

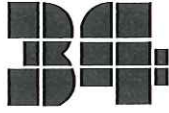
2560

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560





รายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหาร

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนและ งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุบบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงการบันทึกมูลค่าของสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่ได้รับบริจาค สำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ตามที่กล่าวในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของ งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 เกี่ยวกับการบันทึกบัญชีรายการสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม สำหรับครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์รายการต่างๆ ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมซึ่งได้รับบริจาคจากหน่วยงานต่างๆ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2554 เป็นต้นมา เนื่องจากหอภาพยนตร์ฯ ยังไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสมสำหรับครุภัณฑ์รายการดังกล่าวที่รับบริจาค หอภาพยนตร์ฯ จึงยังไม่ได้นำมูลค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมาบันทึกบัญชีและแสดงรวมในการจัดทำงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกิจการตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าอย่างมีเงื่อนไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกิจการหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกิจการ

0-



ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กิจการต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

๓-

THIRTY-FOUR AUDIT OFFICE CO.,LTD.

48 Thana Place, 2nd Floor, Soi Charansanitwong 34,
Charansanitwong Rd., Arun Amarin,
Bangkok Noi, Bangkok 10700.

Tel.0-2434-9999 Fax.0-2434-9998 E-mail: thana_34@hotmail.com



THIRTY-FOUR AUDIT

บริษัท สำนักงานสามสิบสี่ ออดิต จำกัด

48 อาคารนาเพลส ชั้น 2 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 34
ถนนจรัญสนิทวงศ์ แขวงอรุณอมรินทร์
เขตบางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร 10700
โทร. 0-2434-9999 แฟกซ์ 0-2434-9998

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(ดร.ธนาตล รักษาพล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8910

116 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 44 แขวงบางยี่ขัน
เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร 10700

วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2561

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2560	2559
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	239,601,579.82	194,909,938.70
ลูกหนี้ระยะสั้น	4	25,625.00	42,000.00
เงินลงทุนระยะสั้น	5	166,883,899.38	72,398,810.53
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	6	3,277,111.48	4,753,798.22
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	2,719,351.36	1,610,576.69
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		412,507,567.04	273,715,124.14
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	8	22,892,407.50	37,720,447.50
เงินลงทุนระยะยาว	9	626,772.22	3,754,437.79
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	10	414,269,256.17	318,865,128.48
สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม - สุทธิ	11	5,228,534.71	5,961,573.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12	313,000.00	420,120.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		443,329,970.60	366,721,707.23
รวมสินทรัพย์		855,837,537.64	640,436,831.37

5.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2560	2559
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	13	6,807,378.94	2,363,476.83
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14	1,324,426.00	806,417.11
เจ้าหนี้เงินรับฝาก	15	3,460,975.00	3,397,000.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	308,599.99	134,487.60
รวมหนี้สินหมุนเวียน		11,901,379.93	6,701,381.54
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินประกันสัญญา	17	1,035,464.96	872,715.98
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	4,200,951.52	3,287,115.65
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		5,236,416.48	4,159,831.63
รวมหนี้สิน		17,137,796.41	10,861,213.17
สินทรัพย์สุทธิ		838,699,741.23	629,575,618.20
สินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน			
ทุนประเดิม		126,448,908.60	126,448,908.60
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		703,467,271.24	493,983,727.31
กองทุนสวัสดิการ	19	8,783,561.39	9,142,982.29
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		838,699,741.23	629,575,618.20

๐-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

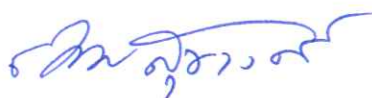
ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2560	2559
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากรัฐบาล			
รายได้จากงบประมาณ	20	320,171,800.00	178,143,200.00
รวมรายได้จากรัฐบาล		320,171,800.00	178,143,200.00
รายได้จากแหล่งอื่น			
รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	21	3,736,263.70	2,894,691.37
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	22	2,724,580.71	1,879,767.92
รายได้เงินสนับสนุนโครงการ		17,215.00	13,582.00
รายได้อื่น	23	246,153.47	357,875.19
รวมรายได้จากแหล่งอื่น		6,724,212.88	5,145,916.48
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		326,896,012.88	183,289,116.48
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	24	25,344,327.74	28,388,071.89
ค่าตอบแทน	25	9,240,545.00	10,141,980.85
ค่าใช้จ่ายสอย	26	22,498,142.67	23,800,508.47
ค่าวัสดุ	27	5,094,407.02	6,942,832.92
ค่าสาธารณูปโภค	28	3,625,308.02	3,825,580.31
ค่าใช้จ่ายกิจกรรมและโครงการ	29	3,201,643.91	3,571,231.28
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,11	48,767,515.49	45,318,585.58
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		117,771,889.85	121,988,791.30
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		209,124,123.03	61,300,325.18

0-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

		(หน่วย : บาท)		
		2560	2559	
หัก	ส่วนของกองทุนสวัสดิการ			
	เงินตัดโอนงบประมาณประจำปี			
	เพื่อเป็นรายได้ของกองทุน	19	(2,749,100.00)	(6,316,130.00)
	รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีของกองทุน	19	3,108,520.90	2,028,883.26
	รวมส่วนของกองทุนสวัสดิการ		359,420.90	(4,287,246.74)
	รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิรวม		209,483,543.93	57,013,078.44

๕-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

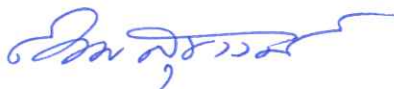
ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย : บาท)					
หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง / (ต่ำ)		รวมสินทรัพย์สุทธิ	
		กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	กองทุนสวัสดิการ	/ส่วนทุน	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2558	126,448,908.60	436,970,648.87	4,855,735.55	568,275,293.02	
จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการเพิ่มเติม 19	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ 19	0.00	0.00	3,316,130.00	3,316,130.00	
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	0.00	57,013,078.44	(2,028,883.26)	54,984,195.18	
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>	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2559	126,448,908.60	493,983,727.31	9,142,982.29	629,575,618.20	
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ 19	0.00	0.00	2,749,100.00	2,749,100.00	
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	0.00	209,483,543.93	(3,108,520.90)	206,375,023.03	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	<u>126,448,908.60</u>	<u>703,467,271.24</u>	<u>8,783,561.39</u>	<u>838,699,741.23</u>	

๐-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโตม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ	209,483,543.93	57,013,078.44
ปรับกระทยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
เงินตัดโอนงบประมาณประจำปี 2559 เพื่อเป็นรายได้		
ของกองทุนสวัสดิการ	2,749,100.00	3,316,130.00
รายได้(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายประจำปี (กองทุนสวัสดิการ)	(3,108,520.90)	(2,028,883.26)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	48,767,515.49	45,318,585.58
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	913,835.87	4,318,424.00
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	0.00	1,876,478.76
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	258,805,474.39	109,813,813.52

๒

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
สินทรัพย์ดำเนินงาน ลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้ระยะสั้น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	16,375.00	(5,489.70)
วัสดุคงเหลือ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,476,686.74	(213,159.29)
เงินสดจ่ายเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์ และสิ่งเกี่ยวเนื่อง ลดลง (เพิ่มขึ้น)	3,138,300.00	(3,138,300.00)
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินฝากค้างรับ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(469,971.04)	208,003.15
เงินสดรับรายได้งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉิน หรือจำเป็น ค้างรับ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	0.00	7,206,800.00
เงินสดรับรายได้อื่นค้างรับ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(40,902.00)	20,755.50
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(43,399.72)	(415,318.56)
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มจ่ายล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	30,924.55	(27,415.47)
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(585,426.46)	(245,471.99)
เงินสดจ่ายค่าจ้างเหมาบริการจ่ายล่วงหน้า	0.00	1,026,897.70
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	107,120.00	0.00
หนี้สินดำเนินงาน (ลดลง) เพิ่มขึ้น		
เจ้าหนี้ระยะสั้น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	4,443,902.11	(14,575,440.97)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ลดลง (เพิ่มขึ้น)	518,008.89	(518,600.03)
รายได้รับล่วงหน้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	162,748.98	0.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ลดลง (เพิ่มขึ้น)	0.00	(4,672,659.00)
เงินรับฝาก ลดลง (เพิ่มขึ้น)	63,975.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	174,112.39	(333,063.83)
เงินสดจ่ายตามเงินประกันสัญญา	0.00	(99,980.51)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	8,992,454.44	(15,782,443.00)

๐.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



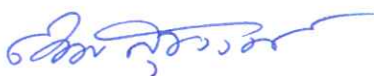
(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับ (จ่าย) เพื่อเงินลงทุนระยะสั้น	(94,485,088.85)	1,471,787.94
เงินสดรับ (จ่าย) เพื่อเงินลงทุนระยะยาว	3,127,665.57	(107,796.95)
เงินสดจ่ายเพื่ออาคารและอุปกรณ์	(2,379,744.43)	(12,704,123.32)
เงินสดจ่ายงานระหว่างก่อสร้าง	(129,369,120.00)	(88,811,015.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(223,106,287.71)	(100,151,147.33)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	44,691,641.12	(6,119,776.81)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	194,909,938.70	198,029,715.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	<u>239,601,579.82</u>	<u>191,909,938.70</u>
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
ปรับปรุงเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าก่อสร้างอาคารศูนย์โสตทัศนศึกษาแห่งชาติ	11,689,740.00	12,663,885.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายโดม สุขวงศ์)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

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) จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมและเผยแพร่ภาพยนตร์ในฐานะเป็นสื่อการศึกษาทางศิลปวัฒนธรรม และการบันเทิง และเป็นแหล่งให้การศึกษาเรียนรู้ระบบ การศึกษาตามอัธยาศัย และการศึกษาตลอดชีวิต
- 6) จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโสตทัศน์ และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ที่เกี่ยวกับภาพยนตร์เพื่อเผยแพร่เป็นวิทยากร และผลงานด้านภาพยนตร์ต่อสาธารณะ
- 7) เป็นศูนย์กลางข้อมูลด้านภาพยนตร์ ตลอดจนเชื่อมโยงข้อมูลด้านภาพยนตร์กับหอภาพยนตร์นานาชาติ สถาบันการศึกษา และหน่วยงานด้านภาพยนตร์อื่นๆ ทั้งในและต่างประเทศ
- 8) เป็นสมาชิกภาพและเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานหรือองค์กรระหว่างชาติที่เกี่ยวข้องกับกิจการของหอภาพยนตร์ฯ ทั้งนี้ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะรัฐมนตรีและรัฐมนตรี

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน (ต่อ)

(ข) งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

(ค) มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่

มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่

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

(2) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 16 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2559

มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่มีผลบังคับใช้ในงวดอนาคต

(1) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 17 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2560

(2) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 12 เรื่อง สินค้าคงเหลือ วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2561

(3) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 14 เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2561

(4) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 31 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน วันที่มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2561

ฝ่ายบริหารเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ข้างต้นที่มีผลบังคับใช้ในรอบนี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็น

สาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่นำมาถือปฏิบัติ

งบการเงินที่นำเสนอเป็นงบการเงินของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งได้รวมรายการต่างๆ ส่วนที่เป็นของกองทุนสวัสดิการในสังกัดของหอภาพยนตร์ฯ เฉพาะที่ระบุในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในการจัดทำงบการเงินรวมของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งรวมงบการเงินของหอภาพยนตร์ฯ และกองทุนสวัสดิการในสังกัดเข้าด้วยกันนั้น ได้มีการตัดบัญชีสำหรับรายการระหว่างกันแล้ว

2.2 หน่วยงานที่เสนอรายงาน

งบการเงินนี้เป็นการแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของหอภาพยนตร์ฯ ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐ

2.3 ขอบเขตของข้อมูลในรายงาน

รายการที่ปรากฏในงบการเงินประกอบด้วย สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ซึ่งหอภาพยนตร์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบและเป็นของหอภาพยนตร์ฯ 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 จะบันทึกเป็นสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้บัญชีรายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์รอการรับรู้ และรายได้รอรับรู้ดังกล่าวจะทยอยรับรู้เป็นรายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์ในอัตราเดียวกันกับอัตราของค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคในแต่ละงวดบัญชี

รายได้อื่นๆ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.5 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

หอภาพยนตร์ฯ รับรู้ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

2.6 สินค้าและวัสดุคงเหลือ

สินค้าและวัสดุคงเหลือ แสดงในราคาทุน โดยที่ราคาสินค้าและวัสดุคงเหลือ โดยวิธีเข้าก่อน - ออกก่อน

2.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับสินทรัพย์ที่มีราคาต่อหน่วย หรือ ต่อชุดต่ำกว่า 5,000.00 บาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในปีที่ได้มา และบันทึกไว้ในทะเบียนครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ทุกรายการ

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างทำ

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

ครุภัณฑ์ที่ได้จากการรับโอนในการจัดตั้งเป็นองค์การมหาชน คิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานที่ยังเหลืออยู่ของครุภัณฑ์นั้น
สินทรัพย์ที่ได้รับโอนจากกรมศิลปากรในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากร และหอภาพยนตร์ฯ
ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 บันทึกเป็นสินทรัพย์ในบัญชีของหอภาพยนตร์ฯ ด้วยมูลค่าจากการประเมินราคาโดยและประเมินการใช้งาน
เพื่อพิจารณามูลค่ายุติธรรม ตามหนังสือเลขที่ วธ. 0900.1/89 ลงวันที่ 21 มกราคม 2558

2.8 สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม

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

2.9 เงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วยเงินฝากประจำที่มีอายุครบกำหนดตั้งแต่ 3 เดือน แต่ไม่เกิน
12 เดือน ส่วนเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 12 เดือนและสลากออมสินถือเป็นเงินลงทุนระยะยาว

2.10 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนด
จ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

2.11 การใช้ประมาณการทางการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมุติฐานหลายประการ
ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่ายสินทรัพย์และหนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สิน
ที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

2.12 ผลประโยชน์บุคลากร

หอภาพยนตร์ฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง เงินประจำตำแหน่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่น ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาล
ประกันชีวิต และประกันภัยกลุ่ม เป็นต้น

ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ในปี 2557 หอภาพยนตร์ฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน
หลังจากออกจากงาน จากเดิมบันทึกรับรู้จำนวนเงินที่จ่ายจริงให้กับพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชี เมื่อพนักงานเกษียณอายุ
หรือออกจากงาน เป็นการรับรู้ค่าใช้จ่ายและภาระหนี้สินในแต่ละงวดตั้งแต่วันที่พนักงานเข้ามาทำงานจนถึง วันที่พนักงานจะเกษียณอายุ
หรือออกจากงาน โดยอาศัยฐานเงินเดือนปัจจุบันของพนักงานและอัตราการขึ้นเงินเดือนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่หอภาพยนตร์ฯ
กำหนด มาใช้ในการคำนวณ โดยไม่ได้ใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้จนถึงวันที่พนักงานจะเกษียณอายุหรือออกจากงาน
อย่างไรก็ดีหอภาพยนตร์ฯ มีการทบทวนและปรับปรุงบัญชีเงินผลประโยชน์ของพนักงานทุกสิ้นปี ในกรณีผลประโยชน์ดังกล่าวมีการ
เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่เคยคำนวณไว้

หมายเหตุ 2 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

2.13 ภาษีเงินได้

หอภาพยนตร์ฯ ไม่อยู่ในคำนิยามของนิติบุคคลเพื่อดำเนินการเป็นทางการค้าหรือหากำไร จึงไม่มีหน้าที่ต้องเสียภาษีเงินได้ ตามประมวลรัษฎากร

หมายเหตุ 3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
เงินฝากธนาคาร		
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-24191-9	95,168,376.88	48,787,471.73
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-24192-7	1,890,597.08	4,611,561.63
เงินฝากประจำ ธ.กรุงไทย 459-2-01800-1 (รายได้)	1,386,575.30	1,373,667.51
เงินฝากประจำ ธ.กรุงไทย 459-2-01799-4 (เงินงบประมาณ)	133,414,834.64	132,172,806.88
รวม	<u>231,860,383.90</u>	<u>186,945,507.75</u>
กองทุนสวัสดิการ		
เงินฝากธนาคาร		
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-30754-5	7,213,587.84	7,558,585.13
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-41773-1 (กู้ยืมเร่งด่วน)	190,251.17	164,320.39
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย 459-0-47998-2 (Vendor Machine)	270,052.47	179,554.77
เงินฝากเผื่อเรียก ธ ออมสิน 020-0-7446430-4	67,304.44	61,970.66
รวม	<u>7,741,195.92</u>	<u>7,964,430.95</u>
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>239,601,579.82</u>	<u>194,909,938.70</u>

เงินฝากออมทรัพย์ของหอภาพยนตร์ฯ มีอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยร้อยละ 0.50 ต่อปี

เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารกรุงไทย - (เพื่อการลงทุน) เป็นบัญชีเงินฝากเพื่อรับโอนดอกเบี้ย

เงินฝากประจำเป็นเงินฝากประเภท 3 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.90 - 0.95 ต่อปี และ 0.95 - 1.00 ต่อปี ตามลำดับ

๕.

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หออภายন্ত্রฯ		
ลูกหนี้เงินยืมโดยตรงจ่าย	7,625.00	0.00
กองทุนสวัสดิการ		
ลูกหนี้เงินกู้ยืมฉุกเฉิน	18,000.00	42,000.00
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	25,625.00	42,000.00

หมายเหตุ 5 เงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หออภายন্ত্রฯ		
ประเภทฝากประจำ		
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-01800-1 (ประจำ 6 เดือน)	10,336,927.39	5,254,244.90
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-01799-4 (ประจำ 6-12 เดือน)	150,227,593.31	57,045,032.86
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02257-2 (ประจำ 6 เดือน)	4,390,436.06	3,244,814.54
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02256-4 (ประจำ 12 เดือน)	0.00	6,429,508.61
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02780-9 (ประจำ 12 เดือน)	328,942.62	325,209.62
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561)	1,000,000.00	0.00
รวม	166,283,899.38	72,298,810.53
กองทุนสวัสดิการ		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2559)	100,000.00	100,000.00
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561)	500,000.00	0.00
รวม	600,000.00	100,000.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	166,883,899.38	72,398,810.53

เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02780-9 จำนวนเงิน 320,000.00 บาท หออภายন্ত্রฯ ได้นำไปเป็นหลักประกันในการ
ค้ำประกันบัตรน้ำมันฟลีทการ์ด สำหรับใช้เติมน้ำมันรถโรตองและรถปั่นไฟ จำนวน 2 คัน กับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
โดยได้รับวงเงินค้ำน้ำมันเดือนละไม่เกิน 80,000.00 บาท ต่อคัน

เงินลงทุนระยะสั้นเป็นเงินลงทุนในเงินฝากประจำที่มีอายุตั้งแต่ 6 - 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.00 - 1.50 ต่อปี หรือ
ตามอัตราที่ธนาคารพาณิชย์กำหนด

๕.

หมายเหตุ 6 สินค้าและวัสดุคงเหลือ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
สินค้าคงเหลือ		
หนังสือและสิ่งพิมพ์	1,599,339.04	2,686,310.08
ของที่ระลึก	1,133,714.44	1,429,113.43
สื่อโสตทัศน	443,873.91	537,830.47
รวมสินค้าคงเหลือ	3,176,927.39	4,653,253.98
วัสดุคงเหลือ	100,184.09	100,544.24
รวมสินค้าและวัสดุคงเหลือ	3,277,111.48	4,753,798.22

หมายเหตุ 7 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอกาพนดรีฯ		
ดอกเบี้ยค้ำรับ	1,138,750.94	668,078.56
รายได้ขดเซยค่าผลประโยชน์ตอบแทนค้ำรับ	40,902.00	0.00
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	462,867.13	419,467.41
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	944,330.77	358,904.31
รวม	2,586,850.84	1,446,450.28
กองทุนสวัสดิการ		
ดอกเบี้ยค้ำรับ	8,537.75	9,239.09
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มจ่ายล่วงหน้า	123,962.77	154,887.32
รวม	132,500.52	164,126.41
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,719,351.36	1,610,576.69

๕.

หมายเหตุ 8 เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง ประกอบด้วย :-

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง เป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ จ่ายให้กับบริษัทผู้รับเหมาเป็นการล่วงหน้าตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการสัตว์ครึ่งบกครึ่งน้ำ เลขที่ 26/2558 ลงวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2558 ในอัตราร้อยละ 15 ของมูลค่าตามสัญญา 324,715,000.00 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 48,707,250.00 บาท โดยเงินจ่ายล่วงหน้าจำนวนดังกล่าวนี้ หอภาพยนตร์ฯ จะทยอยหักจากเงินที่ต้องจ่ายชำระค่าก่อสร้างแต่ละงวดในอัตราร้อยละ 15 ที่ได้กำหนดในสัญญา อย่างไรก็ตามในการจ่ายเงินล่วงหน้าค่าก่อสร้างบริษัทผู้รับเหมาได้นำหนังสือค้ำประกันเลขที่ 00019/108617/0019/58 ลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2558 ที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งมาวางเป็นหลักประกันเบิกค่าจ้างล่วงหน้าแล้วเติมจำนวนเงิน ยอดคงเหลือเงินจ่ายล่วงหน้าดังกล่าว ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 เป็นจำนวนเงิน 22,892,407.50 บาท

หมายเหตุ 9 เงินลงทุนระยะยาว ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน		
ธนาคารออมสิน เงินฝากเผื่อเรียก เลขที่ 0-2007891199-5	626,772.22	111,268.25
ธนาคารกรุงไทย เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02256-4	0.00	2,143,169.54
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561)	0.00	1,000,000.00
กองทุนสวัสดิการ		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2561)	0.00	500,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	626,772.22	3,754,437.79

เงินฝากที่กักไว้สำหรับเงินชดเชยผู้ปฏิบัติงาน จำนวนดังกล่าวข้างต้นเป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ ได้กักไว้สำหรับชดเชยผู้ปฏิบัติงานของหอภาพยนตร์ฯ โดยเงินดังกล่าวผู้ปฏิบัติงานของหอภาพยนตร์ฯ จะได้รับเมื่อออกจากงานตามหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในระเบียบหอภาพยนตร์ฯ ว่าด้วยค่าชดเชยผู้ปฏิบัติงาน พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2555

อ.



หมายเหตุ 10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย :-

ราคาทุน :-	(หน่วย : บาท)				
	ยอดตามบัญชี ณ 1 ตุลาคม 2559	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง /ตัดจำหน่าย	จำนวนที่โอนเข้า /โอนออก	ยอดตามบัญชี ณ 30 กันยายน 2560
ที่ดิน	5,510,000.00	0.00	0.00	0.00	5,510,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	6,296,451.65	498,085.00	0.00	0.00	6,794,536.65
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	4,721,495.24	0.00	0.00	0.00	4,721,495.24
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอน					
จากกรมศิลปากร	4,491,348.60	0.00	0.00	60,842,654.29	65,334,002.89
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	756,437.50	0.00	0.00	0.00	756,437.50
ถนนและลานจอดรถ	2,010,000.00	0.00	0.00	0.00	2,010,000.00
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	27,249,364.67	25,779.36	0.00	4,962,119.77	32,237,263.80
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,866.80	0.00	0.00	0.00	452,866.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	7,896,464.87	201,587.00	0.00	6,503,489.15	14,601,541.02
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,199,400.00	0.00	0.00	0.00	2,199,400.00
ครุภัณฑ์รถโรตารี	71,775,750.00	0.00	0.00	2,149,967.50	73,925,717.50
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3,394,765.87	1,169,565.96	0.00	381,646.48	4,945,978.31
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	407,655.08	24,389.99	0.00	2,423,609.34	2,855,654.41
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	15,971,700.46	113,302.30	0.00	0.00	16,085,002.76
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	442,008.50	0.00	0.00	0.00	442,008.50
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	3,100,740.00	0.00	0.00	321,673.47	3,422,413.47
ครุภัณฑ์อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและสิ่งเกี่ยวเนื่อง	91,547,104.71	347,034.82	0.00	1,000,000.00	92,894,139.53
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,850.00	0.00	0.00	0.00	226,850.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน (กองทุนสวัสดิการ)	402,800.00	0.00	0.00	0.00	402,800.00
รวมราคาทุน	<u>248,853,203.95</u>	<u>2,379,744.43</u>	<u>0.00</u>	<u>78,585,160.00</u>	<u>329,818,108.38</u>
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม :-					
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	663,343.79	323,078.44	0.00	0.00	986,422.23
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	1,236,024.67	2,350,995.53	0.00	0.00	3,587,020.20
อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่รับโอน					
จากกรมศิลปากร	583,683.98	236,074.77	0.00	0.00	819,758.75
สิ่งปลูกสร้าง (รั้ว)	540,532.07	94,157.31	0.00	0.00	634,689.38
ถนนและลานจอดรถ	1,806,803.28	203,195.72	0.00	0.00	2,009,999.00
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	11,570,768.55	5,225,839.45	0.00	0.00	16,796,608.00
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	452,865.80	0.00	0.00	0.00	452,865.80
ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,122,115.27	2,127,950.06	0.00	0.00	6,250,065.33
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1,038,098.24	427,798.21	0.00	0.00	1,465,896.45
ครุภัณฑ์รถโรตารี	27,963,046.53	14,648,488.05	0.00	0.00	42,611,534.58
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,345,490.30	654,777.45	0.00	0.00	3,000,267.75
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	290,250.42	377,274.66	0.00	0.00	667,525.08
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	8,512,594.05	2,333,882.89	0.00	0.00	10,846,476.94
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	395,913.93	18,461.68	0.00	0.00	414,375.61
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	521,053.70	662,336.54	0.00	0.00	1,183,390.24
ครุภัณฑ์อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและสิ่งเกี่ยวเนื่อง	24,079,916.82	18,269,606.00	0.00	0.00	42,349,522.82
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,849.00	0.00	0.00	0.00	226,849.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน (กองทุนสวัสดิการ)	30,375.07	80,559.98	0.00	0.00	110,935.05
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>86,379,725.47</u>	<u>48,034,476.74</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>134,414,202.21</u>
อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	<u>162,473,478.48</u>	<u>(45,654,732.31)</u>	<u>0.00</u>	<u>78,585,160.00</u>	<u>195,403,906.17</u>
งานระหว่างดำเนินการ					
อาคารคลังแกร็บ	47,522,900.00	20,922,000.00	0.00	(68,444,900.00)	0.00
อาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการโสตฯ	100,338,750.00	77,931,600.00	0.00	0.00	178,270,350.00
ห้องควบคุมสภาพแวดล้อมเพื่อเก็บสื่อฯ	7,530,000.00	0.00	0.00	(7,530,000.00)	0.00
อาคารเก็บรักษาสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์	1,000,000.00	23,464,000.00	0.00	0.00	24,464,000.00
งานระหว่างก่อสร้าง-อื่นๆ	0.00	18,747,680.00	(6,420.00)	(2,610,260.00)	16,131,000.00
รวมงานระหว่างดำเนินการ	<u>156,391,650.00</u>	<u>141,065,280.00</u>	<u>(6,420.00)</u>	<u>(78,585,160.00)</u>	<u>218,865,350.00</u>
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	<u>318,865,128.48</u>				<u>414,269,256.17</u>
ค่าเสื่อมราคา					48,034,476.74

หมายเหตุ 11 สินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม - สุทธิ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)			
	ยอดตามบัญชี ณ 1 ตุลาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ 30 กันยายน 2560
งานสร้างสรรค์ประติมากรรม	4,450,500.00	0.00	0.00	4,450,500.00
ครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์	3,968,678.40	0.00	0.00	3,968,678.40
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	2,457,604.94	733,038.75	0.00	3,190,643.69
รวมสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	<u>5,961,573.46</u>			<u>5,228,534.71</u>
ค่าเสื่อมราคา				733,038.75

ครุภัณฑ์งานนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 จำนวนดังกล่าวข้างต้น ไม่ได้รวมครุภัณฑ์ที่เป็นสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรมที่หอภาพยนตร์ฯ ได้รับบริจาคจากหน่วยงานต่างๆ ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ 2554 เนื่องจากยังไม่ได้ประเมินมูลค่าที่ถูกต้องและเหมาะสม

หมายเหตุ 12 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เงินประกันการเช่าพื้นที่	298,000.00	405,120.00
เงินประกันบริการเติมน้ำมัน	15,000.00	15,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	<u>313,000.00</u>	<u>420,120.00</u>

หมายเหตุ 13 เจ้าหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	996,201.37	2,280,368.74
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์	5,811,177.57	83,108.09
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>6,807,378.94</u>	<u>2,363,476.83</u>



๕.

หมายเหตุ 14 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	35,750.00	0.00
ค่าใช้จ่ายสอยค้างจ่าย	564,782.35	408,213.78
ค่าวัสดุค้างจ่าย	293,875.00	0.00
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	305,018.65	273,203.33
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพค้างจ่าย	125,000.00	125,000.00
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,324,426.00	806,417.11

หมายเหตุ 15 เจ้าหนี้เงินรับฝาก ประกอบด้วย :-

เงินรับฝาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 จำนวน 3,460,975.00 บาท ประกอบด้วย
 เจ้าหนี้เงินรับฝาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 จำนวน 3,397,000.00 บาท เป็นเงินที่เกิดจากการยึดหลัก
 ประกันสัญญาที่ผู้รับจ้างรายหนึ่งนำมาวางไว้กับหอภาพยนตร์ฯ ตามสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภาพยนตร์และ
 สิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เลขที่ 17/2556 ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 เนื่องจากผู้รับจ้างดำเนินการไม่เป็นไปตาม
 เงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาจนเป็นเหตุให้หอภาพยนตร์ฯ ต้องบอกเลิกสัญญากับผู้รับจ้างดังกล่าวตามหนังสือที่
 วธ. 0900/304 ลงวันที่ 12 พฤษภาคม 2558 อย่างไรก็ตาม เงินจำนวนนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ฯ
 ครั้งที่ 9/2558 เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2558 มีมติบันทึกไว้เป็นเงินรับฝาก เพื่อนำไปหักกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้น
 จากการที่หอภาพยนตร์ฯ ต้องดำเนินงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จ
 เงินรับฝาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 จำนวน 63,975.00 บาท เป็นเงินรับฝากที่รับโอนมาจาก
 บริษัท โอวาท โพร แอนด์ ควิก จำกัด และเป็นเงินที่ต้องคืนให้กับ บริษัทฯ ดังกล่าว จึงได้นำเงินดังกล่าว
 มาบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของบัญชีเจ้าหนี้เงินรับฝาก

หมายเหตุ 16 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	308,599.99	134,487.60
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	308,599.99	134,487.60

หมายเหตุ 17 เงินประกันสัญญา ประกอบด้วย :-

เงินประกันสัญญา ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 จำนวน 1,035,464.96 บาท และ 872,715.98 บาท
 ตามลำดับ เป็นเงินที่หอภาพยนตร์ฯ เรียกเก็บจากผู้รับจ้างหรือผู้ขายตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในข้อตกลงเพื่อเป็นประกัน
 การปฏิบัติงานของผู้รับจ้างหรือผู้ขายรายดังกล่าว โดยหอภาพยนตร์ฯ จะคืนเงินประกันสัญญาให้กับผู้รับจ้างหรือผู้ขาย
 ภายหลังที่ได้ปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว

หมายเหตุ 18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม	3,287,115.65	3,641,350.65
บวก ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตั้งเพิ่มระหว่างปี	913,835.87	789,368.54
หัก ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		
โครงการเปลี่ยนเส้นทางชีวิตหอภาพยนตร์	0.00	(1,143,603.54)
ยอดยกไป ณ วันที่ 30 กันยายน	4,200,951.52	3,287,115.65

หมายเหตุ 19 กองทุนสวัสดิการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ทุน		
ทุนประเดิม	572,011.00	572,011.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		
ยอดยกมา ณ วันต้นงวด	8,570,971.29	4,283,724.55
บวก เงินรับโอนจากเงินงบประมาณ	2,749,100.00	3,316,130.00
เงินสมทบจากหอภาพยนตร์ฯ	0.00	3,000,000.00
หัก รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำปี	(3,108,520.90)	(2,028,883.26)
ยอดยกไป ณ วันสิ้นงวด	8,211,550.39	8,570,971.29
กองทุนสวัสดิการ ณ วันสิ้นงวด	8,783,561.39	9,142,982.29

รายละเอียดแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการ ซึ่งยังไม่รวมเงินรับโอนจากเงินงบประมาณสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ดังนี้

ธ.

หมายเหตุ 19 กองทุนสวัสดิการ (ต่อ) ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
รายได้		
รายได้ดอกเบี้ยรับ	34,002.34	34,229.10
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	5,100.00	4,800.00
รายได้เงินจัดสรรนอกงบประมาณ	109,808.78	60,671.45
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าบริโภค	291,884.00	179,551.00
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่มตราหอยทาบ	160,952.00	0.00
รายได้รับบริจาค	1,000.00	0.00
รายได้อื่น	39,123.02	4,963.00
รวมรายได้	641,870.14	284,214.55
ค่าใช้จ่าย		
ค่ารักษาพยาบาล	667,110.65	750,501.90
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	295,519.22	303,191.99
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	0.00	10,230.00
ค่าบริการตรวจสุขภาพ	131,200.00	144,000.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	5,000.00	5,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	863,432.00	868,888.00
เงินรางวัลประจำปี	1,343,200.00	0.00
ค่าธรรมเนียม	240.00	60.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	340.00	21,828.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	363,789.19	179,022.85
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	80,559.98	30,375.07
รวมค่าใช้จ่าย	3,750,391.04	2,313,097.81
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำงวด	(3,108,520.90)	(2,028,883.26)

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



๕

หมายเหตุ 19 กองทุนสวัสดิการ (ต่อ) ประกอบด้วย :-

ในปีงบประมาณ 2560 และ 2559 หอภาพยนตร์ฯ ได้ตัดโอนงบประมาณ ของงบบุคลากรประจำปีเพื่อสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการ เป็นจำนวนเงิน 2,749,100.00 บาท และ 3,316,130.00 บาท ตามลำดับ นอกจากนี้ ในปีงบประมาณ 2559 หอภาพยนตร์ฯ ได้จัดสรรเงินสมทบเข้ากองทุนเพิ่มเติมซึ่งได้อนุมัติจากเงินเหลือจ่ายที่เป็นเงินสะสมของหอภาพยนตร์ฯ อีกเป็นจำนวนเงิน 3,000,000.00 บาท เพื่อเป็นสวัสดิการของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของหอภาพยนตร์ฯ

หมายเหตุ 20 รายได้จากงบประมาณ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
งบประมาณประจำปี	320,171,800.00	174,021,800.00
งบประมาณสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น	0.00	4,121,400.00
รวมรายได้จากงบประมาณ	320,171,800.00	178,143,200.00

หมายเหตุ 21 รายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	548,935.40	430,975.30
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากประจำ	3,139,125.96	2,417,386.97
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	9,100.00	7,300.00
รวม	3,697,161.36	2,855,662.27
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	34,002.34	34,229.10
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	5,100.00	4,800.00
รวม	39,102.34	39,029.10
รวมรายได้ดอกเบี้ยรับและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	3,736,263.70	2,894,691.37

๕

หมายเหตุ 22 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	1,471,606.10	1,151,173.00
รายได้จากการให้บริการห้องสมุด	4,900.00	4,522.00
รายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับฟิล์มภาพยนตร์	163,501.15	108,263.96
รายได้จากการให้บริการอุปกรณ์และอาคารสถานที่	0.00	13,000.00
รายได้จากการให้บริการจัดอบรม	17,500.00	17,500.00
รายได้จากการจัดกิจกรรมจัดฉายภาพยนตร์	459,546.26	176,900.00
รายได้จากการจัดกิจกรรมเทศกาลภาพยนตร์เสียง	137,891.20	224,257.96
รายได้จากการให้บริการงานพิธีภัณฑ์	16,800.00	4,600.00
รวม	2,271,744.71	1,700,216.92
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	291,884.00	163,423.00
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่ม	160,952.00	16,128.00
รวม	452,836.00	179,551.00
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	2,724,580.71	1,879,767.92

หมายเหตุ 23 รายได้อื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
รายได้ค่าปรับส่งมอบงานล่าช้า	9,929.00	78,036.00
รายได้เงินชดเชยค่าสาธารณูปโภค	58,602.00	14,606.50
รายได้ค่าเอกสารประกวดราคา	0.00	135,000.00
รายได้จากการขายทอดตลาดทรัพย์สิน	0.00	81,000.00
รายได้จากการบริจาค	129,700.00	39,030.00
รายได้อื่นๆ	7,799.45	5,239.69
รวม	206,030.45	352,912.19

หมายเหตุ 23 รายได้อื่น (ต่อ) ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้อื่นๆ	39,123.02	2,548.00
รายได้ค่าปรับ	0.00	2,415.00
รายได้เงินรับบริจาคเพื่อกองทุนสวัสดิการหอภาพยนตร์ฯ	1,000.00	0.00
รวม	40,123.02	4,963.00
รวมรายได้อื่น	246,153.47	357,875.19

หมายเหตุ 24 ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
เงินเดือน	19,779,396.00	20,757,603.00
ค่าตอบแทนผันแปร	403,560.00	318,600.00
เงินประจำตำแหน่ง	567,000.00	546,000.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานล่วงเวลา	369,655.00	365,105.00
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	5,419.00	528.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	913,835.87	4,318,424.00
รวม	22,038,865.87	26,306,260.00
กองทุนสวัสดิการ		
ค่ารักษาพยาบาล	667,110.65	750,501.90
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	295,519.22	303,191.99
ค่าบริการตรวจสอบสุขภาพ	131,200.00	144,000.00
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	0.00	10,230.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	5,000.00	5,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	863,432.00	868,888.00
เงินรางวัลประจำปี	1,343,200.00	0.00
รวม	3,305,461.87	2,081,811.89
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	25,344,327.74	28,388,071.89

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ฯ ครั้งที่ 10/2557 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557 มีมติให้กองทุนสวัสดิการ มีภาระในการนำส่งเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นไป จึงได้บันทึกเงินสมทบที่นำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2558 เป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนสวัสดิการแทนการบันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายของหอภาพยนตร์ฯ

หมายเหตุ 25 ค่าตอบแทน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ค่าเบี้ยประชุม	1,576,000.00	1,496,000.00
ค่าตอบแทนพิเศษสำหรับเจ้าหน้าที่	138,000.00	165,000.00
ค่าตอบแทนบุคลากรภายนอก	7,087,145.00	8,015,180.85
ค่าตอบแทนวิทยากร	439,400.00	465,800.00
รวมค่าตอบแทน	9,240,545.00	10,141,980.85

หมายเหตุ 26 ค่าใช้สอย ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หอภาพยนตร์ฯ		
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	214,374.32	150,170.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	339,393.00	522,832.79
ค่าที่พัก	734,732.35	610,201.96
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	987,340.34	682,645.61
ค่าธรรมเนียม	266,812.51	59,165.87
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	1,241,358.73	1,180,273.63
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	2,047,580.47	3,536,927.92
ค่าจ้างเหมาบริการ	6,786,745.08	9,959,612.89
ค่าเบี้ยประกัน	618,138.29	289,461.40
ค่าสมาชิกองค์กรระหว่างประเทศ	39,944.68	43,320.32
ค่าเช่า	3,957,224.97	3,761,253.66
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการประชาสัมพันธ์	1,187,897.17	1,289,006.52
ค่าหนังสือ สื่อโสตทัศนและสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์	2,990,473.66	1,314,983.27
ค่าลิขสิทธิ์	780,571.98	155,919.69
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	125,000.00	125,000.00
ค่าถ่ายเอกสารและเข้าเล่ม	14,556.00	44,258.94
ค่าใช้จ่ายพิธีการทางศาสนา	13,880.00	21,190.00
ค่าใช้สอยอื่นๆ	151,879.12	54,224.00
รวม	22,497,902.67	23,800,448.47
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าธรรมเนียม	240.00	60.00
รวม	240.00	60.00
รวมค่าใช้สอย	22,498,142.67	23,800,508.47

หมายเหตุ 27 ค่าวัสดุ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
หออภาพยนตร์ฯ		
ค่าวัสดุสำนักงาน	464,281.05	687,494.25
ค่าวัสดุไฟฟ้า	48,549.86	34,534.02
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	205,859.84	461,844.66
ค่าวัสดุโสตทัศนอุปกรณ์	30,298.78	3,884.10
ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง	16,907.00	6,932.80
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	494,997.90	456,490.97
ค่าวัสดุงานช่างและก่อสร้าง	36,229.18	56,918.01
ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	328,827.20	339,861.60
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย	11,000.00	0.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	53,363.50	34,714.25
ค่าวัสดุงานสวนและการเกษตร	40,064.00	15,280.00
ค่าวัสดุสนาม	29,960.00	2,000.00
ค่าวัสดุงานอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องภาพยนตร์	147,599.58	0.00
ค่าวัสดุและสารเคมีงานอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	1,462,848.38	1,151,344.68
ค่าฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องภาพยนตร์	30,000.00	37,000.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	371,524.48	348,677.30
ค่าวัสดุจัดแสดงในพิพิธภัณฑ์	13,632.44	12,090.00
ครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	335,045.08	309,185.82
ค่าวัสดุนิติธรรมการและพิพิธภัณฑ์	34,369.71	119,809.11
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	574,919.85	640,209.74
ค่าวัสดุดับเพลิง	0.00	147,232.00
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	0.00	1,876,478.76
รวม	4,730,277.83	6,741,982.07
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	340.00	21,828.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	363,789.19	179,022.85
รวม	364,129.19	200,850.85
รวมค่าวัสดุ	5,094,407.02	6,942,832.92

หมายเหตุ 28 ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
ค่าไฟฟ้า	2,674,267.71	2,952,522.44
ค่าน้ำประปา	230,733.20	170,025.75
ค่าโทรศัพท์	71,914.56	73,695.17
ค่าไปรษณียากรและพัสดุภัณฑ์	197,361.87	267,434.05
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับระบบอินเทอร์เน็ต	451,030.68	361,902.90
รวมค่าสาธารณูปโภค	3,625,308.02	3,825,580.31

หมายเหตุ 29 ค่าใช้จ่ายกิจกรรมและโครงการ ประกอบด้วย :-

ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและโครงการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 จำนวนเงิน 3,201,643.91 บาท และ 3,571,231.28 บาท ตามลำดับ เป็นค่าใช้จ่ายต่างๆ เพื่อจัดกิจกรรมและโครงการตามแผนปฏิบัติการและงบประมาณประจำปีของหอภาพยนตร์ฯ

หมายเหตุ 30 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกอบด้วย :-

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

หอภาพยนตร์ฯ ได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 จำนวนเงิน 863,432.00 บาท และ 868,888.00 บาท ตามลำดับ



๐-

หมายเหตุ 32 รายงานฐานะเงินงบประมาณ ประกอบด้วย :-

ประเภทกิจกรรม	หน่วย : บาท				
	งบประมาณ	เบิกจ่าย	การกันเงินงบประมาณ		คงเหลือ
			มีภาระผูกพัน	ไม่มีภาระผูกพัน	
งบด้านบุคลากร	31,121,000.00	26,121,903.83	310,000.00	0.00	4,689,096.17
งบดำเนินการตามภารกิจ	28,850,000.00	21,832,728.18	2,268,381.89	0.00	4,748,889.93
งบบริหารจัดการ	21,826,300.00	16,169,182.63	4,030,419.36	0.00	1,626,698.01
งบลงทุน	269,870,500.00	29,068,457.50	214,924,842.50	21,450,000.00	4,427,200.00
รวม	351,667,800.00	93,192,272.14	221,533,643.75	21,450,000.00	15,491,884.11

หมายเหตุ 33 ภาระผูกพัน ประกอบด้วย :-

สัญญาจ้างก่อสร้างอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการสัตว์น้ำแห่งชาติ จำนวน 129,723,642.50 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 15 ธันวาคม 2560
 สัญญาจ้างตกแต่งและครุภัณฑ์ประกอบอาคารศูนย์อนุรักษ์และบริการสัตว์น้ำแห่งชาติ จำนวน 66,829,000.00 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 25 ตุลาคม 2560
 สัญญาจ้างก่อสร้างอาคารเก็บรักษาสิ่งเกี่ยวเนื่อง จำนวน 9,972,200.00 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560
 สัญญาจ้างบูรณะภาพยนตร์ เรือ ผลเก่า จำนวน 2,767,607.30 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 26 มิถุนายน 2561
 สัญญาซื้ออุปกรณ์การพิมพ์ ล้างฟิล์มภาพยนตร์สี จำนวน 8,400,000.00 บาท ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 26 พฤศจิกายน 2560

หมายเหตุ 34 การอนุมัติงบประมาณ

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติโดยผู้มีอำนาจของหอภาพยนตร์ฯ เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2561

อ.

