียณอายุหรือออกจากงาน อย่างไรก็ตาม หอภาพยนตร์ มีการทบทวนและปรับปรุงบัญชีเงินผลประโยชน์ของพนักงานทุกสิ้นปี ในกรณีผลประโยชน์ดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมจากที่เคยคำนวณไว้



5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
เงินสด	0.00	211.56
เงินฝากธนาคาร		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
บัญชีกระแสรายวัน เลขที่ 459-6-00331-9	0.00	0.00
บัญชีกระแสรายวัน เลขที่ 459-6-00438-2	0.00	0.00
บัญชีออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-24191-9	58,982,166.68	93,801,272.86
บัญชีออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-24192-7	2,715,702.30	1,213,605.52
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-01800-1 (ฝากประจำ 3 เดือน)	1,454,778.25	1,439,246.88
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-01799-4 (ฝากประจำ 3 เดือน)	130,781,234.90	129,111,047.67
	<u>193,933,882.13</u>	<u>225,565,384.49</u>
กองทุนสวัสดิการ		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
บัญชีกระแสรายวัน เลขที่ 459-6-00409-9	0.00	0.00
บัญชีกระแสรายวัน เลขที่ 459-6-00444-7	0.00	0.00
บัญชีออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-30754-5	3,861,347.48	2,058,194.80
บัญชีออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-41773-1	177,527.54	180,830.21
เงินฝากธนาคารออมสิน		
บัญชีเงินฝากเพื่อเรียก เลขที่ 020-0-7446430-4	56,958.36	16,919.46
	<u>4,095,833.38</u>	<u>2,255,944.47</u>
รวม	<u>198,029,715.51</u>	<u>227,821,328.96</u>

6. เงินลงทุนระยะสั้น

เงินลงทุนระยะสั้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	<u>2558</u>	<u>2557</u>
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-01800-1 (ฝากประจำ 6 เดือน)	5,180,119.87	5,100,751.88
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-01799-4 (ฝากประจำ 6-12 เดือน)	58,757,693.51	191,134,004.05
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02257-2 (ฝากประจำ 6 เดือน)	3,193,857.71	4,674,375.83
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02256-4 (ฝากประจำ 12 เดือน)	6,318,927.38	6,179,880.08
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02780-9 (ฝากประจำ 12 เดือน)	320,000.00	0.00
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2559 และ 2558 ตามลำดับ)	100,000.00	500,000.00
รวม	<u>73,870,598.47</u>	<u>207,589,011.84</u>

เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02780-9 จำนวนเงิน 320,000.00 บาท หอภาพยนตร์ได้นำไปเป็นประกันในการค้ำประกันการใช้วงเงินบัตรเครดิตของธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

7. สินค้าและวัสดุคงเหลือ

สินค้าและวัสดุคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	<u>2558</u>	<u>2557</u>
สินค้าคงเหลือ		
หนังสือและสื่อสิ่งพิมพ์	2,680,042.94	2,261,436.54
ของที่ระลึก	1,251,295.25	1,091,544.84
สื่อโสตทัศน	539,987.13	591,181.02
	<u>4,471,325.32</u>	<u>3,944,162.40</u>
วัสดุคงเหลือ	69,313.61	55,780.22
รวม	<u>4,540,638.93</u>	<u>3,999,942.62</u>



8. รายได้ค้างรับ

รายได้ค้างรับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ดอกเบี้ยค้างรับ	878,940.48	1,298,655.26
รายได้งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือ จำเป็นค้างรับ	7,206,800.00	0.00
รวม	8,085,740.48	1,298,655.26
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
ดอกเบี้ยค้างรับ	6,380.32	3,339.35
รวม	8,092,120.80	1,301,994.61

รายได้งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็นค้างรับ จำนวนเงิน 7,206,800.00 บาท เป็นเงิน
 บกกลางที่สำนักงานงบประมาณได้อนุมัติจัดสรรให้กับหอภาพยนตร์เพิ่มเติมจากเงินงบประมาณประจำปี 2558
 เพื่อสำรองจ่ายกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็นตามมาตรการกระตุ้นการลงทุนขนาดเล็กของรัฐบาลทั่วประเทศ
 โดยหอภาพยนตร์ได้รับเงินจำนวนดังกล่าวจากสำนักงานงบประมาณแล้วในเดือนตุลาคม 2558

9. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 เป็นเงินที่หอภาพยนตร์จ่ายให้กับบริษัทผู้รับเหมา
 เป็นการล่วงหน้าตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการ โสตทัศนแห่งชาติ เลขที่ 26/2558
 ลงวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2558 ในอัตราร้อยละ 15 ของมูลค่าตามสัญญา 324,715,000.00 บาท เป็นจำนวนเงิน
 ทั้งสิ้น 48,707,250.00 บาท โดยเงินจ่ายล่วงหน้าจำนวนดังกล่าวนี้ หอภาพยนตร์จะทยอยหักจากเงินที่ต้องจ่าย
 ชำระค่าก่อสร้างแต่ละงวดในอัตราร้อยละ 15 ที่ได้กำหนดในสัญญา ทำให้มียอดคงเหลือ ณ วันที่
 30 กันยายน 2558 เป็นจำนวนเงิน 47,246,032.50 บาท อย่างไรก็ตามในการจ่ายเงินล่วงหน้าค่าก่อสร้าง บริษัท
 ผู้รับเหมาได้นำหนังสือค้ำประกันเลขที่ 00019/108617/0019/58 ลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ออกโดยธนาคาร
 พาณิชย์แห่งหนึ่งมาวางเป็นหลักประกันการเบิกค่าจ้างล่วงหน้าแล้วเต็มจำนวนเงิน




10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ลูกหนี้เงินยืมทรองจ่าย	5,371.40	161,000.00
ลูกหนี้อื่น	20,844.40	110,839.00
ค่าจ้างเหมาบริการจ่ายล่วงหน้า	1,026,897.70	0.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	117,581.17	129,018.42
	<u>1,170,694.67</u>	<u>400,857.42</u>
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
ลูกหนี้เงินกู้ยืมฉุกเฉินพนักงาน	31,000.00	20,000.00
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มจ่ายล่วงหน้า	127,471.85	102,670.76
รายได้ค้างรับอื่น	50.00	0.00
	<u>158,521.85</u>	<u>122,670.76</u>
รวม	<u>1,329,216.52</u>	<u>523,528.18</u>

11. เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน

เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
<u>เงินฝากธนาคารออมสิน</u>		
บัญชีเงินฝากเพื่อเรียก เลขที่ 020-0-7891199-5	540,331.71	533,805.60
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2558)	500,000.00	500,000.00
<u>เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</u>		
บัญชีฝากประจำ เลขที่ 459-2-02256-4 (ฝากประจำ 12 เดือน)	2,106,309.13	2,059,960.03
รวม	<u>3,146,640.84</u>	<u>3,093,765.63</u>

เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน จำนวนดังกล่าวข้างต้นเป็นเงินที่หอภาพยนตร์ได้กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงานของหอภาพยนตร์โดยเงินดังกล่าวผู้ปฏิบัติงานของหอภาพยนตร์ จะได้รับเมื่อออกจากงานตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในระเบียบหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ว่าด้วยค่าชดเชยผู้ปฏิบัติงาน พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2555




12. เงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนระยะยาว ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
กองทุนสวัสดิการ		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561 และ 2559 ตามลำดับ)	500,000.00	100,000.00
รวม	500,000.00	100,000.00

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท		
	2558		
	ราคาทุนของ สินทรัพย์	ค่าเสื่อมราคา สะสม	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ
ที่ดิน	5,510,000.00	0.00	5,510,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	3,446,451.65	(364,095.08)	3,082,356.57
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	4,721,495.24	(999,949.95)	3,721,545.29
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอนจาก กรมศิลปากร (ดูหมายเหตุข้อ 23)	6,709,408.60	(479,029.60)	6,230,379.00
สิ่งปลูกสร้าง (รื้อ)	756,437.50	(415,426.14)	341,011.36
ถนนและลานจอดรถ	2,010,000.00	(1,404,803.28)	605,196.72
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	23,818,492.81	(6,624,954.00)	17,193,538.81
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,866.80	(452,865.80)	1.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,988,855.00	(2,975,319.15)	3,013,535.85
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,199,400.00	(608,218.24)	1,591,181.76
ครุภัณฑ์รถโรงหนัง	71,775,750.00	(13,607,896.56)	58,167,853.44
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3,138,665.97	(1,867,408.33)	1,271,257.64
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	398,085.00	(235,198.76)	162,886.24
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	15,760,161.46	(5,806,333.81)	9,953,827.65
ยอดยกไป	146,686,070.03	(35,841,498.70)	110,844,571.33



13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

	หน่วย : บาท		
	2558		
	ราคาทุนของ สินทรัพย์	ค่าเสื่อมราคา สะสม	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ
ยอดยกมา	146,686,070.03	(35,841,498.70)	110,844,571.33
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	424,758.50	(338,295.67)	86,462.83
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	130,740.00	(17,649.88)	113,090.12
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	91,498,954.71	(5,814,532.71)	85,684,422.00
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,850.00	(184,711.78)	42,138.22
	<u>238,967,373.24</u>	<u>(42,196,688.74)</u>	<u>196,770,684.50</u>
งานระหว่างดำเนินการ			
อาคารคลังแรกรับ	36,744,900.00	0.00	36,744,900.00
อาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการ โสตฯ	15,912,850.00	0.00	15,912,850.00
ห้องควบคุมสภาพแวดล้อมเพื่อเก็บสื่อฯ	2,259,000.00	0.00	2,259,000.00
	<u>54,916,750.00</u>	<u>0.00</u>	<u>54,916,750.00</u>
รวม	<u>293,884,123.24</u>	<u>(42,196,688.74)</u>	<u>251,687,434.50</u>

	หน่วย : บาท		
	2557		
	ราคาทุนของ สินทรัพย์	ค่าเสื่อมราคา สะสม	มูลค่า สินทรัพย์สุทธิ
ที่ดิน	5,510,000.00	0.00	5,510,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2,870,499.70	(212,474.86)	2,658,024.84
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	4,721,495.24	(763,875.19)	3,957,620.05
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	756,437.50	(290,320.23)	466,117.27
ถนนและลานจอดรถ	2,010,000.00	(1,002,803.28)	1,007,196.72
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	6,425,273.06	(3,324,086.13)	3,101,186.93
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,866.80	(336,523.04)	116,343.76
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,705,570.40	(1,971,701.23)	1,733,869.17
ยอดยกไป	<u>26,452,142.70</u>	<u>(7,901,783.96)</u>	<u>18,550,358.74</u>

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

	หน่วย : บาท		
	2557		
	ราคาทุนของ สินทรัพย์	ค่าเสื่อมราคา สะสม	มูลค่า สินทรัพย์สุทธิ
ยอดยกมา	26,452,142.70	(7,901,783.96)	18,550,358.74
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,199,400.00	(168,805.01)	2,030,594.99
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,459,419.47	(1,308,821.65)	1,150,597.82
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	290,155.00	(171,630.52)	118,524.48
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	5,019,603.96	(3,304,590.40)	1,715,013.56
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	410,358.50	(260,972.45)	149,386.05
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	8,500.00	(6,613.68)	1,886.32
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	2,033,076.71	(836,585.50)	1,196,491.21
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,850.00	(139,341.80)	87,508.20
	<u>39,099,506.34</u>	<u>(14,099,144.97)</u>	<u>25,000,361.37</u>
งานระหว่างดำเนินการ			
อาคารคลังแรกรับ	33,076,140.00	0.00	33,076,140.00
สิ่งปลูกสร้างนิทรรศการเมืองมาฮา	8,540,526.00	0.00	8,540,526.00
งานออกแบบอาคารศูนย์อนุรักษ์และ บริการ โสตฯ	6,171,400.00	0.00	6,171,400.00
งานออกแบบลายรถโรงหนัง	400,000.00	0.00	400,000.00
	<u>48,188,066.00</u>	<u>0.00</u>	<u>48,188,066.00</u>
รวม	<u>87,287,572.34</u>	<u>(14,099,144.97)</u>	<u>73,188,427.37</u>

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 ข้างต้นนี้ ไม่ได้รวมสินทรัพย์ที่หอภาพยนตร์รับโอนมาจาก กรมศิลปากร ตามรายการที่ปรากฏในหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 เนื่องจาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 หอภาพยนตร์อยู่ระหว่างการประเมินมูลค่าของ สินทรัพย์ดังกล่าว ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จพร้อมกับบันทึกบัญชีรายการทางบัญชีในปีงบประมาณ 2558 (ดูหมายเหตุข้อ 23)




13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งที่มียอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 จำนวนเงิน 2,199,400.00 บาท ได้รวมยานพาหนะจำนวน 1 รายการ ราคาทุน 50,000.00 บาท ที่หอภาพยนตร์ได้รับบริจาคจากบุคคลภายนอกรายหนึ่งในระหว่างปี 2553 เพื่อนำมาใช้ในกิจการของ หอภาพยนตร์ (ดูหมายเหตุข้อ 21)

งานระหว่างดำเนินการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 จำนวนเงิน 54,916,750.00 บาท และ 48,188,066.00 บาท มีกำหนดแล้วเสร็จและเบิกจ่ายภายในปีงบประมาณ 2560 และ 2559 ตามลำดับ

สำหรับรายการเคลื่อนไหวของราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 มีดังนี้

หน่วย : บาท

2558

	2558			ยอดยกไป 30 ก.ย. 58
	ยอดยกมา 1 ต.ค. 57	รายการระหว่างงวด เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดิน	5,510,000.00	0.00	0.00	5,510,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2,870,499.70	575,951.95	0.00	3,446,451.65
ผู้ดำเนินงานสำเร็จรูป	4,721,495.24	0.00	0.00	4,721,495.24
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอน จากกรมศิลปากร (ดูหมายเหตุ ข้อ 23)	0.00	6,709,408.60	0.00	6,709,408.60
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	756,437.50	0.00	0.00	756,437.50
ถนนและลานจอดรถ	2,010,000.00	0.00	0.00	2,010,000.00
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	6,425,273.06	17,393,219.75	0.00	23,818,492.81
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,866.80	0.00	0.00	452,866.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,705,570.40	2,283,284.60	0.00	5,988,855.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,199,400.00	0.00	0.00	2,199,400.00
ครุภัณฑ์รถโรงหนัง	0.00	71,775,750.00	0.00	71,775,750.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,459,419.47	679,246.50	0.00	3,138,665.97
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	290,155.00	107,930.00	0.00	398,085.00
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	5,019,603.96	10,740,557.50	0.00	15,760,161.46
ยอดยกไป	36,420,721.13	110,265,348.90	0.00	146,686,070.03

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

	หน่วย : บาท			ยอดยกไป 30 ก.ย. 58
	2558			
	ยอดยกมา 1 ต.ค. 57	รายการระหว่างงวด เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาดูทุน				
ยอดยกมา	36,420,721.13	110,265,348.90	0.00	146,686,070.03
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	410,358.50	14,400.00	0.00	424,758.50
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	8,500.00	122,240.00	0.00	130,740.00
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มและภาพยนตร์	2,033,076.71	89,465,878.00	0.00	91,498,954.71
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,850.00	0.00	0.00	226,850.00
งานระหว่างดำเนินการ				
อาคารคลังแรกรับ	33,076,140.00	3,668,760.00	0.00	36,744,900.00
อาคารศูนย์อนุรักษ์และ บริการ โสตฯ	6,171,400.00	9,741,450.00	0.00	15,912,850.00
สิ่งปลูกสร้างนิทรรศการ เมืองมาया	8,540,526.00	5,000,000.00	(13,540,526.00)	0.00
งานออกแบบลายรถโรงหนัง	400,000.00	0.00	(400,000.00)	0.00
ห้องควบคุมสภาพเพื่อเก็บสื่อฯ	0.00	2,259,000.00	0.00	2,259,000.00
รวม	87,287,572.34	220,537,076.90	(13,940,526.00)	293,884,123.24
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	212,474.86	151,620.22	0.00	364,095.08
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	763,875.19	236,074.76	0.00	999,949.95
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอน				
จากกรมศิลปากร	0.00	479,029.60	0.00	479,029.60
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	290,320.23	125,105.91	0.00	415,426.14
ถนนและลานจอดรถ	1,002,803.28	402,000.00	0.00	1,404,803.28
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	3,324,086.13	3,300,867.87	0.00	6,624,954.00
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	336,523.04	116,342.76	0.00	452,865.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,971,701.23	1,003,617.92	0.00	2,975,319.15
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	168,805.01	439,413.23	0.00	608,218.24
ยอดยกไป	8,070,588.97	6,254,072.27	0.00	14,324,661.24

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

	หน่วย : บาท			ยอดยกไป 30 ก.ย. 58
	2558			
	ยอดยกมา 1 ต.ค. 57	รายการระหว่างงวด เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดยกมา	8,070,588.97	6,254,072.27	0.00	14,324,661.24
ครุภัณฑ์รถโรตารี	0.00	13,607,896.56	0.00	13,607,896.56
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,308,821.65	558,586.68	0.00	1,867,408.33
ครุภัณฑ์ทำงานบ้านงานครัว	171,630.52	63,568.24	0.00	235,198.76
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	3,304,590.40	2,501,743.41	0.00	5,806,333.81
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	260,972.45	77,323.22	0.00	338,295.67
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	6,613.68	11,036.20	0.00	17,649.88
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มและภาพยนตร์	836,585.50	4,977,947.21	0.00	5,814,532.71
ครุภัณฑ์ดนตรี	139,341.80	45,369.98	0.00	184,711.78
รวม	14,099,144.97	28,097,543.77	0.00	42,196,688.74
สุทธิ	73,188,427.37			251,687,434.50
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				28,097,543.77

	หน่วย : บาท			ยอดยกไป 30 ก.ย. 57
	2557			
	ยอดยกมา 1 ต.ค. 56	รายการระหว่างงวด เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดิน	5,510,000.00	0.00	0.00	5,510,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2,715,214.88	155,284.82	0.00	2,870,499.70
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	4,133,200.00	588,295.24	0.00	4,721,495.24
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	756,437.50	0.00	0.00	756,437.50
ถนนและลานจอดรถ	2,010,000.00	0.00	0.00	2,010,000.00
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	6,078,273.06	347,000.00	0.00	6,425,273.06
ยอดยกไป	21,203,125.44	1,090,580.06	0.00	22,293,705.50

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

หน่วย : บาท

2557

	ยอดยกมา	รายการระหว่างงวด		ยอดยกไป
	1 ต.ค. 56	เพิ่มขึ้น	ลดลง	30 ก.ย. 57
ราคาทุน				
ยอดยกมา	21,203,125.44	1,090,580.06	0.00	22,293,705.50
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,866.80	0.00	0.00	452,866.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,956,317.32	749,253.08	0.00	3,705,570.40
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	61,000.00	2,138,400.00	0.00	2,199,400.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,007,839.26	451,580.21	0.00	2,459,419.47
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	238,841.00	51,314.00	0.00	290,155.00
ครุภัณฑ์โสตทัศนอุปกรณ์	4,887,243.36	132,360.60	0.00	5,019,603.96
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	410,358.50	0.00	0.00	410,358.50
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	8,500.00	0.00	0.00	8,500.00
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มและภาพยนตร์	1,899,708.51	133,368.20	0.00	2,033,076.71
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,850.00	0.00	0.00	226,850.00
งานระหว่างดำเนินการ				
อาคารคลังแรกรับ	9,494,000.00	23,582,140.00	0.00	33,076,140.00
สิ่งปลูกสร้างนิทรรศการ				
เมืองมายา	0.00	8,540,526.00	0.00	8,540,526.00
งานออกแบบอาคารศูนย์อนุรักษ์				
และบริการโสตฯ	6,150,000.00	21,400.00	0.00	6,171,400.00
งานออกแบบลายรถโรงหนัง	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00
รวม	49,996,650.19	37,290,922.15	0.00	87,287,572.34



✓

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

หน่วย : บาท

2557

	ยอดยกมา	รายการระหว่างงวด		ยอดยกไป
	1 ต.ค. 56	เพิ่มขึ้น	ลดลง	30 ก.ย. 57
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	70,141.11	142,333.75	0.00	212,474.86
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	532,057.08	231,818.11	0.00	763,875.19
สิ่งปลูกสร้าง (รื้อ)	165,214.32	125,105.91	0.00	290,320.23
ถนนและลานจอดรถ	600,803.28	402,000.00	0.00	1,002,803.28
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	2,097,593.98	1,226,492.15	0.00	3,324,086.13
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	185,582.56	150,940.48	0.00	336,523.04
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,297,181.70	674,519.53	0.00	1,971,701.23
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	34,745.52	134,059.49	0.00	168,805.01
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	862,143.14	446,678.51	0.00	1,308,821.65
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	118,510.39	53,120.13	0.00	171,630.52
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	2,317,352.73	987,237.67	0.00	3,304,590.40
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	178,900.78	82,071.67	0.00	260,972.45
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	4,913.69	1,699.99	0.00	6,613.68
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มและภาพยนตร์	445,330.86	391,254.64	0.00	836,585.50
ครุภัณฑ์ดนตรี	93,971.82	45,369.98	0.00	139,341.80
รวม	9,004,442.96	5,094,702.01	0.00	14,099,144.97
สุทธิ	40,992,207.23			73,188,427.37
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				5,094,702.01



✓

หออภายนตร์ (องค์การมหาชน)

14. สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม

สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
งานสร้างสรรค์ประติมากรรม	3,850,500.00	3,475,500.00
ครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์	3,968,678.40	3,212,236.03
<u>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>	<u>(1,663,869.94)</u>	<u>(925,422.74)</u>
รวม	<u>6,155,308.46</u>	<u>5,762,313.29</u>

ครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 จำนวนดังกล่าวข้างต้น ไม่ได้รวมครุภัณฑ์ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่หออภายนตร์ได้รับบริจาคจากหน่วยงานต่าง ๆ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2554 เนื่องจากยังไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสม นอกจากนี้ ไม่ได้รวมสินทรัพย์มรดกวัฒนธรรม ที่หออภายนตร์ได้มาหลังจากวันที่ 9 มิถุนายน 2558 เป็นต้นไป จำนวนเงินรวม 175,882.66 บาท เนื่องจากหออภายนตร์ได้เปลี่ยนวิธีการบัญชีจากเดิมบันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคาภายในระยะเวลา 5 ปี เป็นบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการ (ดูหมายเหตุข้อ 4.12)

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
เงินประกันการเช่าพื้นที่	405,120.00	363,200.00
เงินประกันบริการเติมน้ำมัน	15,000.00	15,000.00
รวม	<u>420,120.00</u>	<u>378,200.00</u>

16. เจ้าหนี้ระยะสั้น

เจ้าหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	137,766.98	249,705.26
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์	16,801,150.82	54,994.90
	<u>16,938,917.80</u>	<u>304,700.16</u>




17. ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	81,927.60	51,338.00
ค่าใช้จ่ายสอยค้างจ่าย	749,148.79	692,349.48
ค่าวัสดุค้างจ่าย	70,147.60	142,451.38
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	232,418.10	247,715.86
ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและโครงการค้างจ่าย	61,375.05	284,271.39
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพค้างจ่าย	130,000.00	130,000.00
	<u>1,325,017.14</u>	<u>1,548,126.11</u>

18. เจ้าหนี้เงินรับฝาก

เจ้าหนี้เงินรับฝาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 จำนวนเงิน 3,397,000.00 บาท เป็นเงินที่เกิดจากการยึดหลักประกันสัญญาที่ผู้รับจ้างรายหนึ่งนำมาวางไว้กับหอภาพยนตร์ ตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เลขที่ 17/2556 ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 เนื่องจากผู้รับจ้างดำเนินการไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาจนเป็นเหตุให้หอภาพยนตร์ต้องบอกเลิกสัญญากับผู้รับจ้างดังกล่าวตามหนังสือที่ วธ.0900/304 ลงวันที่ 12 พฤษภาคม 2558 ภารกิจดี เงินจำนวนนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 9/2558 เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2558 มีมติให้บันทึกไว้เป็นเงินรับฝาก เพื่อนำไปหักกับค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการที่หอภาพยนตร์ต้องดำเนินงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จ

19. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	467,551.43	124,194.06
	<u>467,551.43</u>	<u>124,194.06</u>

20. เจ้าหนี้เงินประกัน

เจ้าหนี้เงินประกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 จำนวนเงิน 972,696.49 บาท และ 442,980.24 บาท เป็นเงินที่หอภาพยนตร์เรียกเก็บจากผู้รับจ้างหรือผู้ขายตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในข้อตกลง เพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างหรือผู้ขายรายดังกล่าว โดยหอภาพยนตร์จะคืนเงินประกันการปฏิบัติงานให้กับผู้รับจ้างหรือผู้ขายภายหลังจากที่ได้ปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว

21. รายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์รื้อรับรู้ และรายได้จากการรับบริจาค

รายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์รื้อรับรู้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

2558

	ราคาทุน สินทรัพย์ที่ ได้รับบริจาค	รายได้จากการรับ บริจาคครุภัณฑ์ รื้อรับรู้	รายได้จาก การรับบริจาค สำหรับงวด
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งที่รับบริจาค	50,000.00	50,000.00	
หัก ส่วนที่รับรู้เป็นรายได้สะสมยกมา ต้นปี	(40,465.83)	(40,465.83)	
ส่วนที่รับรู้เป็นรายได้ประจำปี	(9,534.17)	(9,534.17)	9,534.17
ยอดคงเหลือ	0.00	0.00	9,534.17
บวก เงินสดที่ได้รับบริจาคระหว่างงวด			38,020.00
			47,554.17
กองทุนสวัสดิการ			
เงินสดที่ได้รับบริจาคระหว่างงวด			1,000.00
รวม			48,554.17



21. รายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์รอรับรู้ และรายได้จากการรับบริจาค (ต่อ)

รายได้จากการรับบริจาคจำนวนเงิน 48,554.17 บาท แสดงเป็นรายได้ประจำงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 ในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

หน่วย : บาท

2557

	ราคาทุน สินทรัพย์ที่ ได้รับบริจาค	รายได้จากการรับ บริจาคครุภัณฑ์ รอรับรู้	รายได้จาก การรับบริจาค สำหรับงวด
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งที่รับบริจาค	50,000.00	50,000.00	
หัก ส่วนที่รับรู้เป็นรายได้สะสมยกมา ต้นปี	(30,465.79)	(30,465.79)	
ส่วนที่รับรู้เป็นรายได้ประจำปี	(10,000.04)	(10,000.04)	10,000.04
ยอดคงเหลือ	<u>9,534.17</u>	<u>9,534.17</u>	10,000.04
บวก เงินสดที่ได้รับบริจาคระหว่างงวด			75,163.00
			<u>85,163.04</u>
กองทุนสวัสดิการ			
เงินสดที่ได้รับบริจาคระหว่างงวด			2,400.00
รวม			<u><u>87,563.04</u></u>

ราคาทุนสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาค จำนวนเงิน 9,534.17 บาท แสดงรวมอยู่ในที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 (ดูหมายเหตุข้อ 13) ส่วนรายได้จากการรับบริจาคจำนวนเงิน 87,563.04 บาท แสดงเป็นรายได้ประจำงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 ในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

22. ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม	2,969,719.59	2,087,772.06
<u>บวก</u> ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานประจำปี	671,631.06	881,947.53
ยอดยกไป ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>3,641,350.65</u>	<u>2,969,719.59</u>

23. ทุนประเดิม

ทุนประเดิม ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
ทุนประเดิม ณ วันที่ 1 ตุลาคม	119,739,500.00	119,739,500.00
<u>บวก</u> สิ้นทรัพย์รับโอนจากกรมศิลปากร	6,709,408.60	0.00
ทุนประเดิม ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>126,448,908.60</u>	<u>119,739,500.00</u>

ทุนประเดิม จำนวนเงิน 119,739,500.00 บาท เป็นเงินประเดิมที่หอภาพยนตร์ได้รับจากสำนักงบประมาณ ในระหว่างปี 2554 ตามมติคณะรัฐมนตรี ในคราวประชุมเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2553 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการจัดหาอุปกรณ์การอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

สิ้นทรัพย์รับโอนจากกรมศิลปากร จำนวนเงิน 6,709,408.60 บาท ที่นำมาบันทึกเพิ่มเติมในบัญชีทุนประเดิมของหอภาพยนตร์เป็นอาคารและสิ่งปลูกสร้าง จำนวน 6 รายการ ที่หอภาพยนตร์ได้รับโอนจากกรมศิลปากร กระทรวงวัฒนธรรม ในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากรและหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 ซึ่งคงสภาพและสามารถใช้งานได้ในปัจจุบัน โดยในปีงบประมาณ 2558 คณะกรรมการสำรวจและประเมินสภาพการใช้งานเพื่อพิจารณามูลค่ายุติธรรมที่หอภาพยนตร์ได้แต่งตั้งขึ้นตามคำสั่งที่ 28/2555 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2555 ได้ดำเนินการตรวจสอบและประเมินสภาพการใช้งานของสินทรัพย์รายการดังกล่าวแล้วเสร็จ พร้อมกับประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ตามสภาพการใช้งานแต่ละรายการเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 6,709,408.60 บาท ตามรายงานผลการประเมินสภาพการใช้งานทรัพย์สินที่รับโอนจากกรมศิลปากร กระทรวงวัฒนธรรม ตามบันทึกข้อความที่ วร30900.1/89 ลงวันที่ 31 มกราคม 2559 พร้อมกับนำมูลค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมาบันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์และทุนประเดิมของหอภาพยนตร์ ตามหนังสือเลขที่ วร 0900.1/89 ลงวันที่ 21 มกราคม 2558

24. กองทุนสวัสดิการ

สำหรับรายละเอียดกองทุนสวัสดิการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
ทุน		
ทุนประเดิม	572,011.00	572,011.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		
ยอดยกมา ณ วันต้นงวด	2,409,943.58	1,906,645.85
บวก เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ	2,642,110.00	1,209,830.00
เงินสมทบจากหอภาพยนตร์	1,000,000.00	0.00
หัก รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำปี	(1,768,329.03)	(706,532.27)
ยอดยกไป ณ วันสิ้นงวด	4,283,724.55	2,409,943.58
กองทุนสวัสดิการ ณ วันสิ้นงวด	<u>4,855,735.55</u>	<u>2,981,954.58</u>

รายละเอียดแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการ ซึ่งยังไม่รวมเงินรับโอนจากเงินงบประมาณ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
รายได้		
รายได้ดอกเบี้ยรับ	22,111.71	12,579.86
รายได้รางวัลสลากออมสิน	39,950.00	10,750.00
รายได้เงินจัดสรรนอกงบประมาณ	81,931.40	10,150.20
รายได้รับบริจาค	1,000.00	2,400.00
รายได้อื่น	4,991.00	3,289.50
รวม	<u>149,984.11</u>	<u>39,169.56</u>



๕

24. กองทุนสวัสดิการ (ต่อ)

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ค่าใช้จ่าย		
ค่ารักษาพยาบาล	(613,211.25)	(402,309.00)
ค่าบริการตรวจสอบคุณภาพ	(141,510.00)	(111,084.00)
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	(247,287.89)	(228,518.83)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	(768,304.00)	0.00
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย	(148,000.00)	0.00
ค่าสวัสดิการอื่น	0.00	(3,790.00)
รวม	(1,918,313.14)	(745,701.83)
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำปี	(1,768,329.03)	(706,532.27)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 8/2553 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2553 มีมติให้จัดตั้งกองทุนสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินเป็นกองกลางสำหรับสวัสดิการและประโยชน์เกื้อกูลอื่นสำหรับเจ้าหน้าที่ของหอภาพยนตร์ เพื่อสร้างหลักประกันความคุ้มครองและความมั่นคงในการดำรงชีวิตในระหว่างปฏิบัติงานให้หอภาพยนตร์ โดยกองทุนได้รับเงินโอนจากหอภาพยนตร์ เพื่อเป็นทุนประเดิมในการจัดตั้งกองทุนจำนวนเงิน 572,011.00 บาท

ในปีงบประมาณ 2558 และ 2557 หอภาพยนตร์ได้ตัดโอนงบประมาณในอัตราร้อยละ 10 และอัตราร้อยละ 5 ของงบบุคลากรประจำปี เพื่อสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการ เป็นจำนวนเงิน 2,642,110.00 บาท และ 1,209,830.00 บาท ตามลำดับ นอกจากนี้ ในปีงบประมาณ 2558 หอภาพยนตร์ได้จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนเพิ่มเติมตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 9/2557 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2557 ซึ่งได้อนุมัติให้เพิ่มเงินสมทบจากเงินเหลือจ่ายที่เป็นเงินสะสมของหอภาพยนตร์เข้ากองทุนอีกเป็นจำนวนเงิน 1,000,000.00 บาท เพื่อเป็นสวัสดิการของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของหอภาพยนตร์

25. รายได้จากงบประมาณ

รายได้จากงบประมาณ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
งบประมาณประจำปี	118,252,000.00	217,023,200.00
งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น (ดูหมายเหตุข้อ 8)	7,206,800.00	0.00
รวม	125,458,800.00	217,023,200.00

26. รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน

รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	491,003.61	513,085.76
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากประจำ	3,665,052.14	5,899,956.64
รายได้รางวัลสลากออมสิน	3,900.00	10,100.00
	<u>4,159,955.75</u>	<u>6,423,142.40</u>
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	22,111.71	12,579.86
รายได้รางวัลสลากออมสิน	39,950.00	10,750.00
	<u>62,061.71</u>	<u>23,329.86</u>
รวม	<u>4,222,017.46</u>	<u>6,446,472.26</u>

27. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	1,169,606.02	1,326,875.00
รายได้จากการให้บริการห้องสมุด	6,742.00	2,193.00
รายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับฟิล์มภาพยนตร์	73,625.51	91,750.00
รายได้จากการให้บริการอุปกรณ์และอาคารสถานที่	12,000.00	2,000.00
รายได้จากการให้บริการจัดอบรม	32,500.00	30,000.00
รายได้จากการจัดการแสดง	173,289.73	274,014.01
รายได้จากการให้บริการงานพิพิธภัณฑ์	5,200.00	9,700.00
รวม	<u>1,472,963.26</u>	<u>1,736,532.01</u>



๒

28. รายได้เงินสนับสนุน

รายได้เงินสนับสนุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
โครงการจัดทำภาพยนตร์ชุดมรดกของไทย	0.00	120,000.00
โครงการจัดกิจกรรมวันเด็ก	100,000.00	100,000.00
โครงการจัดกิจกรรม "ได้ร่วมพระบารมี 232 กรุงรัตนโกสินทร์"	45,000.00	80,000.00
โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการท่องเที่ยวเชิงแหล่งเรียนรู้	8,400.00	0.00
โครงการจัดกิจกรรมสัปดาห์ส่งเสริมพุทธศาสนา ปี 57	0.00	8,000.00
โครงการจัดนิทรรศการสัปดาห์รถไฟ 117 ปี	0.00	5,000.00
รวม	<u>153,400.00</u>	<u>313,000.00</u>

29. รายได้ค่าปรับ

รายได้ค่าปรับ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
รายได้ค่าปรับส่งมอบงานล่าช้า	6,794.00	821,583.20
รายได้ค่าปรับอื่น ๆ	0.00	16,442.58
รวม	<u>6,794.00</u>	<u>838,025.78</u>

30. รายได้อื่น

รายได้อื่น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	<u>2558</u>	<u>2557</u>
รายได้เงินชดเชยค่าสาธารณูปโภค	92,507.50	159,259.00
รายได้ค่าเอกสารประกวดราคา	64,200.00	75,500.00
รายได้จากการขายทอดตลาดสินทรัพย์	77,250.00	0.00
รายได้อื่น ๆ	6,067.00	49,533.13
	<u>240,024.50</u>	<u>284,292.13</u>
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
รายได้อื่น ๆ	4,991.00	3,289.50
	<u>4,991.00</u>	<u>3,289.50</u>
รวม	<u>245,015.50</u>	<u>287,581.63</u>



✓

31. ค่าใช้จ่ายบุคลากร

ค่าใช้จ่ายบุคลากร สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
เงินเดือน	19,212,576.00	16,535,576.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	671,631.06	2,969,719.59
เงินประจำตำแหน่ง	531,000.00	446,250.00
ค่าล่วงเวลา	475,235.00	437,705.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	0.00	603,442.00
	<u>20,890,442.06</u>	<u>20,992,692.59</u>
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
ค่ารักษาพยาบาล	613,211.25	402,309.00
ค่าบริการตรวจสอบสุขภาพ	141,510.00	111,084.00
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	247,287.89	228,518.83
ค่าสวัสดิการอื่น	0.00	3,790.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	768,304.00	0.00
	<u>1,770,313.14</u>	<u>745,701.83</u>
รวม	<u>22,660,755.20</u>	<u>21,738,394.42</u>

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 10/2557 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557 มีมติให้กองทุนสวัสดิการมีภาระในการนำส่งเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นไป จึงได้บันทึกเงินสมทบที่นำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2558 เป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนสวัสดิการแทนการบันทึกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายของหอภาพยนตร์

32. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	1,655,000.00	1,835,400.00
ค่าตอบแทนพิเศษสำหรับเจ้าหน้าที่	216,000.00	366,000.00
ค่าตอบแทนบุคคลภายนอก	6,020,706.00	5,162,346.00
ค่าตอบแทนวิทยากร	305,600.00	354,600.00
รวม	<u>8,197,306.00</u>	<u>7,718,346.00</u>

33. ค่าใช้สอย

ค่าใช้สอย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	93,551.20	179,972.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	477,426.32	313,900.00
ค่าที่พัก	696,344.33	361,203.48
ค่าพาหนะเดินทาง	649,460.94	1,112,739.44
ค่าธรรมเนียม	235,571.93	34,603.65
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	977,414.11	1,416,165.61
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	664,599.40	605,822.56
ค่าจ้างเหมาบริการ	5,662,660.68	4,654,182.29
ค่าเบี้ยประกัน	9,583.09	11,029.02
ค่าสมาชิกองค์การระหว่างประเทศ	55,819.28	51,115.27
ค่าเช่า	3,289,392.74	3,360,195.52
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการประชาสัมพันธ์	1,468,907.90	1,859,071.39
ค่าหนังสือ สื่อ โสตทัศนและสิ่งเกี่ยวเนื่องภาพยนตร์	1,223,383.49	1,410,157.16
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	130,000.00	130,000.00
ค่าถ่ายเอกสารและเข้าเล่ม	9,235.00	145,114.16
ค่าใช้จ่ายพิธีการทางศาสนา	9,565.00	45,026.00
ค่าลิขสิทธิ์	73,046.41	55,408.29
ค่าใช้สอยอื่นๆ	45,123.63	81,208.60
รวม	<u>15,771,085.45</u>	<u>15,826,914.44</u>



34. ค่าวัสดุ

ค่าวัสดุ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	2558	2557
ค่าวัสดุสำนักงาน	760,643.63	557,669.40
ค่าวัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	47,556.00	60,269.49
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	402,192.76	126,613.37
ค่าวัสดุโสตทัศน	6,075.80	119,771.95
ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	325,724.65	214,278.00
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	721,951.22	548,071.52
ค่าวัสดุอุปกรณ์โภคบริโภค	424,070.91	517,393.21
ค่าวัสดุงานช่างและก่อสร้าง	14,476.02	30,940.05
ค่าวัสดุงานสวนและเกษตร	23,125.00	9,950.00
ค่าวัสดุนิติธรรมการและพิพิธภัณฑ	214,188.71	106,839.53
ค่าวัสดุและสารเคมีสำหรับการอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์	1,668,124.18	1,300,250.74
ค่าวัสดุยานพาหนะ	6,450.00	470.00
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย	7,976.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินทรัพย์มรดกวัฒนธรรม	175,882.66	0.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	1,491,394.58	453,186.47
	<u>6,289,832.12</u>	<u>4,045,703.73</u>
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย	148,000.00	0.00
	<u>148,000.00</u>	<u>0.00</u>
รวม	<u>6,437,832.12</u>	<u>4,045,703.73</u>

✓

35. ค่าสาธารณูปโภค

ค่าสาธารณูปโภค สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	<u>2558</u>	<u>2557</u>
ค่าไฟฟ้า	2,118,602.32	2,089,407.09
ค่าน้ำประปา	163,039.66	179,896.47
ค่าโทรศัพท์	91,740.83	87,756.90
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับระบบอินเทอร์เน็ต	370,991.50	359,978.00
ค่าบริการสื่อสารอื่น	11,556.00	0.00
ค่าไปรษณียากรและพัสดุภัณฑ์	304,265.82	244,991.83
รวม	<u>3,060,196.13</u>	<u>2,962,030.29</u>

36. ค่าใช้จ่ายจัดกิจกรรมและโครงการ

ค่าใช้จ่ายจัดกิจกรรมและโครงการ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 จำนวนเงิน 3,437,752.27 บาท และ 3,071,416.51 บาท ตามลำดับ เป็นค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อจัดกิจกรรมและโครงการตามแผนปฏิบัติการและงบประมาณประจำปีของหอภาพยนตร์

37. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	<u>2558</u>	<u>2557</u>
ค่าเสื่อมราคา - สินทรัพย์โครงการพื้นฐาน	151,620.22	142,333.75
ค่าเสื่อมราคา - ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	236,074.76	231,818.11
ค่าเสื่อมราคา - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	479,029.60	0.00
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	125,105.91	125,105.91
ค่าเสื่อมราคา - ถนนและลานจอดรถ	402,000.00	402,000.00
ค่าเสื่อมราคา - ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	3,300,867.87	1,226,492.15
ค่าเสื่อมราคา - ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	116,342.76	150,940.48
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,003,617.92	674,519.53
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	439,413.23	134,059.49
ขอยกไป	<u>6,254,072.27</u>	<u>3,087,269.42</u>

✓

37. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ต่อ)

	หน่วย : บาท	
	2558	2557
ยอดยกมา	6,254,072.27	3,087,269.42
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์รถโรยหน้า	13,607,896.56	0.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	558,586.68	446,678.51
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	63,568.24	53,120.13
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	2,501,743.41	987,237.67
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	77,323.22	82,071.67
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	11,036.20	1,699.99
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์ม และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	4,977,947.21	391,254.64
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ดนตรี	45,369.98	45,369.98
รวม	28,097,543.77	5,094,702.01
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์งานนิทรรศการฯ	738,447.20	542,192.80
ค่าตัดจำหน่าย - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	0.00	1.00
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	28,835,990.97	5,636,895.81

38. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

หอภาพยนตร์ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทจ่ายสมทบสำหรับพนักงานของหอภาพยนตร์ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยหักจากพนักงานในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและหอภาพยนตร์จ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงาน เงินกองทุนนี้ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และบริหารโดยผู้จัดการกองทุนตามข้อกำหนดของกฎกระทรวงฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ปัจจุบันอยู่ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด (“กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน”)

หอภาพยนตร์ ได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 จำนวนเงิน 768,304.00 บาท และ 603,442.00 บาท ตามลำดับ

๕

39. รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบัน เฉพาะส่วนที่รับจากรัฐบาล

39.1 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

ปี 2558

ประเภทกิจกรรม	งบประมาณ	เบิกจ่าย	เงินกัน		คงเหลือ
			มีภาระผูกพัน	ไม่มีภาระผูกพัน	
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	26,421,100.00	23,601,686.00	0.00	0.00	2,819,414.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	39,070,500.00	34,622,806.56	0.00	794,555.53	3,653,137.91
ค่าครุภัณฑ์	12,083,000.00	5,432,000.00	0.00	6,301,500.00	349,500.00
ค่าสิ่งก่อสร้าง	40,677,400.00	0.00	40,677,400.00	0.00	0.00
รวม	118,252,000.00	63,656,492.56	40,677,400.00	7,096,055.53	6,822,051.91

รายได้เงินงบประมาณประจำปี 2558 จำนวนเงิน 118,252,000.00 บาท ตามที่แสดงข้างต้นเป็นรายได้ที่หอภาพยนตร์ได้รับจากรัฐบาลในระหว่างปี 2558 โดยไม่ได้รวมเงินงบประมาณสำรองจ่ายกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็นที่จะได้รับจากรัฐบาลในเดือนตุลาคม 2558 อีกเป็นจำนวนเงิน 7,206,800.00 บาท ซึ่งหอภาพยนตร์ได้บันทึกบัญชีเป็นรายได้และถือเป็นรายได้ค้างรับในงบการเงินสำหรับปีงบประมาณ 2558 แล้ว โดยหอภาพยนตร์ได้ขออนุมัติกันเงินจำนวนดังกล่าวในหมวดคงคลังตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 9/2558 ในวันที่ 28 กันยายน 2558 ดังนั้นยอดรวมของเงินกัน และงบประมาณคงเหลือตามที่แสดงข้างต้น จึงไม่ได้รวมเงินกันในส่วนนี้แต่อย่างใด

ยอดรวมเงินกันที่มีภาระผูกพัน จำนวนเงิน 40,677,400.00 บาท เป็นภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการ โสตทัศนศึกษาแห่งชาติ จำนวนเงิน 40,677,400.00 บาท โดยสัญญาดังกล่าวมีกำหนดส่งมอบ ตรวจจับ และเบิกจ่ายภายในปีงบประมาณ 2560

ยอดรวมเงินกันที่ไม่มีภาระผูกพัน จำนวนเงิน 7,096,055.53 บาท เป็นเงินกันไว้เบิกจ่ายในปีงบประมาณถัดไป ซึ่งยังไม่ผูกพันตามสัญญา ประกอบด้วย เงินกันค่าครุภัณฑ์ จำนวน 3 รายการ จำนวนเงิน 6,301,500.00 บาท และเงินกันค่าใช้จ่ายดำเนินงาน จำนวน 15 รายการ จำนวนเงิน 794,555.53 บาท

39. รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบัน เฉพาะส่วนที่รับจากรัฐบาล (ต่อ)

39.2 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ 2557 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

ปี 2557

ประเภทกิจกรรม	งบประมาณ	เบิกจ่าย	เงินกัน		คงเหลือ
			มีภาระผูกพัน	ไม่มีภาระผูกพัน	
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	24,196,600.00	19,862,226.00	0.00	0.00	4,334,374.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	35,814,800.00	30,617,754.45	0.00	0.00	5,197,045.55
ค่าครุภัณฑ์	78,244,100.00	2,138,400.00	64,000,000.00	12,082,000.00	23,700.00
ค่าสิ่งก่อสร้าง	78,767,700.00	0.00	33,273,600.00	45,494,100.00	0.00
รวม	217,023,200.00	52,618,380.45	97,273,600.00	57,576,100.00	9,555,119.55

ยอดรวมเงินกันที่มีภาระผูกพัน จำนวนเงิน 97,273,600.00 บาท เป็นภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งประกอบด้วยสัญญาซื้อขายรถโรตารี จำนวนเงิน 64,000,000.00 บาท และสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรก รับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ จำนวนเงิน 33,273,600.00 บาท โดยสัญญาดังกล่าวมีกำหนดส่งมอบ ตรวจสอบ และเบิกจ่ายภายในปีงบประมาณ 2558

ยอดรวมเงินกันที่ไม่มีภาระผูกพัน จำนวนเงิน 57,576,100.00 บาท เป็นเงินกันไว้เบิกจ่ายในปีงบประมาณถัดไป ซึ่งยังไม่ผูกพันตามสัญญา ประกอบด้วย เงินกันค่าครุภัณฑ์ จำนวน 6 รายการ จำนวนเงิน 12,082,000.00 บาท และเงินกันค่าสิ่งก่อสร้าง จำนวน 4 รายการ จำนวนเงิน 45,494,100.00 บาท

40. ภาระผูกพัน

40.1 ภาระผูกพันของหอภาพยนตร์ ที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 ประกอบด้วย

- ก. ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรก รับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เลขที่ 17/2556 ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 มูลค่าตามสัญญา 67,940,000.00 บาท หอภาพยนตร์ได้จ่ายชำระเงินให้กับผู้รับจ้างไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 33,970,000.00 บาท คงเหลืออีกจำนวนเงิน 33,970,000.00 บาท ที่หอภาพยนตร์ได้ระงับการจ่ายเงินให้กับผู้รับจ้าง เนื่องจากผู้รับจ้างดำเนินงานไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาจนเป็นเหตุให้หอภาพยนตร์ต้องบอกเลิกสัญญาดังกล่าวตามหนังสือเลขที่ วร 0900/304 ลงวันที่ 12 พฤษภาคม 2558
- ข. ภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการ โสตทัศนศึกษาตึกกับบริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 26/2558 ลงวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2558 มูลค่าตามสัญญา 324,715,000.00 บาท หอภาพยนตร์ได้จ่ายเงินให้กับผู้รับจ้างไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 63,158,882.50 บาท คงเหลือภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาอีกเป็นจำนวนเงิน 261,556,117.50 บาท โดยมีกำหนดแล้วเสร็จในปี 2560

40. ภาระผูกพัน (ต่อ)

- ก. ภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างห้องควบคุมสภาพแวดล้อมเพื่อเก็บสื่อภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง ภาพยนตร์กับบริษัท อินธิเกรต คลีน룸 แอนด์ อีควิปเมนต์ จำกัด เลขที่ 34/2558 ลงวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 มูลค่าตามสัญญา 7,530,000.00 บาท หอภาพยนตร์ได้จ่ายเงินให้กับผู้รับจ้างไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 2,259,000.00 บาท คงเหลือภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาอีกเป็นจำนวนเงิน 5,271,000.00 บาท ครบกำหนดส่งมอบงานภายในวันที่ 7 ตุลาคม 2558
- ง. ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างบูรณะภาพยนตร์เรื่อง สันติ-วิณา กับ L'Imagine Ritrovata เลขที่ 30/2558 ลงวันที่ 10 เมษายน 2558 มูลค่าตามสัญญา 88,744.62 EUR หอภาพยนตร์ได้จ่ายเงินให้กับผู้รับจ้างไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 26,623.38 EUR คงเหลือภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาอีกเป็นจำนวนเงิน 62,121.24 EUR ครบกำหนดส่งมอบงานภายในวันที่ 4 มกราคม 2559
- จ. ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการหอศิลป์วัฒนธรรมแห่งกรุงเทพมหานคร ฉบับลงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2558 ระยะเวลา 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2560 โดยหอภาพยนตร์จ่ายค่าเช่าให้กับผู้ให้เช่าเป็นงวดรายเดือนในอัตราเดือนละ 29,853.12 บาท ตลอดอายุของสัญญาเช่า
- ฉ. ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่ดิน เลขที่ 068/2555 ลงวันที่ 20 มีนาคม 2555 บริเวณถนนพุทธมณฑล สาย 5 ตำบลศาลายา อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม เนื้อที่ 2,514 ตารางวา ระยะเวลา 10 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยหอภาพยนตร์จ่ายค่าเช่าให้กับผู้ให้เช่าเป็นงวดรายปีในอัตราปีละ 82,965.00 บาท ตลอดอายุของสัญญาเช่า
- 40.2 ภาระผูกพันของหอภาพยนตร์ ที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 ประกอบด้วย
- ก. ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายรถโรยหนังกับ บริษัท เซส เอ็นเตอร์ไพรส์ (สยาม) จำกัด เลขที่ 10/2556 ลงวันที่ 25 ตุลาคม 2556 มูลค่าตามสัญญา 79,700,000.00 บาท คงเหลือภาระผูกพันที่ยังไม่ได้เบิกจ่ายทั้งจำนวน กำหนดส่งมอบภายในวันที่ 21 ตุลาคม 2557
- ข. ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เลขที่ 17/2556 ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 มูลค่าตามสัญญา 67,940,000.00 บาท ซึ่งหอภาพยนตร์ได้จ่ายชำระเงินให้กับผู้รับจ้างไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 30,301,240.00 บาท คงเหลือที่ต้องจ่ายตามสัญญาภายในปีงบประมาณ 2558 อีกเป็นจำนวนเงิน 37,638,760.00 บาท
- ค. ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างออกแบบและจัดทำนิทรรศการกึ่งถาวร ชุด Grand Café & Salon Indien เลขที่ 33/57 ลงวันที่ 24 กันยายน 2557 มูลค่าตามสัญญา 1,472,293.00 บาท คงเหลือภาระผูกพันที่ยังไม่ได้เบิกจ่ายทั้งจำนวน ครบกำหนดวันที่ 23 ธันวาคม 2557

40. ภาวะผูกพัน (ต่อ)

- ง. ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการหอศิลป์วัฒนธรรมแห่งกรุงเทพมหานคร ฉบับลงวันที่ 20 มีนาคม 2555 ระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2555 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2558 โดยหอภาพยนตร์จ่ายค่าเช่าและค่าบริการให้กับผู้ให้เช่าเป็นงวดรายเดือนในอัตราเดือนละ 27,139.20 บาท ตลอดอายุของสัญญาเช่า
- จ. ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าที่ดิน เลขที่ 068/2555 ลงวันที่ 20 มีนาคม 2555 บริเวณถนนพุทธมณฑลสาย 5 ตำบลศาลายา อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม เนื้อที่ 2,514 ตารางวา ระยะเวลา 10 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยหอภาพยนตร์จ่ายค่าเช่าให้กับผู้ให้เช่าเป็นงวดรายปีในอัตราปีละ 82,965.00 บาท ตลอดอายุของสัญญาเช่า



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)