

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2560

		ปี 2560	ปี 2559
	หมายเหตุ	บาท	บาท
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	758,079,281.68	146,628,595.42
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	989,318,844.29	1,097,331,789.18
เงินลงทุนระยะสั้น	4	200,000,000.00	994,782,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	5	1,640,948,274.64	1,330,248,090.01
ลูกหนี้ระยะสั้น	6	0.00	20,178,849.99
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	7	2,039,972.67	1,957,857.37
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	64,973,806.12	59,723,670.68
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,655,360,179.40	3,650,850,852.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4	6,137,034,862.68	5,522,360,134.58
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	7,489,906,016.79	7,181,349,530.49
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ		4,973,568.63	4,439,416.14
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9	65,783,852.70	70,574,584.86
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10	190,609.08	190,609.08
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		13,697,888,909.88	12,778,914,275.15
รวมสินทรัพย์		17,353,249,089.28	16,429,765,127.80

(ลงชื่อ)

(นางสาวอารยา บุญยะศิรินันท์)
ประธานกรรมการ
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

(ลงชื่อ)

(นายสุเทพ บัวจันทร์)
เลขาธิการ
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

วันที่ 12 มกราคม 2561

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2560

	หมายเหตุ	ปี 2560 บาท	ปี 2559 บาท
หนี้สินและทุนของสหกรณ์			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	11	1,215,000,000.00	1,855,000,000.00
เงินรับฝาก	12	8,656,155,660.97	7,876,759,568.65
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	24,275,190.06	29,389,725.53
รวมหนี้สินหมุนเวียน		9,895,430,851.03	9,761,149,294.18
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		28,060,049.00	26,606,564.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		28,060,049.00	26,606,564.00
รวมหนี้สิน		9,923,490,900.03	9,787,755,858.18
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)		5,946,400,800.00	5,405,483,380.00
ทุนสำรอง		533,813,917.91	487,408,361.77
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	14	112,950,381.38	103,952,654.58
กำไรจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	15	355,449,086.64	223,537,858.30
กำไรสุทธิประจำปี		481,144,003.32	421,627,014.97
รวมทุนของสหกรณ์		7,429,758,189.25	6,642,009,269.62
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		17,353,249,089.28	16,429,765,127.80

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวอารยา บุญยะศิรินันท์)
ประธานกรรมการ
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

(ลงชื่อ)

(นายสุเทพ บัวจันทร์)
เลขาธิการ
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

วันที่ 12 มกราคม 2561

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ปี 2560		ปี 2559		
	บาท	%	บาท	%	
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน					
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	รายละเอียด 1	517,122,045.67	59.41	483,825,253.75	57.66
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	รายละเอียด 2	44,490,608.22	5.11	52,206,573.40	6.22
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	รายละเอียด 3	277,416,227.24	31.87	267,552,675.43	31.89
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน		31,443,437.74	3.61	35,472,848.52	4.23
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน		<u>870,472,318.87</u>	<u>100.00</u>	<u>839,057,351.10</u>	<u>100.00</u>
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน					
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากจากสมาชิก		287,055,297.55	32.98	265,504,921.21	31.64
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากจากสหกรณ์อื่น		840,771.87	0.09	968,582.35	0.12
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น		29,407,837.84	3.38	47,754,805.12	5.69
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน		<u>317,303,907.26</u>	<u>36.45</u>	<u>314,228,308.68</u>	<u>37.45</u>
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ		<u>553,168,411.61</u>	<u>63.55</u>	<u>524,829,042.42</u>	<u>62.55</u>
บวก รายได้อื่น					
รายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้า		210,200.00	0.03	226,800.00	0.03
รายได้จากการตรวจสอบผลงานการก่อสร้าง		21,200.00	0.00	22,000.00	0.00
รายได้เบ็ดเตล็ด		120,768.16	0.01	16,829.10	0.00
รายได้ค่าบริการไถ่ถอนหลักทรัพย์ก่อนกำหนด		351,798.96	0.04	321,328.40	0.04
รายได้ค่าธรรมเนียมเอทีเอ็ม		2,099,400.00	0.24	2,280,000.00	0.27
รายได้ค่าบริการถอนเงินรับฝาก		76,626.00	0.01	46,384.00	0.01
รายได้ค่าบำรุงสถานที่		656,600.00	0.08	622,250.00	0.07
รายได้ค่าธรรมเนียมเอทีเอ็ม ไอซีที		253,400.00	0.03	372,800.00	0.05
กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์		5,406.84	0.00	8,080.55	0.00
รวมรายได้อื่น		<u>3,795,399.96</u>	<u>0.44</u>	<u>3,916,472.05</u>	<u>0.47</u>
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่					
เงินเดือน		18,564,581.00	2.13	17,263,196.50	2.06
ค่าล่วงเวลา		481,694.47	0.05	978,442.53	0.12
ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยงเจ้าหน้าที่		965,744.70	0.11	952,379.59	0.11
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่		95,500.00	0.01	297,000.00	0.03
ค่ารักษาพยาบาล		990,783.32	0.11	998,636.85	0.12
ค่าสวัสดิการอื่น		231,670.00	0.03	205,780.00	0.02
ค่าฝึกอบรมสัมมนาเจ้าหน้าที่		195,280.00	0.02	152,960.00	0.02

	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท	%	บาท	%
เงินสมทบกองทุนทดแทนและประกันสังคม	402,906.00	0.05	382,244.00	0.05
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	1,623,291.00	0.19	2,000,435.00	0.24
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่	<u>23,551,450.49</u>	<u>2.70</u>	<u>23,231,074.47</u>	<u>2.77</u>
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก				
เงินสมทบประกันชีวิต	7,154,235.00	0.82	7,179,295.00	0.86
ค่าส่งเสริมกิจกรรมสมาชิกและกลุ่มสมาชิก	2,044,250.00	0.24	2,043,165.00	0.24
ค่าธรรมเนียมบัตรและการใช้บัตรเอทีเอ็ม	6,869,588.00	0.79	5,826,398.00	0.70
ค่าธรรมเนียมธนาคารเพื่อรับชำระเงินของสมาชิก	272,548.89	0.03	539,137.65	0.06
เงินสมทบการประเมินหลักประกัน	147,260.00	0.02	195,525.00	0.02
ค่าของที่ระลึก	4,999,400.00	0.57	4,721,550.00	0.56
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก	<u>21,487,281.89</u>	<u>2.47</u>	<u>20,505,070.65</u>	<u>2.44</u>
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกรรมการ				
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	938,600.00	0.11	1,027,600.00	0.12
ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยงกรรมการ	1,853,388.71	0.21	1,927,586.05	0.23
ค่าฝึกอบรมสัมมนากรรมการ	100,700.00	0.01	130,800.00	0.02
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกรรมการ	<u>2,892,688.71</u>	<u>0.33</u>	<u>3,085,986.05</u>	<u>0.37</u>
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์				
ค่าน้ำประปา	82,342.78	0.01	85,006.83	0.01
ค่าไฟฟ้า	1,422,061.96	0.16	1,507,066.88	0.18
ค่าบริการสื่อสารคมนาคม	1,196,748.74	0.14	1,213,025.11	0.15
ค่าบำรุงรักษาสำนักงานและเครื่องใช้สำนักงาน	2,182,170.08	0.25	1,428,219.31	0.17
ค่าพัฒนาโปรแกรม	470,800.00	0.06	0.00	0.00
ค่าจัดเก็บเอกสารและข้อมูล	340,198.77	0.04	368,650.05	0.04
ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	93,970.39	0.01	118,814.96	0.01
ค่าเสื่อมราคาเครื่องใช้สำนักงาน	1,732,358.81	0.20	4,204,075.97	0.50
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	98,759.09	0.01	132,936.54	0.02
สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคารตัดจ่าย	4,691,973.07	0.54	4,691,973.07	0.56
ค่าเบี้ยประกันภัยสำนักงาน	121,393.64	0.01	154,913.40	0.02
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	<u>12,432,777.33</u>	<u>1.43</u>	<u>13,904,682.12</u>	<u>1.66</u>
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโครงการและกิจกรรมสหกรณ์				
โครงการสมาชิกเกษียณอายุราชการ	663,860.00	0.08	512,081.00	0.06
โครงการฝึกอบรมสัมมนาและส่งเสริมการศึกษา	1,780,743.62	0.20	2,096,927.44	0.25
โครงการส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	600,000.00	0.07	536,240.00	0.07
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโครงการและกิจกรรมสหกรณ์	<u>3,044,603.62</u>	<u>0.35</u>	<u>3,145,248.44</u>	<u>0.38</u>
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น				
ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยงในการดำเนินงาน	229,640.00	0.03	407,462.00	0.05

	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท	%	บาท	%
ค่าตรวจสอบกิจการ	144,000.00	0.02	144,000.00	0.02
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	120,000.00	0.01	120,000.00	0.01
ค่าสมนาคุณ	708,424.29	0.08	1,191,099.00	0.14
ค่าจ้างเหมาบริการ	2,328,473.75	0.27	2,020,785.00	0.24
ค่าธรรมเนียมในการส่งไปรษณีย์และบริการส่งข้อความสั้น	1,837,260.05	0.21	1,635,286.47	0.20
ค่าธรรมเนียมธนาคารและค่าธรรมเนียมเช็ค	116,079.00	0.01	111,004.00	0.01
ค่าใช้จ่ายวันประชุมใหญ่	3,539,124.50	0.41	3,061,397.48	0.36
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์และเผยแพร่	1,591,218.45	0.18	1,956,334.91	0.23
ค่ารับรอง	361,783.15	0.04	416,209.39	0.05
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	156,803.13	0.02	171,914.73	0.02
วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	1,264,851.08	0.15	1,246,288.45	0.15
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน	13,348.81	0.00	51,437.51	0.01
ค่าธรรมเนียมถอนเงินฝาก	0.00	0.00	30,713,218.83	3.66
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น	12,411,006.21	1.43	43,246,437.77	5.15
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	75,819,808.25	8.71	107,118,499.50	12.77
กำไรสุทธิประจำปี	481,144,003.32	55.28	421,627,014.97	50.25

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
รายละเอียดประกอบงบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท	%	บาท	%
รายละเอียด 1 ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมและเงินฝาก				
ดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สมาชิก	502,576,895.03	57.74	473,485,926.75	56.43
ดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่น	14,545,150.64	1.67	10,339,327.00	1.23
รวม	<u>517,122,045.67</u>	<u>59.41</u>	<u>483,825,253.75</u>	<u>57.66</u>
รายละเอียด 2 ดอกเบี้ยรับเงินฝาก				
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	<u>44,490,608.22</u>	<u>5.11</u>	<u>52,206,573.40</u>	<u>6.22</u>
รวม	<u>44,490,608.22</u>	<u>5.11</u>	<u>52,206,573.40</u>	<u>6.22</u>
รายละเอียด 3 ผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับพันธบัตรออมทรัพย์ LB666A	0.00	0.00	131,508.00	0.02
ดอกเบี้ยรับพันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	444,999.95	0.05	446,219.15	0.05
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 36 เดือน ชุมนุมสหกรณ์เครดิตยูเนียนแห่งประเทศไทย	6,616,438.36	0.76	7,520,548.00	0.90
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 24 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ	8,300,000.04	0.95	6,962,146.15	0.83
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 30 เดือน สอ.ตำรวจแห่งชาติ	1,447,913.27	0.17	3,887,086.74	0.46
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 18 เดือน สหกรณ์ข้าราชการสหกรณ์	0.00	0.00	61,643.83	0.01
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ปตท.	8,209,031.52	0.94	8,364,484.94	1.00
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	45,832,882.08	5.26	51,189,533.28	6.10
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	0.00	0.00	869,178.09	0.10
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	28,219,455.84	3.24	28,157,113.05	3.36
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	15,492,838.27	1.78	7,618,684.95	0.91
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	2,500,000.00	0.29	2,506,849.30	0.30
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	17,848,235.61	2.05	16,264,438.40	1.94
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ธนาคารเกียรตินาคิน	0.00	0.00	1,911,452.05	0.23
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์	6,986,000.00	0.80	7,005,139.72	0.83
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.พวกษา เรียลเอสเตท	308,328.78	0.03	476,438.36	0.06
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ด้วยสิทธิ บมจ.ธนาคารกรุงไทย	7,712,876.91	0.89	9,225,205.80	1.10
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ทุนธนาชาติ	8,680,000.00	1.00	8,703,780.76	1.04
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.น้ำตาลมิตรผล	2,300,000.00	0.26	2,351,095.88	0.28
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.กรุงเทพอุตสาหกรรม	1,389,000.00	0.16	1,389,000.00	0.17
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น	5,260,000.01	0.60	5,274,410.98	0.63
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	9,413,335.62	1.08	9,463,356.15	1.13
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	2,425,479.43	0.28	2,602,191.76	0.31
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	57,907,342.47	6.65	54,672,142.45	6.52
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทยยูเนียน กะปิ	517,999.99	0.06	519,419.17	0.06
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม	2,331,000.00	0.27	2,337,386.30	0.28
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	3,968,000.00	0.46	3,978,871.28	0.47

	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท	%	บาท	%
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	500,000.00	0.06	501,369.86	0.06
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	1,125,000.00	0.13	1,128,082.19	0.13
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้มีประกันบางส่วน บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	8,475,353.55	0.97	4,650,572.70	0.55
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	12,170,000.00	1.40	11,536,493.19	1.37
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	1,019,835.62	0.12	0.00	0.00
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง	1,616,350.69	0.19	0.00	0.00
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้ง	96,780.82	0.01	0.00	0.00
ผลตอบแทนจากการถือหุ้น ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย	4,081,748.41	0.47	2,913,819.25	0.35
ผลตอบแทนจากการถือหุ้น ชุมชนสหกรณ์ธนกิจไทย	2,500,000.00	0.29	2,933,013.70	0.35
เงินปันผลรับจากการถือหุ้นสามัญ	1,720,000.00	0.20	0.00	0.00
รวม	<u>277,416,227.24</u>	<u>31.87</u>	<u>267,552,675.43</u>	<u>31.89</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิ	481,144,003.32	421,627,014.97
รายการปรับปรุงเพื่อการกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิ		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาเครื่องใช้สำนักงาน	1,732,358.81	4,204,075.97
สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคารตัดจ่าย	4,691,973.07	4,691,973.07
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	98,759.09	132,936.54
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(5,406.84)	(8,080.55)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	0.00	(319,903.52)
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้แก่สมาชิกค้างรับ	(1,920,686.61)	(1,896,997.70)
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่นค้างรับ	(119,286.06)	(60,859.67)
ดอกเบี้ยรับเงินฝากประจำค้างรับ	(3,645,410.95)	(4,587,873.97)
ดอกเบี้ยรับพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ	(206,041.09)	(2,704,671.09)
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ค้างรับ	(58,728,878.82)	(54,534,782.34)
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงินค้างรับ	(45,479.45)	(1,087,164.37)
ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่มค้างรับ	(97,265.00)	(127,542.00)
ค่าเบี้ยประกันภัยผู้ค้าประกันค้างรับ	0.00	403.44
วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	1,264,851.08	1,246,288.45
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	130,190.96	154,913.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	355,425,849.23	323,426,991.75
เงินถอนเอทีเอ็ม ธ.ไทยพาณิชย์ รอดตัดบัญชี	13,011,545.00	15,620,030.00
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่	1,623,291.00	2,000,435.00
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	794,354,366.74	707,777,187.38
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่น	(770,000,000.00)	(190,000,000.00)
เงินสดรับเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่น	369,672,516.00	351,805,354.25
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	(1,813,420,780.25)	(1,556,281,590.28)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	1,750,391,875.00	1,505,998,060.80
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญ	(5,927,907,517.19)	(6,154,946,231.24)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้สามัญ	5,793,707,785.26	5,944,067,057.33
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	(245,168,413.17)	(272,656,701.09)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	222,756,685.67	243,683,013.48
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้เพื่อสวัสดิการเจ้าหน้าที่	(1,516,390.25)	(1,185,230.50)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้เพื่อสวัสดิการเจ้าหน้าที่	2,227,568.00	1,493,112.75
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สมาชิกค้างรับ	1,896,997.70	1,659,160.94
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่นค้างรับ	60,859.67	40,961.17

	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินฝากประจำค้างรับ	4,587,873.97	7,479,479.42
เงินสดรับดอกเบี้ยรับพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ	206,041.09	2,704,671.09
เงินสดรับดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ค้างรับ	52,958,344.34	46,871,640.46
เงินสดรับดอกเบี้ยรับตั๋วสัญญาใช้เงินค้างรับ	1,087,164.37	2,341,328.76
เงินสดรับค่าเบี้ยประกันกลุ่มค้างรับ	127,542.00	155,762.00
เงินสดจ่ายซื้อวัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์	(1,306,788.48)	(1,210,094.83)
เงินสดจ่ายเงินรอเรียกคืน	(6,041,581.13)	(650,951.94)
เงินสดรับเงินรอเรียกคืน	6,040,680.13	647,872.94
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	(130,190.96)	(121,393.64)
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินรับโอนจากสมาชิก	(3,626,963,862.04)	(3,662,720,820.87)
เงินสดรับเงินรับโอนจากสมาชิก	3,622,158,380.80	3,669,595,095.76
เงินสดจ่ายเงินรอจ่ายคืน	(148,253,150.63)	(118,603,512.87)
เงินสดรับเงินรอจ่ายคืน	147,262,862.86	112,122,522.36
เงินสดจ่ายเงินสินไหมทดแทน	(108,072,480.00)	(102,136,388.86)
เงินสดรับเงินสินไหมทดแทน	106,775,110.00	106,621,848.86
เงินสดจ่ายเงินรอนำส่ง	(132,158,888.06)	(129,266,514.61)
เงินสดรับเงินรอนำส่ง	132,365,448.27	129,048,553.87
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(354,493,516.10)	(325,989,590.25)
เงินสดจ่ายเงินถอนเอทีเอ็ม ธ.ไทยพาณิชย์ รอตัดบัญชี	(12,724,795.00)	(15,579,490.00)
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ - เครื่องใช้สำนักงาน	(339,725.00)	(722,913.40)
เงินสดจ่ายเงินบริจาคตามวัตถุประสงค์	(19,200.00)	(196,500.00)
เงินสดรับเงินบริจาคตามวัตถุประสงค์	112,000.00	135,000.00
เงินสดรับเงินสำรองจ่ายสินไหมทดแทน	0.00	1,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินสำรองจ่ายสินไหมทดแทน	(100,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายเงินบำเหน็จเจ้าหน้าที่	(169,806.00)	0.00
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(140,036,982.39)	302,979,759.24
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อพันธบัตรรัฐบาล	0.00	(447,908,504.00)
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นชุมนุมสหกรณ์ฯ	(402,070,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นสามัญ	(39,678,829.04)	(23,267,051.92)
เงินสดจ่ายจากการเปิดกองทุนส่วนบุคคล	0.00	(1,250,000,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นกู้	(670,000,000.00)	(803,385,306.00)
เงินสดจ่ายซื้อตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.00	(200,000,000.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินลงทุน	20,178,849.99	0.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาล	0.00	447,908,504.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นสามัญ	3,408,105.45	0.00
เงินสดรับจากการปิดกองทุนส่วนบุคคล	750,000,000.00	500,000,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นกู้	80,359,223.83	240,122,168.81
เงินสดรับจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	360,000,000.00	60,000,000.00

	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
เงินสดรับจากการไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	230,000,000.00	20,000,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	5,406.84	8,080.55
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(1,926,786.30)	(1,207,283.50)
เงินสดจ่ายค่าประกันสาธารณูปโภค	0.00	(3,300.00)
เงินสดจ่ายเงินประกันงานตกแต่งภายใน	(886,442.81)	0.00
เงินสดรับจากเงินประกันสัญญาพัฒนาระบบสหกรณ์	22,000.00	0.00
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	329,411,527.96	(1,457,732,692.06)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม	(41,250,000,000.00)	(99,705,000,000.00)
เงินสดรับเงินกู้ยืม	40,610,000,000.00	99,912,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินรับฝาก	(4,276,928,299.03)	(4,176,273,583.00)
เงินสดรับเงินรับฝาก	5,056,324,391.35	4,928,078,665.55
เงินสดจ่ายเงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	(344,777,353.75)	(314,081,877.00)
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(131,299,190.00)	(127,582,220.00)
เงินสดรับทุนเรือนหุ้น	672,216,610.00	695,933,060.00
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(796,980.50)	(780,346.80)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อการศึกษาอบรม	(14,000.00)	(21,000.00)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อสวัสดิการสมาชิก	(14,037,899.82)	(12,487,654.21)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อสวัสดิการสมาชิกสมทบ	(65,000.00)	0.00
เงินสดจ่ายทุนขยายกิจการ	0.00	(114,012.60)
เงินสดจ่ายเงินโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(6,549,082.45)	(6,137,537.34)
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์	(10,000.00)	(10,000.00)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	314,063,195.80	1,193,523,494.60
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น	503,437,741.37	38,770,561.78
เงินสด ณ วันต้นปี	1,243,960,384.60	1,205,189,822.82
เงินสด ณ วันสิ้นปี	1,747,398,125.97	1,243,960,384.60

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวน เงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์รับรู้รายได้ (ขาดทุน) จากการจำหน่ายเงินลงทุนชนิดเดียวกันเพียงบางส่วน โดยกำหนดให้คำนวณราคาตามบัญชีต่อหน่วยโดยวิธีถัวเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก /หรือ เข้าก่อนออกก่อน
- เงินลงทุนระยะสั้น / เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด แสดงด้วยราคาทุน สำหรับเงินลงทุนระยะสั้น เงินลงทุนระยะยาวที่อยู่ในความต้องการของตลาด แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้สหกรณ์รับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนเป็น กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น โดยแสดงเป็นรายการต่างหากในส่วนทุนของสหกรณ์ และจะรับรู้รายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้จะถือจนครบกำหนดแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย (หมายถึง ราคาทุนของตราสารหนี้ที่ได้มาหรือโอนมาตั้งแต่เริ่มแรก หักเงินต้น ที่จ่ายคืน และบวกหรือหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของส่วนต่างระหว่างราคาทุนเริ่มแรกกับมูลค่าที่ตราไว้)
- สหกรณ์ตีราคาวัสดุคงเหลือ / ของใช้สิ้นเปลืองตามราคาทุน
- ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงในอัตราที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์ พ.ศ.2542
- สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคารตัดจ่ายตามอายุการใช้สิทธิที่ได้รับ/อายุการให้ประโยชน์
- สิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์ต่าง ๆ ตัดจ่ายตามระยะเวลาของอายุการใช้งาน หรือตามการเปลี่ยนแปลงการใช้ซอฟต์แวร์ใหม่
- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับทรัพย์สินรายการย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้
- เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ - เงินฝากธนาคารทุกประเภทและเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคาร และ เงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักประกันค้ำประกันหนี้สินด้วย
- สหกรณ์ได้ดำเนินการตามกฎกระทรวง ว่าด้วยการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องของสหกรณ์ พ.ศ. 2550 ตามหนังสือที่ กษ.1106/2741 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2550

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	<u>ปี 2560</u>	<u>ปี 2559</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินสด	7,094,005.25	7,576,018.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	6,618,176.65	2,147,112.28
ออมทรัพย์	744,367,099.78	136,905,465.14
รวมเงินสดและเงินฝากธนาคาร	<u>758,079,281.68</u>	<u>146,628,595.42</u>

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย

	<u>ปี 2560</u>	<u>ปี 2559</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมวิชาการเกษตร จำกัด	12,020.14	11,726.97
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมส่งเสริมการเกษตร จำกัด	11,522.49	11,241.00
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมประมง จำกัด	11,901.47	11,639.58
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมพัฒนาที่ดิน จำกัด	11,671.73	11,470.12
สหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ จำกัด	11,415.17	11,220.13
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมการขนส่งทางบก จำกัด	10,846.89	10,660.59
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมปศุสัตว์ จำกัด	11,569.84	11,242.16
สหกรณ์ออมทรัพย์สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อการเกษตรกรรม จำกัด	11,685.87	11,378.74
สหกรณ์ข้าราชการสหกรณ์ จำกัด	10,635.93	10,504.62
สหกรณ์ออมทรัพย์ด้าวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	10,648.14	10,516.27
ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยโอซีที จำกัด เพื่อชำระคูปองบัญชีและค่าธรรมเนียม	29,194,679.64	16,210,014.10
ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด	10,246.98	10,174.90

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด	100,000,000.00		100,000,000.00	
เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด	90,000,000.00		90,000,000.00	
เงินฝากประจำ 15 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	0.00		200,000,000.00	
เงินฝากประจำ 24 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	100,000,000.00		100,000,000.00	
เงินฝากประจำ 36 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	200,000,000.00		200,000,000.00	
เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	200,000,000.00		0.00	
เงินฝากประจำ 60 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด	70,000,000.00		160,000,000.00	
เงินฝากประจำ 30 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด	0.00		30,000,000.00	
เงินฝากประจำ 24 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด	100,000,000.00		100,000,000.00	
เงินฝากประจำ 12 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์บริษัทหอนกปฏิบัติกลาง (ประเทศไทย) จำกัด	0.00		1,000,000.00	
เงินฝากประจำ 12 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์วชิรพยาบาล จำกัด	100,000,000.00		100,000,000.00	
รวมเงินฝากสหกรณ์อื่น	989,318,844.29		1,097,331,789.18	

เงินฝากสหกรณ์อื่นข้างต้น แยกเป็นเงินฝากประเภทออมทรัพย์ จำนวน 29,318,844.29 บาท ประเภทประจำ จำนวน 960,000,000.00 บาท

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะสั้น				
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นกู้ บมจ.พุกกษา เรียดเอสเตท	0.00	0.00	10,198,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	0.00	0.00	61,146,000.00	60,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	0.00	0.00	93,438,000.00	90,000,000.00
รวม	0.00	0.00	164,782,000.00	160,000,000.00
บวก (หัก) ค่าเผื่อปรับมูลค่าเงินลงทุน		0.00		4,782,000.00
รวม		0.00		164,782,000.00
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
กองทุนส่วนบุคคล				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย		0.00		250,000,000.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย		0.00		250,000,000.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์		0.00		250,000,000.00
รวม		0.00		750,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงิน 30 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด		0.00		80,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงิน 24 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด		200,000,000.00		0.00
รวม		200,000,000.00		80,000,000.00
รวมเงินลงทุนระยะสั้น		200,000,000.00		994,782,000.00
เงินลงทุนระยะยาว				
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด				
พันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	11,188,400.00	10,000,000.00	11,150,600.00	10,000,000.00
หุ้นสามัญ บมจ.ธนาคารกรุงไทย	38,400,000.00	39,678,829.04	3,540,000.00	3,408,105.45
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	70,226,000.00	65,000,000.00	70,837,000.00	65,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	583,270,000.00	540,000,000.00	645,322,000.00	620,000,000.00

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)

	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะยาว				
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นกู้ บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	542,334,257.05	520,411,983.73	537,073,368.90	520,511,207.65
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	449,766,000.00	420,000,000.00	160,545,000.00	150,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	55,010,000.00	50,000,000.00	54,595,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	396,460,000.00	360,000,000.00	328,220,000.00	300,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์	160,746,000.00	140,000,000.00	154,612,000.00	140,000,000.00
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ บมจ.ธนาคารกรุงไทย	0.00	0.00	202,360,000.00	200,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ทุนธนาชาติ	199,092,000.00	180,000,000.00	193,074,000.00	180,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.น้ำตาลมิตรผล	54,455,000.00	50,000,000.00	53,705,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	33,228,000.00	30,000,000.00	32,355,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น	126,330,000.00	120,000,000.00	125,470,000.00	120,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	222,397,500.00	205,000,000.00	216,220,500.00	205,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	64,161,800.00	62,000,000.00	2,039,600.00	2,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	1,329,382,000.00	1,230,000,000.00	1,285,266,000.00	1,230,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยยูเนียน กรุ๊ป	11,338,000.00	10,000,000.00	10,957,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม	50,908,500.00	45,000,000.00	49,864,500.00	45,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	86,360,000.00	80,000,000.00	85,816,000.00	80,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	10,274,000.00	10,000,000.00	9,789,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	27,102,500.00	25,000,000.00	26,922,500.00	25,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	205,678,905.63	201,093,963.27	203,005,065.68	201,353,963.18
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	314,550,000.00	300,000,000.00	303,290,000.00	300,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	31,866,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	63,222,000.00	60,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.บีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้ง	190,887,000.00	190,000,000.00	0.00	0.00
รวม	5,328,633,862.68	4,973,184,776.04	4,766,029,134.58	4,547,273,276.28
บวก (หัก) ค่าเผื่อปรับมูลค่าเงินลงทุน		355,449,086.64		218,755,858.30
รวม		5,328,633,862.68		4,766,029,134.58
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย		450,101,000.00		50,101,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ธนาภิไทย		50,000,000.00		50,000,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที		8,300,000.00		6,230,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย		300,000,000.00		300,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงิน 36 เดือน ชุมชนสหกรณ์เครดิตยูเนียนแห่งประเทศไทย จำกัด		0.00		150,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงิน 24 เดือน ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด		0.00		200,000,000.00
รวม		808,401,000.00		756,331,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว		6,137,034,862.68		5,522,360,134.58

5. เงินให้กู้ยืม ประกอบด้วย	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
เงินให้กู้ยืม - ปกติ				
เงินให้กู้แก่สหกรณ์	252,480,295.00	325,833,286.00	108,611,128.00	69,374,969.00
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	274,685,928.27	0.00	211,657,023.02	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	1,021,524,069.06	6,224,264,190.34	921,739,241.38	6,189,849,286.09
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	91,420,430.15	923,946,185.62	87,364,817.29	905,590,070.98
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อสวัสดิการเจ้าหน้าที่	837,552.16	15,862,354.83	875,880.32	16,535,204.42
รวมเงินให้กู้ยืม - ปกติ	1,640,948,274.64	7,489,906,016.79	1,330,248,090.01	7,181,349,530.49

6. ลูกหนี้ ประกอบด้วย	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
ลูกหนี้อื่นๆ				
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	0.00	0.00	20,178,849.99	0.00
รวมลูกหนี้อื่นๆ	0.00	0.00	20,178,849.99	0.00

7. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ ประกอบด้วย	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สมาชิก		1,920,686.61		1,896,997.70
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สหกรณ์อื่น		119,286.06		60,859.67
รวมดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ		2,039,972.67		1,957,857.37

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
ดอกเบี้ยเงินฝากประจำค้างรับ		3,645,410.95		4,587,873.97
ดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ		206,041.09		206,041.09
ดอกเบี้ยหุ้นกู้ค้างรับ		58,728,878.82		52,958,344.34
ดอกเบี้ยตั๋วสัญญาใช้เงินค้างรับ		45,479.45		1,087,164.37
ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่มค้างรับ		97,265.00		127,542.00
วัสดุและเครื่องเขียนแบบพิมพ์คงเหลือ		352,934.51		310,997.11
เงินรอเรียกคืน		26,065.56		25,164.56
ค่าเบี้ยประกันภัยสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้า		35,045.08		43,842.40
ค่าเบี้ยประกันภัยทรัพย์สินจ่ายล่วงหน้า		45,773.16		36,975.84
เครื่องใช้สำนักงานรอรับมอบ		1,695,415.00		339,725.00
วัสดุและเครื่องเขียนแบบพิมพ์รอรับมอบ		95,497.50		0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		64,973,806.12		59,723,670.68

9. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย	ปี 2560		ปี 2559	
	บาท		บาท	
สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคาร		65,674,768.27		70,366,741.34
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ - ลิขสิทธิ์		109,084.43		201,112.19
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ - ระบบงานบริหารการดำเนินงานอินเทอร์เน็ต		0.00		6,731.33
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		65,783,852.70		70,574,584.86

10. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
เงินประกันการใช้โทรศัพท์	23,509.08	23,509.08
เงินประกันการเช่าตู้ไปรษณีย์	10,800.00	10,800.00
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	143,300.00	143,300.00
เงินประกันภษณะน้ำดื่ม	10,000.00	10,000.00
เงินประกันการใช้น้ำประปา	3,000.00	3,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	190,609.08	190,609.08

11. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.00	45,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	500,000,000.00	667,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	215,000,000.00	658,000,000.00
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	500,000,000.00	445,000,000.00
เงินกู้ยืม ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด	0.00	40,000,000.00
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	1,215,000,000.00	1,855,000,000.00

ในปี 2560 สหกรณ์มีวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และวงเงินกู้ยืม ดังนี้

1. วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 30 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR
2. วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 10 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR
3. วงเงินเงินกู้ยืม ประกอบด้วย

- เงินกู้ยืมธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 224,000,000 บาท โดยใช้ หุ้นกู้ บมจ.ปตท. จำนวน 65,000,000 บาท
 หุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์ จำนวน 100,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม จำนวน 45,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง จำนวน
 60,000,000 บาท และหุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำนวน 25,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- เงินกู้ยืมธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 1,068,000,000 บาท โดยใช้ หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส จำนวน 260,000,000 บาท
 หุ้นกู้ บมจ.ทุนธนชาติ จำนวน 80,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย จำนวน 60,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา จำนวน 50,000,000 บาท
 หุ้นกู้ บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำนวน 10,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์ จำนวน 40,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์ จำนวน 420,000,000 บาท
 หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี จำนวน 80,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น จำนวน 100,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู จำนวน 170,000,000 บาท
 และหุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำนวน 30,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- เงินกู้ยืมธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 300,000,000 บาท โดยใช้หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย จำนวน 300,000,000 บาท
 เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- เงินกู้ยืมธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 200,000,000 บาท โดยใช้หุ้นกู้ หุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำนวน
 50,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำนวน 50,000,000 บาท และหุ้นกู้ บมจ.ทุนธนชาติ จำนวน 100,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- เงินกู้ยืมธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 600,000,000 บาท โดยใช้ หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู จำนวน 150,000,000 บาท
 หุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำนวน 20,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น จำนวน 100,000,000 บาท
 และหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย จำนวน 300,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- เงินกู้ยืมธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 1,250,000,000 บาท โดยใช้ หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส จำนวน 100,000,000
 บาท หุ้นกู้ไม่มีหลักประกัน บมจ.กรุงเทพอุตสาหกรรม จำนวน 30,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.น้ำตาลมิตรผล จำนวน 50,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.ไทคอน
 อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำนวน 50,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำนวน 125,000,000 บาท หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย จำนวน 120,000,000
 บาท หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์ จำนวน 550,000,000 บาท และหุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำนวน 300,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- เงินกู้ยืมธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) วงเงินให้กู้จำนวน 90,000,000 บาท โดยใช้ หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู จำนวน 100,000,000 บาท
 เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

12. เงินรับฝาก ประกอบด้วย	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
เงินรับฝากจากสมาชิก		
เงินรับฝากออมทรัพย์	584,480,489.41	538,925,107.08
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	3,884,605,507.01	3,591,060,111.98
เงินรับฝากออมทรัพย์เกษียณเปี่ยมสุข	980,229,779.39	863,814,780.56
เงินรับฝากออมทรัพย์เอนกประสงค์	335,017,443.64	307,132,534.76
เงินรับฝากออมทรัพย์ชีวิตพอเพียง	149,176,457.97	116,185,336.34
เงินรับฝากออมทรัพย์เจ้าหน้าที่สหกรณ์	3,348,529.05	3,013,468.85
รวม	5,936,858,206.47	5,420,131,339.57
เงินรับฝากจากสมาชิกสมทบ		
เงินรับฝากออมทรัพย์ (สมาชิกสมทบ)	225,564,384.76	214,970,029.57
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ (สมาชิกสมทบ)	2,364,392,031.89	2,133,776,420.89
เงินรับฝากออมทรัพย์เอนกประสงค์ (สมาชิกสมทบ)	70,756,334.46	59,495,899.96
เงินรับฝากออมทรัพย์ชีวิตพอเพียง (สมาชิกสมทบ)	33,110,987.88	23,152,935.02
รวม	2,693,823,738.99	2,431,395,285.44
รวมเงินรับฝากจากสมาชิกและสมาชิกสมทบ	8,630,681,945.46	7,851,526,625.01
เงินรับฝากจากสหกรณ์อื่น		
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมวิชาการเกษตร จำกัด	44,872.99	43,363.29
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมส่งเสริมการเกษตร จำกัด	32,108.77	31,028.51
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมประมง จำกัด	13,393.31	12,942.71
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมพัฒนาที่ดิน จำกัด	13,403.58	12,952.63
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ จำกัด	13,403.58	12,952.63
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.ตาต้าวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	17,553,090.58	17,579,531.00
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมการขนส่งทางบก จำกัด	12,249.06	11,836.96
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมปศุสัตว์ จำกัด	12,074.05	11,667.83
เงินรับฝากออมทรัพย์ ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด	7,742,605.02	7,481,382.01
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จำกัด	12,045.14	11,639.89
เงินรับฝากออมทรัพย์ สหกรณ์ข้าราชการสหกรณ์ จำกัด	11,808.23	11,410.96
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.ตาต้าวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด (ภาคีสหกรณ์)	12,661.20	12,235.22
รวมเงินรับฝากจากสหกรณ์อื่น	25,473,715.51	25,232,943.64
รวมเงินรับฝากทั้งสิ้น	8,656,155,660.97	7,876,759,568.65

13. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
เงินรับโอนจากสมาชิก	4,225,530.45	9,054,644.21
เงินรอจ่ายคืน	5,921,201.36	6,914,441.10
เงินสินไหมทดแทน	4,060,630.00	5,358,000.00
เงินประกันสังคม - ลูกจ้างรอนำส่ง	39,395.00	32,360.00
ค่าเบี้ยประกันอัคคีภัยรอนำส่ง	119,687.81	23,530.81
ค่าประเมินหลักประกันรอนำส่ง	70,025.00	19,000.00
ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่มสมาชิกลาออกรอนำส่ง	1,140.00	1,780.00
เงินโครงการทอดผ้าป่ารอนำส่ง	0.00	86,390.00
ค่าเบี้ยประกันภัยผู้ค้าประกันรอนำส่ง	139,373.21	0.00
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	12,166.00	29,854.25

13. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย	120,000.00	120,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,128,483.02	3,273,393.96
ดอกเบี้ยตั๋วสัญญาใช้เงินค้างจ่าย	367,477.54	272,545.22
เงินถอนเอทีเอ็ม ธ.ไทยพาณิชย์ รอดตัดบัญชี	2,163,770.00	1,877,020.00
เจ้าหนี้ - เครื่องใช้สำนักงาน	1,695,415.00	339,725.00
เจ้าหนี้ - วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์	95,497.50	0.00
เงินบริจาคตามวัตถุประสงค์	193,398.17	100,598.17
เงินสำรองจ่ายสินไหมทดแทน	900,000.00	1,000,000.00
เงินประกันงานตกแต่งภายใน	0.00	886,442.81
เงินประกันสัญญาพัฒนาระบบสหกรณ์	22,000.00	0.00
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	24,275,190.06	29,389,725.53

14. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ ประกอบด้วย	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	6,925,532.78	5,722,513.28
ทุนเพื่อการศึกษาอบรม	13,385,772.53	11,399,772.53
ทุนเพื่อสวัสดิการสมาชิก	42,505,024.18	47,631,316.88
ทุนขยายกิจการ	17,169,051.89	12,169,051.89
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	32,030,000.00	27,030,000.00
ทุนสวัสดิการสมาชิกสมทบ	935,000.00	0.00
รวมทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ	112,950,381.38	103,952,654.58

15. กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	ปี 2560	ปี 2559
	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด	341,480,652.28	293,144,739.63
การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด	13,968,434.36	(69,606,881.33)
ยอดคงเหลือปลายงวด	355,449,086.64	223,537,858.30

16. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินปี 2559 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปี 2560