

2559

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

โดย บริษัท สำนักงานสามสิบลี้ออดิต จำกัด





รายงานการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหาร

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการภาครัฐ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

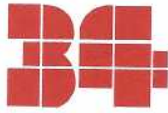
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรรกะตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรรกะตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 เกี่ยวกับการบันทึกบัญชีรายการสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมสำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์รายการต่างๆที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมซึ่งได้รับบริจาคจากหน่วยงานต่างๆ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2554 เป็นต้นมา เนื่องจากหอภาพยนตร์ฯ ยังไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสมสำหรับครุภัณฑ์รายการดังกล่าวที่รับบริจาค หอภาพยนตร์ฯ จึงยังไม่ได้นำมามูลค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมาบันทึกบัญชีและแสดงรวมในการจัดทำงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559



ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงการบันทึกบัญชีมูลค่าของสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่ได้รับบริจาค สำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ตามที่กล่าวในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขงบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ของหอภาพยนตร์ฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ผลการดำเนินงานทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน และกระแสเงินสด สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.8 ในระหว่างปี 2558 หอภาพยนตร์ฯ ได้เปลี่ยนวิธีการบัญชี สำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่หอภาพยนตร์ฯ เป็นผู้จัดหาและ ได้มาตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2558 เป็นต้นไป จากเดิมบันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์และคิดเป็นค่าเสื่อมราคาภายในระยะเวลา 5 ปี เป็นบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการ ซึ่งสอดคล้องกับการจัดทำรายงานการเงินตามระบบ GFMS ที่กรมบัญชีกลางได้เคยชี้แจงให้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการก็ตาม การปฏิบัติในกรณีดังกล่าวถือว่าไม่สอดคล้องกับคำนิยามของสินทรัพย์ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน อย่างไรก็ดี ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องนี้

เรื่องอื่น

งบการเงินของของหอภาพยนตร์ฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 ที่นำมาเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งได้ เสนอรายงานอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงิน จากการทำหอภาพยนตร์ฯ ยังไม่ได้้นำข้อมูลค่าของสินทรัพย์ ที่ได้รับโอนจาก หน่วยงานต่างๆ เป็นต้นมา มาแสดงรวมในการจัดทำงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 เนื่องจากยัง ไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสมสำหรับครุภัณฑ์ดังกล่าวตามรายงาน ลงวันที่ 19 มกราคม 2559

(ดร.ธนาตล รักษาพล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8910

48 อาคารนาเพลส ชั้น 2 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 34

ถนนจรัญสนิทวงศ์ แขวงอรุณอมรินทร์

เขตบางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร 10700

วันที่ 30 มกราคม 2560

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2559	2558
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	194,909,938.70	198,029,715.51
ลูกหนี้ระยะสั้น	4	42,000.00	36,510.30
เงินลงทุนระยะสั้น	5	72,398,810.53	73,870,598.47
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	6	4,753,798.22	4,540,638.93
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	1,610,576.69	9,384,827.02
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		273,715,124.14	285,862,290.23
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	8	37,720,447.50	47,246,032.50
เงินลงทุนระยะยาว	9	3,754,437.79	3,646,640.84
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	10	318,865,128.48	251,687,434.50
สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	11	5,961,573.46	6,155,308.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12	420,120.00	420,120.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		366,721,707.23	309,155,536.30
รวมสินทรัพย์		640,436,831.37	595,017,826.53

๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนต์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2559	2558
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	13	2,363,476.83	16,938,917.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14	806,417.11	1,325,017.14
เจ้าหนี้เงินรับฝาก	15	3,397,000.00	3,397,000.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	134,487.60	467,551.43
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,701,381.54	22,128,486.37
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินประกันสัญญา	17	872,715.98	972,696.49
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	3,287,115.65	3,641,350.65
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		4,159,831.63	4,614,047.14
รวมหนี้สิน		10,861,213.17	26,742,533.51
สินทรัพย์สุทธิ		629,575,618.20	568,275,293.02
สินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน			
ทุนประเดิม	19	126,448,908.60	126,448,908.60
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		493,983,727.31	436,970,648.87
กองทุนสวัสดิการ	20	9,142,982.29	4,855,735.55
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		629,575,618.20	568,275,293.02

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนต์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2559	2558
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากรัฐบาล			
รายได้จากงบประมาณ	21	178,143,200.00	125,458,800.00
รวมรายได้จากรัฐบาล		178,143,200.00	125,458,800.00
รายได้จากแหล่งอื่น			
รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	22	2,894,691.37	4,222,017.46
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	23	1,879,767.92	1,472,963.26
รายได้เงินสนับสนุนโครงการ	24	13,582.00	153,400.00
รายได้อื่น	25	357,875.19	300,363.67
รวมรายได้จากแหล่งอื่น		5,145,916.48	6,148,744.39
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		183,289,116.48	131,607,544.39
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	26	28,388,071.89	22,660,755.20
ค่าตอบแทน	12	10,141,980.85	8,197,306.00
ค่าใช้จ่าย	28	23,798,983.57	15,771,085.45
ค่าวัสดุ	29	6,942,832.92	6,437,832.12
ค่าสาธารณูปโภค	30	3,825,580.31	3,060,196.13
ค่าใช้จ่ายกิจกรรมและโครงการ	31	3,572,756.18	3,437,752.27
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,11	45,318,585.58	28,835,990.97
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		121,988,791.30	88,400,918.14
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		61,300,325.18	43,206,626.25

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

		(หน่วย : บาท)	
		2559	2558
หัก	ส่วนของกองทุนสวัสดิการ		
	เงินตัดโอนงบประมาณประจำปี		
	เพื่อเป็นรายได้ของกองทุน	20	(3,316,130.00)
	รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีของกองทุน	20	2,028,883.26
	รวม	(1,287,246.74)	(873,780.97)
	รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิรวม	60,013,078.44	42,332,845.28

๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ปี 59
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย : บาท)				
หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง / (ต่ำ)		รวมสินทรัพย์สุทธิ /ส่วนทุน
		กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	กองทุนสวัสดิการ	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557	119,739,500.00	395,637,803.59	2,981,954.58	518,359,258.17
จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการเพิ่มเติม	20	0.00	(1,000,000.00)	0.00
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ	20	0.00	0.00	2,642,110.00
สินทรัพย์รับโอนจากกรมศิลปากร	19	6,709,408.60	0.00	0.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		0.00	42,332,845.28	(1,768,329.03)
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>
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2558	126,448,908.60	436,970,648.87	4,855,735.55	568,275,293.02
จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการเพิ่มเติม	20	0.00	(3,000,000.00)	0.00
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ	20	0.00	0.00	3,316,130.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		0.00	60,013,078.44	(2,028,883.26)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	<u>126,448,908.60</u>	<u>493,983,727.31</u>	<u>9,142,982.29</u>	<u>629,575,618.20</u>

๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ	60,013,078.44	42,332,845.28
ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
เงินตัดโอนงบประมาณประจำปี 2558 เพื่อเป็นรายได้		
ของกองทุนสวัสดิการ	3,316,130.00	2,642,110.00
รายได้(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายประจำปี (กองทุนสวัสดิการ)	(2,028,883.26)	(1,768,329.03)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	45,318,585.58	28,835,990.97
เงินประกันสัญญารายได้รื้อปรับ	0.00	3,397,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4,318,424.00	671,631.06
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	1,876,478.76	0.00
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	112,813,813.52	76,111,248.28

๕-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
สินทรัพย์ดำเนินงาน ลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้ระยะสั้น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(5,489.70)	144,489.70
วัสดุคงเหลือ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(213,159.29)	(540,696.31)
เงินสดจ่ายเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าก่อสร้างอาคารศูนย์สตรีทอาร์ตแห่งชาติฯ	0.00	(47,246,032.50)
เงินสดจ่ายเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าก่อสร้างอาคารคลังแรรักภาพยนตร์ และสิ่งเกี่ยวเนื่องลดลง (เพิ่มขึ้น)	(3,138,300.00)	0.00
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินฝากค้างรับ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	208,003.15	416,673.81
เงินสดรับรายได้งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉิน หรือจำเป็น ค้างรับ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	7,206,800.00	(7,206,800.00)
เงินสดรับรายได้อื่นค้างรับ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	20,755.50	90,083.50
เงินสดรับรายได้จากการบริจาคครุภัณฑ์	0.00	(9,534.17)
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(415,318.56)	(1,700.28)
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มจ่ายล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(27,415.47)	(24,801.09)
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(245,471.99)	13,110.53
เงินสดจ่ายค่าจ้างเหมาบริการจ่ายล่วงหน้า	1,026,897.70	(1,026,897.70)
เงินสดรับเงินประกันเช่าพื้นที่	0.00	(41,920.00)
หนี้สินดำเนินงาน (ลดลง) เพิ่มขึ้น		
เจ้าหนี้ระยะสั้น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(14,575,440.97)	16,634,217.64
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(518,600.03)	(223,108.97)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(4,672,659.00)	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(333,063.83)	343,357.37
เงินสดจ่ายตามเงินประกันสัญญา	(99,980.51)	529,716.25
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	(15,782,443.00)	(38,149,842.22)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับ (จ่าย) เพื่อเงินลงทุนระยะสั้น	1,471,787.94	133,718,413.37
เงินสดรับ (จ่าย) เพื่อเงินลงทุนระยะยาว	(107,796.95)	(452,875.21)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์		
เงินสดจ่ายเพื่ออาคารและอุปกรณ์	(12,704,123.32)	(185,349,347.67)
เงินสดจ่ายงานระหว่างก่อสร้าง	(88,811,015.00)	(15,669,210.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(100,151,147.33)	(67,753,019.51)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	(3,119,776.81)	(29,791,613.45)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	198,029,715.51	227,821,328.96
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	<u>194,909,938.70</u>	<u>198,029,715.51</u>
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
ปรับปรุงเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าก่อสร้างอาคารศูนย์โฮสเทลทัศน์แห่งชาติฯ	12,663,885.00	0.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

1.1 การจัดตั้งหอภาพยนตร์ฯ

หอภาพยนตร์ฯ เรียกโดยย่อว่า "หก." [Film Archive (Public Organization) : FA] เป็นองค์กรที่จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2552 ตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งหอภาพยนตร์ฯ พ.ศ. 2552 โดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา 187 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และมาตรา 5 แห่งพระราชบัญญัติองค์การมหาชนพ.ศ. 2542

1.2 สถานที่ตั้งหอภาพยนตร์ฯ

สถานที่ตั้งหอภาพยนตร์ฯ เลขที่ 94 หมู่ 3 ถนนพุทธมณฑลสาย 5 ตำบลศาลายา อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม 73170

1.3 วัตถุประสงค์ของหอภาพยนตร์ฯ คือ

- 1) จัดหา รวบรวม ประเมินค่า คัดเลือก และจัดทำระบบทะเบียนภาพยนตร์ และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เพื่อเก็บรักษาไว้เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของชาติ และเป็นมรดกทางศิลปวัฒนธรรม ของชาติ
- 2) สร้างองค์ความรู้เกี่ยวกับการอนุรักษ์เพื่อปฏิบัติการ และให้บริการอนุรักษ์ภาพยนตร์ตลอดจนสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์
- 3) ศึกษา วิจัย ตลอดจนสนับสนุนการทำวิจัยเกี่ยวกับภาพยนตร์ และสนับสนุนให้มีการใช้ภาพยนตร์เป็นเครื่องมือในการทำวิจัยในสาขาวิชาอื่นๆ
- 4) ให้บริการสาธารณะเพื่อการศึกษา ค้นคว้า และการใช้ประโยชน์จากภาพยนตร์ รวมทั้งสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ตลอดจนข้อมูลต่างๆ ที่หอภาพยนตร์ฯ มีอยู่
- 5) จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมและเผยแพร่ภาพยนตร์ในฐานะเป็นสื่อการศึกษางานศิลปวัฒนธรรม และการบินเท็ง และเป็นแหล่งให้การศึกษาเรียนรู้นอกระบบ การศึกษาตามอัธยาศัย และการศึกษาตลอดชีวิต
- 6) จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโสตทัศน์ และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ที่เกี่ยวกับภาพยนตร์เพื่อเผยแพร่เป็นวิทยากร และผลงานด้านภาพยนตร์ต่อสาธารณะ
- 7) เป็นศูนย์กลางข้อมูลด้านภาพยนตร์ ตลอดจนเชื่อมโยงข้อมูลด้านภาพยนตร์กับหอภาพยนตร์นานาชาติ สถาบันการศึกษา และหน่วยงานด้านภาพยนตร์อื่นๆ ทั้งในและต่างประเทศ
- 8) เป็นสมาชิกภาพและเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานหรือองค์การระหว่างชาติที่เกี่ยวข้องกับกิจการของหอภาพยนตร์ฯ ทั้งนี้ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะรัฐมนตรีและรัฐมนตรี

๕

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

(ก) งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ ซึ่งรวมถึงหลักการและนโยบายการบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ นโยบายการบัญชีภาครัฐ และการแสดงรายการในงบการเงินตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีประกอบมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่องการนำเสนองบการเงินตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค. 0423.2 / ว237 ลงวันที่ 8 กันยายน 2557

(ข) งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

(ค) มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่

มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่มีผลบังคับใช้ในงวดอนาคต

(1) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 5 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2559

(2) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 16 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2559 กระทรวงวัฒนธรรม ในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และหอภาพยนตร์ฯ ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 ซึ่งคงสภาพและสามารถใช้งานได้ในปัจจุบัน โดยในปีงบประมาณ 2558

งบการเงินที่นำเสนอเป็นงบการเงินของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งได้รวมรายการต่างๆ ส่วนที่เป็นของกองทุนสวัสดิการในสังกัดของหอภาพยนตร์ฯ เฉพาะที่ระบุในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการจัดท่างบการเงินรวมของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งรวมงบการเงินหอภาพยนตร์ฯ และกองทุนสวัสดิการในสังกัดของเข้าด้วยกันนั้น ได้มีการตัดบัญชีสำหรับรายการระหว่างกันแล้ว

2.2 หน่วยงานที่เสนอรายงาน

งบการเงินนี้เป็นการแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐ

2.3 ขอบเขตของข้อมูลในรายงาน

รายการที่ปรากฏในงบการเงินประกอบด้วย สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ซึ่งหอภาพยนตร์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งเป็นของหอภาพยนตร์ฯ ที่ใช้เพื่อประโยชน์ ในการดำเนินงานของหน่วยงาน

2.4 การรับรู้รายได้

รายได้จากเงินงบประมาณ รับรู้เมื่อได้รับการอนุมัติคำขอเบิกเงินงบประมาณประจำปีจากรัฐบาล

รายได้จากการดำเนินงานรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนตามที่ธนาคารกำหนด

เงินบริจาคและสนับสนุนโครงการจากแหล่งภายนอกจะบันทึกเป็นหนี้สินภายใต้บัญชีรายได้จากเงินบริจาค และสนับสนุนโครงการรอการรับรู้เมื่อหอภาพยนตร์ฯ ได้รับเงินสนับสนุนและยังไม่ได้ดำเนินการโดยจะรับรู้เป็นรายได้จากเงินบริจาคและสนับสนุนโครงการเมื่อมีการดำเนินการแล้วตามจำนวนของค่าใช้จ่าย จากเงินบริจาค และสนับสนุนโครงการที่เกิดขึ้นจริงในงวดบัญชี

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.4 การรับรู้รายได้ (ต่อ)

รายได้อื่นรับรู้ดังต่อไปนี้ :-

รายได้จากการรับบริจาคที่เป็นครุภัณฑ์ หอภาพยนตร์ฯ จะบันทึกเป็นสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้บัญชีรายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์หรือการรับรู้ และรายได้รอรับรู้ดังกล่าวจะทยอยรับรู้เป็นรายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์ในอัตราเดียวกันกับอัตราของค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคในแต่ละงวดบัญชี

รายได้อื่นๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.5 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

หอภาพยนตร์ฯ รับรู้ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

2.6 สินค้าและวัสดุคงเหลือ

สินค้าและวัสดุคงเหลือ แสดงในราคาทุน โดยตีราคาสินค้าและวัสดุคงเหลือ โดยวิธีเข้าก่อน - ออกก่อน

2.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่มีราคาต่อหน่วย หรือ ต่อชุดต่ำกว่า 5,000.00 บาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในปีที่ได้มา และบันทึกไว้ในทะเบียนครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ทุกรายการ

ประเภทสินทรัพย์	อายุการให้ประโยชน์	
สินทรัพย์โครงการพื้นฐาน	20	ปี
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	20	ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20-25	ปี
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	5	ปี
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	3	ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	5	ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5	ปี
ครุภัณฑ์รถโรงหนัง	5	ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5	ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5	ปี
ครุภัณฑ์โสตทัศนอุปกรณ์	5	ปี
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	5	ปี
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	5	ปี
ครุภัณฑ์อื่น	5	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างทำ

๕

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

ครุภัณฑ์ที่ได้จากการรับโอนในการจัดตั้งเป็นองค์การมหาชน คิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานที่ยังเหลืออยู่ของครุภัณฑ์นั้น สิ้นทรัพย์ที่ได้รับโอนจากกรมศิลปากรในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และ หอภาพยนตร์ฯ ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 บันทึกเป็นสินทรัพย์ในบัญชีของหอภาพยนตร์ฯ ด้วยมูลค่าจากการประเมินราคาโดย คณะกรรมการสำรวจและประเมินการใช้งานเพื่อพิจารณามูลค่ายุติธรรม ตามหนังสือเลขที่ วธ. 0900.1/89 ลงวันที่ 21 มกราคม 2558

2.8 สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม

สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม ประกอบด้วย งานสร้างสรรค์ประติมากรรมและครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ซึ่งหอภาพยนตร์ฯ มีนโยบายที่จะอนุรักษ์ให้คงอยู่ เนื่องจากมีคุณค่าทางประวัติศาสตร์และวัฒนธรรม โดยสินทรัพย์มรดกทาง วัฒนธรรมที่เป็นงานสร้างสรรค์ประติมากรรม จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาทุนและไม่คิดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย แต่อย่างใด สำหรับสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่เป็นครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ที่ได้มาก่อนวันที่ 9 มิถุนายน 2558 จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาทุนและคิดค่าเสื่อมราคาเป็นเวลา 5 ปี ส่วนครุภัณฑ์ที่ได้มาหลังจากวันที่ 9 มิถุนายน 2558 เป็นต้นไป หอภาพยนตร์ฯ จะบันทึกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่เกิดรายการ

2.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงด้วยมูลค่าราคาทุนสุทธิหลังหักค่าตัดจำหน่ายแต่ละงวด ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรง ตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ดังกล่าวดังนี้

ประเภทสินทรัพย์	อายุการให้ประโยชน์
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 ปี
ระบบคอมพิวเตอร์	3 ปี

2.10 เงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วยเงินฝากประจำที่มีอายุครบกำหนดตั้งแต่ 3 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน ส่วนเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 12 เดือนและสลากออมสินถือเป็นเงินลงทุนระยะยาว

2.11 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

2.12 การใช้ประมาณการทางการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อ สมมุติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่ายสินทรัพย์และหนี้สินและการเปิดเผย ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.13 ผลประโยชน์บุคลากร

หออภยพณตรรฯ รั้บรู้เงินเดือ่น ค่าจ้าง เงินประจาตำแหน่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและส่วสดีการอื่น ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาล ประกันชีวิต และประกันภัยกลุ่ม เป็นต้น

การะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ในปี 2557 หออภยพณตรรฯ ได้เปล้ยนเปลงนโยบายการบัญชีเกี้ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากการงาน จากเดิมนันที่กรั้บรู้จำนวนเงินที่จ่ายจริงให้กับพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชี เมือพนักงานเกษียณอายุหรือออกจากการงาน เป็นการรั้บรู้ค่าใช้จ่ายและการะหนีสินในแต่ละงวดตั้งแต่วันที่พนักงานเข้ามาทำงานจนถึงวันทีพนักงานจะเกษียณอายุหรือออกจากการงาน โดยอาศัยฐานเงินเดือ่นปัจจุบันของพนักงานและอัตราการขึ้นเงินเดือ่นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่หออภยพณตรรฯ กำหนด มาใช้ในการคำนวณ โดยไม่ได้ใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยทีประมาณการไว้จนถึงวันทีพนักงานจะเกษียณอายุหรือออกจากการงาน อย่างไรก็ตีหออภยพณตรรฯ มีการทบทวนและปรับปรุ้งบัญชีเงินผลประโยชน์ของพนักงานทุกสิ้นปี ในกรณีผลประโยชน์ดังกล่าวมีการเปล้ยนเปลงไปจากเดิมนันที่เคยคำนวณไว้

2.14 ภาษีเงินได้

หออภยพณตรรฯ ไม่อยู่ในคำนิยามของนิติบุคคลเพือดำเนินการเป็นทางการค้าหรือหากำไร จึงไม่มีหน้าทีต้องเสียภาษีเงินได้ ตามประมวลรั้ษฎากร

หมายเหตุ 3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
<u>หออภยพณตรรฯ</u>		
<u>เงินฝากธนาคาร</u>		
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-24191-9	48,787,471.73	58,982,166.68
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-24192-7	4,611,561.63	2,715,702.30
เงินฝากประจำ ธ.กรุงไทย 459-2-01800-1 (รายได้)	1,373,667.51	1,454,778.25
เงินฝากประจำ ธ.กรุงไทย 459-2-01799-4 (เงินงบประมาณ)	132,172,806.88	130,781,234.90
รวมเงินฝากธนาคาร	186,945,507.75	193,933,882.13
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
<u>เงินฝากธนาคารออมทรัพย์</u>		
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-30754-5	7,558,585.13	3,861,347.48
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-41773-1	164,320.39	177,527.54
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-47998-2	179,554.77	0.00
เงินฝากเผื่อเรียก ธ ออมสิน 020-0-7446430-4	61,970.66	56,958.36
รวมเงินฝากธนาคารกองทุนสวัสดิการ	7,964,430.95	4,095,833.38
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	194,909,938.70	198,029,715.51

หมายเหตุ 3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ต่อ) ประกอบด้วย :-

เงินฝากออมทรัพย์ของหอภาพยนตร์ฯ มีอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยร้อยละ 0.50 ต่อปี

เงินฝากประเภทออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย - (เพื่อการลงทุน) เป็นบัญชีเงินฝากเพื่อรับโอนดอกเบี้ย

เงินฝากประจำเป็นเงินฝากประเภท 3 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.950 - 1.000 ต่อปี และ 0.750 - 1.000 ต่อปี ตามลำดับ

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
หอภาพยนตร์ฯ		
ลูกหนี้เงินยืมทตรงจ่าย	0.00	5,371.40
ลูกหนี้อื่น (รายได้ค้างรับ)	0.00	138.90
กองทุนสวัสดิการ		
ลูกหนี้เงินกู้ยืมฉุกเฉิน	42,000.00	31,000.00
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	42,000.00	36,510.30

หมายเหตุ 5 เงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
หอภาพยนตร์ฯ		
ประเภทฝากประจำ		
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-01800-1 (ประจำ 6 เดือน)	5,254,244.90	5,180,119.87
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-01799-4 (ประจำ 6-12 เดือน)	57,045,032.86	58,757,693.51
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02257-2 (ประจำ 6 เดือน)	3,244,814.54	3,193,857.71
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02256-4 (ประจำ 12 เดือน)	6,429,508.61	6,318,927.38
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02780-9 (ประจำ 12 เดือน)	325,209.62	320,000.00
กองทุนสวัสดิการ		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561 และ 2559 ตามลำดับ)	100,000.00	100,000.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	72,398,810.53	73,870,598.47

เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02780-9 จำนวนเงิน 160,000.00 บาท หอภาพยนตร์ฯ ได้นำไปเป็นหลักประกันในการ
ค้ำประกันการใช้วงเงินบัตรเครดิตของธนาคาร กรุงไทย (มหาชน)

เงินลงทุนระยะสั้นเป็นเงินลงทุนในเงินฝากประจำที่มีอายุตั้งแต่ 6-12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.15 - 1.60 ต่อปี หรือ
ตามอัตราที่ธนาคารพาณิชย์กำหนด

หมายเหตุ 6 สินค้าและวัสดุคงเหลือ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
สินค้าคงเหลือ		
หนังสือและสิ่งพิมพ์	2,686,310.08	2,680,042.94
ของที่ระลึก	1,429,113.43	1,251,295.25
สื่อโสตทัศน	537,830.47	539,987.13
รวมสินค้าคงเหลือ	4,653,253.98	4,471,325.32
วัสดุคงเหลือ	100,544.24	69,313.61
รวมสินค้าและวัสดุคงเหลือ	4,753,798.22	4,540,638.93

หมายเหตุ 7 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
หออภายন্ত্রฯ		
ดอกเบียค้ำรับ	668,078.56	878,940.48
รายได้งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็นค้ำรับ	0.00	7,206,800.00
รายได้ชดเชยค่าผลประโยชน์ตอบแทนค้ำรับ	0.00	20,705.50
ค่าเบียประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	419,467.41	4,148.85
ค่าจ้างเหมาบริการจ่ายล่วงหน้า	0.00	1,026,897.70
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	358,904.31	113,432.32
	1,446,450.28	9,250,924.85
กองทุนสวัสดิการ		
ดอกเบียค้ำรับ	9,239.09	6,380.32
ค่าเบียประกันภัยกลุ่มจ่ายล่วงหน้า	154,887.32	127,471.85
รายได้ค้ำรับอื่น	0.00	50.00
	164,126.41	133,902.17
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,610,576.69	9,384,827.02




หมายเหตุ 8 เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง ประกอบด้วย :-

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง เป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ จ่ายให้กับบริษัทผู้รับเหมาเป็นการล่วงหน้าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง อาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการโสตทัศนศึกษา เลขที่ 26/2558 ลงวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2558 ในอัตราร้อยละ 15 ของมูลค่า ตามสัญญา 324,715,000.00 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 48,707,250.00 บาท โดยเงินจ่ายล่วงหน้าจำนวนดังกล่าวนี้ หอภาพยนตร์ฯ จะทยอยหักจากเงินที่ต้องจ่ายชำระค่าก่อสร้างแต่ละงวดในอัตราร้อยละ 15 ที่ได้กำหนดในสัญญา อย่างไรก็ตามในการจ่ายเงินล่วงหน้า ค่าก่อสร้างบริษัทผู้รับเหมาได้นำหนังสือค้ำประกันเลขที่ 00019/108617/0019/58 ลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ออกโดย ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งมาวางเป็นหลักประกันเบิกค่าจ้างล่วงหน้าแล้วเติมจำนวนเงิน ยอดคงเหลือเงินจ่ายล่วงหน้าดังกล่าว ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 เป็นจำนวนเงิน 34,582,147.50 บาท

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์ฯ และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ ครั้งที่ 2 เป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ จ่ายให้กับบริษัทผู้รับเหมา เป็นการล่วงหน้าตามสัญญาจ้าง ก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ฯ ครั้งที่ 2 สัญญาเลขที่ 23/2559 ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2559 ในอัตราร้อยละ 15 ของมูลค่าตามสัญญา 31,700,000.00 บาท เป็นจำนวนทั้งสิ้น 4,755,000.00 บาท โดยเงินจ่ายล่วงหน้าจำนวนดังกล่าวนี้ หอภาพยนตร์ฯ จะทยอยหักจากเงินที่ต้องจ่ายชำระ ค่าก่อสร้างแต่ละงวดในอัตราร้อยละ 15 ที่ได้กำหนด ในสัญญาการจ่ายเงินล่วงหน้าค่าก่อสร้าง บริษัทรับเหมาได้นำหนังสือค้ำประกัน เลขที่ 0019/108617/0057/59 ของธนาคารกรุงไทย สำนักงานใหญ่ ลงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 มาวางเป็นหลักประกันการเบิกค่าจ้าง ล่วงหน้าแล้วเติมจำนวนเงิน ยอดคงเหลือเงินจ่ายล่วงหน้า ดังกล่าว ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 เป็นจำนวนเงิน 3,138,300.00 บาท

หมายเหตุ 9 เงินลงทุนระยะยาว ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
<u>หอภาพยนตร์ฯ</u>		
เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน		
ธนาคารออมสิน เงินฝากเผื่อเรียก เลขที่ 0-2007891199-5	111,268.25	540,331.71
ธนาคารกรุงไทย เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02256-4	2,143,169.54	2,106,309.13
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561)	1,000,000.00	500,000.00
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561 และ 2559 ตามลำดับ)	500,000.00	500,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	3,754,437.79	3,646,640.84

เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน จำนวนดังกล่าวข้างต้นเป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ ได้กักไว้สำหรับชดเชย ผู้ปฏิบัติงานของหอภาพยนตร์ฯ โดยเงินดังกล่าวผู้ปฏิบัติงานของหอภาพยนตร์ฯ จะได้รับเมื่อออกจากงานตามหลักเกณฑ์ และเงื่อนไข ที่กำหนดไว้ในระเบียบหอภาพยนตร์ฯ ว่าด้วยค่าชดเชยผู้ปฏิบัติงาน พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2555



หมายเหตุ 10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)			
	ยอดตามบัญชี ณ 1 ตุลาคม 2558	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง /ตัดจำหน่าย	ยอดตามบัญชี ณ 30 กันยายน 2559
ราคาทุน :-				
ที่ดิน	5,510,000.00	0.00	0.00	5,510,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	3,446,451.65	2,850,000.00	0.00	6,296,451.65
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	4,721,495.24	0.00	0.00	4,721,495.24
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอน				
จากกรมศิลปากร	6,709,408.60	0.00	(2,218,060.00)	4,491,348.60
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	23,818,492.81	3,430,871.86	0.00	27,249,364.67
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,866.80	0.00	0.00	452,866.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,988,855.00	2,310,409.87	0.00	8,299,264.87
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,199,400.00	0.00	0.00	2,199,400.00
ครุภัณฑ์รถโรงหนัง	71,775,750.00	0.00	0.00	71,775,750.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3,138,665.97	256,099.90	0.00	3,394,765.87
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	398,085.00	9,570.08	0.00	407,655.08
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	15,760,161.46	211,539.00	0.00	15,971,700.46
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	424,758.50	17,250.00	0.00	442,008.50
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	130,740.00	2,970,000.00	0.00	3,100,740.00
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	91,498,954.71	48,150.00	0.00	91,547,104.71
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,850.00	0.00	0.00	226,850.00
รวมราคาทุน	238,967,373.24	12,103,890.71	(2,218,060.00)	248,853,203.95
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม :-				
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	364,095.08	299,248.71	0.00	663,343.79
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	999,949.95	236,074.72	0.00	1,236,024.67
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอน				
จากกรมศิลปากร	479,029.60	446,468.23	(341,813.85)	583,683.98
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	415,426.14	125,105.93	0.00	540,532.07
ถนนและลานจอดรถ	1,404,803.28	402,000.00	0.00	1,806,803.28
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	6,624,954.00	4,945,814.55	0.00	11,570,768.55
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,865.80	0.00	0.00	452,865.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,975,319.15	1,177,171.19	0.00	4,152,490.34
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	608,218.24	429,880.00	0.00	1,038,098.24
ครุภัณฑ์รถโรงหนัง	13,607,896.56	14,355,149.97	0.00	27,963,046.53
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,867,408.33	478,081.97	0.00	2,345,490.30
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	235,198.76	55,051.66	0.00	290,250.42
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	5,806,333.81	2,706,260.24	0.00	8,512,594.05
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	338,295.67	57,618.26	0.00	395,913.93
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	17,649.88	503,403.82	0.00	521,053.70
ครุภัณฑ์อนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	5,814,532.71	18,265,384.11	0.00	24,079,916.82
ครุภัณฑ์ดนตรี	184,711.78	42,137.22	0.00	226,849.00
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	42,196,688.74	44,524,850.58	(341,813.85)	86,379,725.47
อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	196,770,684.50			162,473,478.48
งานระหว่างดำเนินการ				
อาคารคลังแรกรับ	36,744,900.00	10,778,000.00	0.00	47,522,900.00
อาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการโสตฯ	15,912,850.00	84,425,900.00	0.00	100,338,750.00
ห้องควบคุมสภาพแวดล้อมเพื่อเก็บสื่อฯ	2,259,000.00	5,271,000.00	0.00	7,530,000.00
อาคารเก็บรักษาสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
รวมงานระหว่างดำเนินการ	54,916,750.00	101,474,900.00	0.00	156,391,650.00
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	251,687,434.50	101,474,900.00	0.00	318,865,128.48
ค่าเสื่อมราคา				44,524,850.58

หมายเหตุ 11 สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)			
	ยอดตามบัญชี ณ 1 ตุลาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ 30 กันยายน 2559
งานสร้างสรรค์ประติมากรรม	3,850,500.00	600,000.00	0.00	4,450,500.00
ครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์	3,968,678.40	0.00	0.00	3,968,678.40
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	1,663,869.94	793,735.00	0.00	2,457,604.94
รวมสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	6,155,308.46			5,961,573.46
ค่าเสื่อมราคา				793,735.00

ครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 จำนวนดังกล่าวข้างต้น ไม่ได้รวมครุภัณฑ์ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่หอภาพยนตร์ฯ ได้รับบริจาคจากหน่วยงานต่างๆ ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ 2554 เนื่องจากยังไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสม

หมายเหตุ 12 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
เงินประกันการเช่าพื้นที่	405,120.00	405,120.00
เงินประกันบริการเติมน้ำมัน	15,000.00	15,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	420,120.00	420,120.00

หมายเหตุ 13 เจ้าหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	2,280,368.74	137,766.98
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์	83,108.09	16,801,150.82
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	2,363,476.83	16,938,917.80




หมายเหตุ 14 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	81,927.60
ค่าใช้จ่ายสอยค้างจ่าย	424,254.78	749,148.79
ค่าวัสดุค้างจ่าย	0.00	70,147.60
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	257,162.33	232,418.10
ค่าใช้จ่ายในการจัดการกิจกรรมและโครงการค้างจ่าย	0.00	61,375.05
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพค้างจ่าย	125,000.00	130,000.00
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	806,417.11	1,325,017.14

หมายเหตุ 15 เจ้าหนี้เงินรับฝาก ประกอบด้วย :-

เจ้าหนี้เงินรับฝาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 จำนวนเงิน 3,397,000.00 บาท เป็นเงินที่เกิดจากการยึดหลักประกันสัญญาที่ผู้รับจ้างรายหนึ่งนำมาวางไว้กับหอภาพยนตร์ฯ ตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เลขที่ 17/2556 ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 เนื่องจากผู้รับจ้างดำเนินการไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาจนเหตุให้หอภาพยนตร์ฯ ต้องบอกเลิกสัญญากับผู้รับจ้างดังกล่าวตามหนังสือที่กระทรวงวัฒนธรรม ในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และหอภาพยนตร์ฯ ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 ซึ่งคงสภาพและสามารถใช้งานได้ในปัจจุบัน โดยในปีงบประมาณ 2558 ที่หอภาพยนตร์ฯ ต้องดำเนินงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จ

หมายเหตุ 16 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	134,487.60	467,551.43
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	134,487.60	467,551.43

หมายเหตุ 17 เงินประกันสัญญา ประกอบด้วย :-

เงินประกันสัญญา ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 จำนวนเงิน 872,715.98 บาท และ 972,696.49 บาท ตามลำดับเป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ เรียกเก็บจากผู้รับจ้างหรือผู้ขายตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในข้อตกลงเพื่อเป็นประกันการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างหรือผู้ขายรายดังกล่าว โดยหอภาพยนตร์ฯ จะคืนเงินประกันสัญญาให้กับผู้รับจ้างหรือผู้ขายภายหลังที่ได้ปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว

๒-

หมายเหตุ 18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม	3,641,350.65	2,969,719.59
บวก ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตั้งเพิ่มระหว่างปี	789,368.54	671,631.06
หัก ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		
โครงการเปลี่ยนเส้นทางชีวิตหอภาพยนตร์	(1,143,603.54)	0.00
ยอดยกไป ณ วันที่ 30 กันยายน	3,287,115.65	3,641,350.65

หมายเหตุ 19 ส่วนของทุน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ทุนประเดิม ณ วันที่ 1 ตุลาคม	126,448,908.60	119,739,500.00
บวก สินทรัพย์รับโอนจากกรมศิลปากร	0.00	6,709,408.60
ทุนประเดิม ณ วันที่ 30 กันยายน	126,448,908.60	126,448,908.60

ทุนประเดิม จำนวนเงิน 119,739,500.00 บาท เป็นเงินประเดิมที่หอภาพยนตร์ฯ ได้รับจากสำนักงานงบประมาณ ในระหว่างปี 2554 ตามมติคณะรัฐมนตรี ในคราวประชุมเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2553 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการจัดทำ อุปกรณ์อนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

สินทรัพย์รับโอนจากกรมศิลปากร จำนวนเงิน 6,709,408.60 บาท ที่นำมาบันทึกเพิ่มในบัญชีทุนประเดิม ของหอภาพยนตร์ฯ เป็นอาคารและสิ่งปลูกสร้าง จำนวน 6 รายการ ที่หอภาพยนตร์ฯ ได้รับโอนมาจากกรมศิลปากร กระทรวงวัฒนธรรม ในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และหอภาพยนตร์ฯ ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 ซึ่งคงสภาพและสามารถใช้งานได้ในปัจจุบัน โดยในปีงบประมาณ 2558 คณะกรรมการสำรวจ และประเมินสภาพการใช้งานเพื่อพิจารณามูลค่ายุติธรรมที่หอภาพยนตร์ฯ ได้แต่งตั้งขึ้น

ตามคำสั่งที่ 28/2555 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2555 ได้ดำเนินการตรวจสอบและประเมินสภาพการใช้งานของสินทรัพย์ รายการดังกล่าวแล้วเสร็จ พร้อมกับประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ตามสภาพการใช้งานแต่ละรายการเป็นจำนวนเงิน รวมทั้งสิ้น 6,709,408.60 บาท ตามรายงานผลการประเมินสภาพการใช้งานทรัพย์สินที่รับโอนจากกรมศิลปากร

กระทรวงวัฒนธรรม ตามบันทึกข้อความที่ วธ 30900.1/89 ลงวันที่ 31 มกราคม 2559 พร้อมกับนำมูลค่าของสินทรัพย์ ดังกล่าวมาบันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์และทุนประเดิมของหอภาพยนตร์ฯ ตามหนังสือเลขที่ วธ 0900.1/89 ลงวันที่ 21 มกราคม 2558



หมายเหตุ 20 กองทุนสวัสดิการ ประกอบด้วย :-

ทุน	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ทุนประเดิม	572,011.00	572,011.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		
ยอดยกมา ณ วันต้นงวด	4,283,724.55	2,409,943.58
บวก เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ	3,316,130.00	2,642,110.00
เงินสมทบจากหอภาพยนตร์ฯ	3,000,000.00	1,000,000.00
หัก รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำปี	(2,028,883.26)	(1,768,329.03)
ยอดยกไป ณ วันสิ้นงวด	8,570,971.29	4,283,724.55
กองทุนสวัสดิการ ณ วันสิ้นงวด	9,142,982.29	4,855,735.55

รายละเอียดแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการ ซึ่งยังไม่รวมเงินรับโอนจากเงินงบประมาณสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ดังนี้

รายได้	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
รายได้ดอกเบี้ยรับ	34,229.10	22,111.71
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	4,800.00	39,950.00
รายได้เงินจัดสรรนอกงบประมาณ	60,671.45	81,931.40
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าบริโภค	163,423.00	0.00
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่ม	16,128.00	0.00
รายได้รับบริจาค	0.00	1,000.00
รายได้อื่น	4,963.00	4,991.00
รวมรายได้	284,214.55	149,984.11




หมายเหตุ 20 กองทุนสวัสดิการ (ต่อ) ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าใช้จ่าย		
ค่ารักษาพยาบาล	750,501.90	613,211.25
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	303,191.99	247,287.89
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	10,230.00	0.00
ค่าบริการตรวจสอบสุขภาพ	144,000.00	141,510.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	5,000.00	0.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	868,888.00	768,304.00
ค่าธรรมเนียม	60.00	0.00
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	148,000.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	21,828.00	0.00
ค่าวัสดุอุปโภคบริโภค	179,022.85	0.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	30,375.07	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	2,313,097.81	1,918,313.14
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำงวด	(2,028,883.26)	(1,768,329.03)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ฯ ครั้งที่ 8/2553 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2553 มีมติให้จัดตั้งกองทุนสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินเป็นกองกลางสำหรับสวัสดิการ และประโยชน์แก่อีกผู้อื่นสำหรับเจ้าหน้าที่ของหอภาพยนตร์ฯ เพื่อสร้างหลักประกันความคุ้มครองและความมั่นคงในการดำรงชีวิตในระหว่างปฏิบัติงานให้หอภาพยนตร์ฯ โดยกองทุนได้รับเงินโอนจากหอภาพยนตร์ฯ เพื่อเป็นทุนประเดิมในการจัดตั้งกองทุนจำนวนเงิน 572,011.00 บาท

ในปีงบประมาณ 2559 และ 2558 หอภาพยนตร์ฯ ได้ตัดโอนงบประมาณ ของงบบุคลากรประจำปีเพื่อสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการ เป็นจำนวนเงิน 3,316,130.00 บาท และ 2,642,110.00 บาท ตามลำดับ นอกจากนี้ ในปีงบประมาณ 2559 และ 2558 หอภาพยนตร์ฯ ได้จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนเพิ่มเติมซึ่งได้อนุมัติจากเงินเหลือจ่ายที่เป็นเงินสะสมของหอภาพยนตร์ฯ อีกเป็นจำนวนเงิน 3,000,000.00 บาท และ 1,000,000.00 บาท ตามลำดับ เพื่อเป็นสวัสดิการของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของหอภาพยนตร์ฯ



๕..

หมายเหตุ 21 รายได้จากงบประมาณ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
งบประมาณประจำปี	174,021,800.00	118,252,000.00
งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น	4,121,400.00	7,206,800.00
รวมรายได้จากงบประมาณ	178,143,200.00	125,458,800.00

รายได้งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น จำนวน 4,121,400.00 บาท เป็นงบประมาณกลางที่สำนักงบประมาณได้อนุมัติจัดสรรให้กับหอภาพยนตร์ฯ เพิ่มเติมจากเงินงบประมาณประจำปี 2559 เพื่อสำรองจ่ายกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ฯ ครั้งที่ 9/2559 ในวันที่ 26 กันยายน 2559 ดังนั้นยอดรวมของเงินกันฯ และงบประมาณคงเหลือตามที่แสดงข้างต้น จึงไม่ได้รวมเงินกันฯ ที่จะได้รับเพิ่มเติมในส่วนนี้แต่อย่างใด

หมายเหตุ 22 รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
<u>หอภาพยนตร์ฯ</u>		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	430,975.30	491,003.61
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากประจำ	2,417,386.97	3,665,052.14
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	7,300.00	3,900.00
รวม	2,855,662.27	4,159,955.75
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	34,229.10	22,111.71
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	4,800.00	39,950.00
รวม	39,029.10	62,061.71
รวมรายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	2,894,691.37	4,222,017.46




หมายเหตุ 23 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
<u>หอภาพยนตร์ฯ</u>		
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	1,151,173.00	1,169,606.02
รายได้จากการให้บริการห้องสมุด	4,522.00	6,742.00
รายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับฟิล์มภาพยนตร์	108,263.96	73,625.51
รายได้จากการให้บริการอุปกรณ์และอาคารสถานที่	13,000.00	12,000.00
รายได้จากการให้บริการจัดอบรม	17,500.00	32,500.00
รายได้จากการจัดกิจกรรมจัดฉายภาพยนตร์	176,900.00	0.00
รายได้จากการจัดกิจกรรมเทศกาลภาพยนตร์เจียบ	224,257.96	173,289.73
รายได้จากการให้บริการงานพิพิธภัณฑ์	4,600.00	5,200.00
รวม	1,700,216.92	1,472,963.26
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	163,423.00	0.00
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่ม	16,128.00	0.00
รวม	179,551.00	0.00
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,879,767.92	1,472,963.26

หมายเหตุ 24 รายได้เงินสนับสนุนโครงการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
โครงการกิจกรรมวันเด็ก	0.00	100,000.00
โครงการกิจกรรมใต้ร่มพระบารมี	0.00	53,400.00
เงินสนับสนุนค่าใช้จ่ายเข้าพิพิธภัณฑ์ บัตร Muse Pass	13,582.00	0.00
รวมรายได้เงินสนับสนุนโครงการ	13,582.00	153,400.00

หมายเหตุ 25 รายได้อื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
<u>หออภายยนตร์ฯ</u>		
รายได้ค่าปรับส่งมอบงานล่าช้า	78,036.00	6,794.00
รายได้เงินชดเชยค่าสาธารณูปโภค	14,606.50	92,507.50
รายได้ค่าเอกสารประกวดราคา	135,000.00	64,200.00
รายได้จากการขายทอดตลาดสินทรัพย์	81,000.00	77,250.00
รายได้อื่นๆ	44,269.69	53,621.17
รวม	352,912.19	294,372.67
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
รายได้อื่นๆ	2,548.00	4,991.00
รายได้ค่าปรับ	2,415.00	0.00
รายได้เงินรับบริจาคเพื่อกองทุนสวัสดิการหออภายยนตร์ฯ	0.00	1,000.00
รวม	4,963.00	5,991.00
รวมรายได้อื่น	357,875.19	300,363.67

หมายเหตุ 26 ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
<u>หออภายยนตร์ฯ</u>		
เงินเดือน	20,757,603.00	19,212,576.00
ค่าตอบแทนผันแปร	318,600.00	0.00
เงินประจำตำแหน่ง	546,000.00	531,000.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานล่วงเวลา	365,105.00	475,235.00
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	528.00	0.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,318,424.00	671,631.06
รวม	26,306,260.00	20,890,442.06




หมายเหตุ 26 ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ต่อ) ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
กองทุนสวัสดิการ		
ค่ารักษาพยาบาล	750,501.90	613,211.25
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	303,191.99	247,287.89
ค่าบริการตรวจสุขภาพ	144,000.00	141,510.00
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	10,230.00	0.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	5,000.00	0.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	868,888.00	768,304.00
รวม	2,081,811.89	1,770,313.14
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	28,388,071.89	22,660,755.20

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ฯ ครั้งที่ 10/2557 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557 มีมติให้กองทุนสวัสดิการ มีภาระในการนำส่งเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นไป จึงได้บันทึกเงินสมทบที่นำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตั้งแต่ปี 2558 เป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนสวัสดิการแทนการบันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายของหอภาพยนตร์

หมายเหตุ 27 ค่าตอบแทน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าเบี้ยประชุม	2,131,000.00	1,655,000.00
ค่าตอบแทนพิเศษสำหรับเจ้าหน้าที่	165,000.00	216,000.00
ค่าตอบแทนบุคลากรภายนอก	7,380,180.85	6,020,706.00
ค่าตอบแทนวิทยากร	465,800.00	305,600.00
รวมค่าตอบแทน	10,141,980.85	8,197,306.00




หมายเหตุ 28 ค่าใช้สอย ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
หอภาพยนตร์ฯ		
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	150,170.00	93,551.20
ค่าเบี้ยเลี้ยง	522,832.79	477,426.32
ค่าที่พัก	610,201.96	696,344.33
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	682,645.61	649,460.94
ค่าธรรมเนียม	59,165.87	235,571.93
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	1,180,273.63	977,414.11
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,536,927.92	664,599.40
ค่าจ้างเหมาบริการ	9,959,612.89	5,662,660.68
ค่าเบี้ยประกัน	289,461.40	9,583.09
ค่าสมาชิกองค์กรระหว่างประเทศ	43,320.32	55,819.28
ค่าเช่า	3,761,253.66	3,289,392.74
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการประชาสัมพันธ์	1,289,006.52	1,468,907.90
ค่าหนังสือ สื่อโสตทัศน์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์	1,314,983.27	1,223,383.49
ค่าลิขสิทธิ์	155,919.69	73,046.41
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	125,000.00	130,000.00
ค่าถ่ายเอกสารและเช่าเล่ม	44,258.94	9,235.00
ค่าใช้จ่ายพิธีการทางศาสนา	21,190.00	9,565.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	52,699.10	45,123.63
รวม	23,798,923.57	15,771,085.45
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าธรรมเนียม	60.00	0.00
รวม	60.00	0.00
รวมค่าใช้สอย	23,798,983.57	15,771,085.45

หมายเหตุ 29 ค่าวัสดุ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
หออภาพยนตร์ฯ		
ค่าวัสดุสำนักงาน	687,494.25	760,643.63
ค่าวัสดุไฟฟ้า	34,534.02	47,556.00
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	461,844.66	402,192.76
ค่าวัสดุวัสดุทัศนูปกรณ์	3,884.10	6,075.80
ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง	6,932.80	6,450.00
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	456,490.97	721,951.22
ค่าวัสดุงานช่างและก่อสร้าง	56,918.01	14,476.02
ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	339,861.60	325,724.65
ค่าบริการครุภัณฑ์รถการรับรู้ และรายได้รรับรู้ตั้งก	0.00	7,976.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	34,714.25	76,274.00
ค่าวัสดุงานสวนและการเกษตร	15,280.00	23,125.00
ค่าวัสดุสนาม	2,000.00	0.00
ค่าวัสดุและสารเคมีงานอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	1,151,344.68	1,668,124.18
ค่าฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องภาพยนตร์	37,000.00	0.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	348,677.30	347,796.91
ค่าวัสดุจัดแสดงในพิพิธภัณฑ์	12,090.00	0.00
ครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	309,185.82	1,491,394.58
ค่าวัสดุนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์	119,809.11	214,188.71
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	640,209.74	175,882.66
ค่าวัสดุดับเพลิง	147,232.00	0.00
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	1,876,478.76	0.00
รวม	6,741,982.07	6,289,832.12
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	148,000.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	21,828.00	0.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	179,022.85	0.00
รวม	200,850.85	148,000.00
รวมค่าวัสดุ	6,942,832.92	6,437,832.12




หมายเหตุ 30 ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าไฟฟ้า	2,952,522.44	2,118,602.32
ค่าน้ำประปา	170,025.75	163,039.66
ค่าโทรศัพท์	73,695.17	91,740.83
ค่าไปรษณียากรและพัสดุภัณฑ์	267,434.05	304,265.82
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับระบบอินเทอร์เน็ต	361,902.90	370,991.50
ค่าบริการสื่อสารอื่นๆ	0.00	11,556.00
รวมค่าสาธารณูปโภค	<u>3,825,580.31</u>	<u>3,060,196.13</u>

หมายเหตุ 31 ค่าใช้จ่ายกิจกรรมและโครงการ ประกอบด้วย :-

ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและโครงการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 จำนวนเงิน 3,572,756.18 บาท และ 3,437,752.27 บาท ตามลำดับ เป็นค่าใช้จ่ายต่างๆ เพื่อจัดกิจกรรมและโครงการตามแผนปฏิบัติการและงบประมาณประจำปีของหอภาพยนตร์ฯ

หมายเหตุ 32 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกอบด้วย :-

หอภาพยนตร์ฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทจ่ายสมทบสำหรับพนักงานของหอภาพยนตร์ฯ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530 โดยหักจากพนักงานในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และหอภาพยนตร์ฯ จ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงาน เงินกองทุนนี้ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และบริหารโดยผู้จัดการกองทุน ตามข้อกำหนดของกฎกระทรวงฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ปัจจุบันอยู่ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทีเอสไอ จำกัด ("กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทีเอสไอแอสเตอร์ร่วมทุน")

หอภาพยนตร์ฯ ได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 จำนวนเงิน 868,888.00 บาท และ 768,304.00 บาท ตามลำดับ



หมายเหตุ 33 รายงานฐานะเงินงบประมาณ ประกอบด้วย :-

ประเภทกิจกรรม	หน่วย : บาท				
	งบประมาณ	เบิกจ่าย	การกันเงินงบประมาณ		คงเหลือ
			มีภาระผูกพัน	ไม่มีภาระผูกพัน	
งบด้านบุคลากร	32,561,300.00	28,123,044.78	0.00	0.00	4,438,255.22
งบดำเนินการตามภารกิจ	34,167,000.00	25,145,208.16	0.00	650,912.31	8,370,879.53
งบบริหารจัดการ	22,917,000.00	16,888,925.16	2,508,424.25	0.00	3,519,650.59
งบลงทุน	180,168,800.00	36,903,797.50	101,002,102.50	0.00	42,262,900.00
รวม	269,814,100.00	107,060,975.60	103,510,526.75	650,912.31	58,591,685.34

หมายเหตุ 34 ภาระผูกพัน ประกอบด้วย :-

สัญญาจ้างก่อสร้างอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการสัตว์น้ำแห่งชาติ จำนวน 52,441,402.60 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 30 มกราคม 2560
 สัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ จำนวน 20,053,700.00 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่
 3 พฤศจิกายน 2559 สัญญาจ้างตกแต่งและครุภัณฑ์ประกอบอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการสัตว์น้ำแห่งชาติ จำนวน 16,711,000.00 บาท
 ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 28 เมษายน 2560 สัญญาจ้างก่อสร้างอาคารเก็บรักษาสิ่งเกี่ยวเนื่อง จำนวน 11,796,000.00 บาท
 ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 11 พฤศจิกายน 2560 และสัญญาจ้างจัดทำข้อกำหนดความต้องการของระบบสารสนเทศภาพยนตร์
 จำนวน 1,940,000.00 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 24 ธันวาคม 2559 เป็นต้น



๐-