

สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

ทรัพย์สิน

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินหมุนเวียน			
เงินฝากสหกรณ์	3	16,524,533.49	13,574,557.21
เงินสงเคราะห์หรือเรียกเก็บ		558.00	100.00
รวมทรัพย์สินหมุนเวียน		<u>16,525,091.49</u>	<u>13,574,657.21</u>
ทรัพย์สินไม่หมุนเวียน			
ครุภัณฑ์		182,539.00	150,539.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		(85,720.77)	(61,505.43)
ครุภัณฑ์สุทธิ		<u>96,818.23</u>	<u>89,033.57</u>
รวมทรัพย์สิน		<u><u>16,621,909.72</u></u>	<u><u>13,663,690.78</u></u>

หนี้สินและทุน

หนี้สินหมุนเวียน			
เงินสงเคราะห์รับล่วงหน้า		7,059,519.00	6,607,154.25
เงินสงเคราะห์ศพหรือจ่ายคืนทายาท	4	1,939,820.00	214,866.00
เงินบริจาคสมทบ		0.00	526,500.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5	<u>245,300.00</u>	<u>225,250.00</u>
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>9,244,639.00</u>	<u>7,573,770.25</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินประกันการทำงานเจ้าหน้าที่		47,350.54	39,898.01
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		189,120.00	134,750.00
เงินประกันสัญญา		<u>9,250.00</u>	<u>0.00</u>
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>245,720.54</u>	<u>174,648.01</u>
รวมหนี้สิน		<u><u>9,490,359.54</u></u>	<u><u>7,748,418.26</u></u>
ทุนของสมาคม			
ทุนสะสมตามระเบียบของสมาคมฯ	6	6,391,772.52	5,428,411.53
รายได้สูงกว่ารายจ่ายประจำปี		<u>739,777.66</u>	<u>486,860.99</u>
รวมทุนของสมาคม		<u>7,131,550.18</u>	<u>5,915,272.52</u>
รวมหนี้สินและทุน		<u><u>16,621,909.72</u></u>	<u><u>13,663,690.78</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(ดร. นิพนธ์ แสงเนตร)

นายกสมาคม

สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์สมาชิก
สหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด



(นางวัน เทพวรรณ)

เลขานุการ

สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์สมาชิก
สหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด

วันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2561

สมาคมพัฒนากิจสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด

งบแสดงรายได้-รายจ่าย

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

	ปี 2561	%	ปี 2560	%
รายได้				
ดอกเบี้ยรับเงินฝากสหกรณ์	364,075.79	24.07	234,763.27	19.42
รายได้ค่าสมัครสมาชิก	4,600.00	0.30	9,900.00	0.82
รายได้ค่าบำรุง	237,950.00	15.73	236,750.00	19.59
รายได้เงินสงเคราะห์	898,664.00	59.41	722,885.00	59.80
รายได้เบ็ดเตล็ด	7,450.00	0.49	4,440.00	0.37
รวมรายได้	1,512,739.79	100.00	1,208,738.27	100.00
รายจ่าย				
เงินเดือน	251,010.00	16.59	231,000.00	19.11
ค่าครองชีพ	12,000.00	0.79	12,000.00	0.99
เงินสมทบประกันสังคม	9,000.00	0.59	9,000.00	0.74
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	24.00	0.00	0.00	0.00
ค่าล่วงเวลา	10,874.00	0.72	13,380.41	1.11
ค่าเล่าเรียนบุตร	29,600.00	1.96	16,960.00	1.40
ค่ารักษาพยาบาล	352.50	0.02	272.00	0.02
ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่	54,370.00	3.59	27,110.00	2.24
ค่าตอบแทนนายทะเบียนและผู้ตรวจสอบบัญชี	8,000.00	0.53	8,000.00	0.66
ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ	43,000.00	2.84	62,000.00	5.13
ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ ผู้ตรวจการเงิน	11,000.00	0.73	11,500.00	0.95
ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ กรรมการ	43,000.00	2.84	60,500.00	5.01
ค่าใช้จ่ายวันประชุมใหญ่	188,514.00	12.46	157,257.00	13.01
ค่ารับรอง	295.00	0.02	443.00	0.04
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	13,425.00	0.89	28,803.00	2.38
ค่าพวงหรีด	400.00	0.03	4,000.00	0.33
ค่าเสื่อมราคา-สินทรัพย์	24,215.34	1.60	19,143.56	1.59
รายจ่ายอื่น	13,074.29	0.86	3,630.00	0.30
ค่าอบรมสัมมนา	6,400.00	0.42	6,390.31	0.53
ค่าของใช้สำนักงาน	117.00	0.01	398.00	0.03
ค่าไปรษณีย์	651.00	0.04	840.00	0.07
ค่าตอบแทนพิเศษ	47,040.00	3.11	47,250.00	3.91
ค่าตอบแทนอื่นๆ	0.00	0.00	2,000.00	0.17
ค่าธรรมเนียม	100.00	0.01	0.00	0.00
ค่าป้ายสมาคม	6,500.00	0.43	0.00	0.00
รวมรายจ่าย	772,962.13	51.08	721,877.28	59.72
รายได้สูงกว่ารายจ่าย	739,777.66	48.92	486,860.99	40.28

สมาคมปณิกสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

1. ความเป็นมา สมาคมปณิกสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด ได้จดทะเบียนเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2550 ตั้งอยู่ ณ สำนักงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูลำพูน จำกัด เลขที่ 103/1 ถนนพระคงเกษิ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน 51000 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการสงเคราะห์ซึ่งกันและกันในการจัดการศพ หรือจัดการศพและสงเคราะห์ครอบครัวของสมาชิกที่เสียชีวิตด้วยเงินสงเคราะห์ โดยไม่ประสงค์จะหากำไรเพื่อแบ่งปันกัน

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- สมาคมฯ บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง
- ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

3. เงินฝากสหกรณ์ ประกอบด้วย

	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
เงินฝากออมทรัพย์	16,357,792.95	13,438,969.20
เงินฝากหลักประกันเจ้าหน้าที่	47,350.54	39,898.01
เงินฝากออมทรัพย์อดีตสมาชิกสหกรณ์	119,390.00	95,690.00
รวม	16,524,533.49	13,574,557.21

4. เงินสงเคราะห์ศพรอจ่ายคืนทายาท จำนวน 9 ราย เป็นเงิน 1,939,820.00 บาท

5. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
เงินประกันสังคมรอนำส่ง	1,500.00	1,500.00
รายได้ค่าบำรุงรับล่วงหน้า	231,750.00	221,450.00
เงินรอจ่ายคืน	12,050.00	2,300.00
รวม	245,300.00	225,250.00

6. ทุนสะสมตามระเบียบของสมาคมฯ ประกอบด้วย

	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
ทุนเพื่อความมั่นคง	4,682,867.82	4,342,065.13
ทุนพัฒนา	1,345,903.81	772,031.61
ทุนสะสม	363,000.89	314,314.79
รวม	6,391,772.52	5,428,411.53
