

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2561

		ปี 2561	ปี 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	318,034,865.93	758,079,281.68
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	2,293,326,376.41	799,318,844.29
สินทรัพย์ที่ต้องติดตามเป็นพิเศษ - สุทธิ	4	0.00	198,300,000.00
เงินลงทุนระยะสั้น	5	300,000,000.00	200,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	6	2,199,407,661.46	1,640,948,274.64
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	7	2,185,544.09	2,039,972.67
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	65,580,100.90	64,973,806.12
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>5,178,534,548.79</u>	<u>3,663,660,179.40</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	5	4,998,259,921.19	6,128,734,862.68
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	6	7,954,084,440.32	7,489,906,016.79
อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	6,119,672.94	4,973,568.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	61,176,484.44	65,783,852.70
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	11	190,609.08	190,609.08
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>13,019,831,127.97</u>	<u>13,689,588,909.88</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>18,198,365,676.76</u></u>	<u><u>17,353,249,089.28</u></u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2561

		ปี 2561	ปี 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
หนี้สินและทุนของสหกรณ์			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	12	1,240,000,000.00	1,215,000,000.00
เงินรับฝาก	13	8,965,846,038.54	8,656,155,660.97
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14	23,778,332.26	24,275,190.06
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>10,229,624,370.80</u>	<u>9,895,430,851.03</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่		31,320,460.00	28,060,049.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>31,320,460.00</u>	<u>28,060,049.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>10,260,944,830.80</u>	<u>9,923,490,900.03</u>
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)		6,554,225,560.00	5,946,400,800.00
ทุนสำรอง		584,375,883.26	533,813,917.91
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	15	143,184,136.15	112,950,381.38
กำไรจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	16	174,688,190.00	355,449,086.64
กำไรสุทธิประจำปี		480,947,076.55	481,144,003.32
รวมทุนของสหกรณ์		<u>7,937,420,845.96</u>	<u>7,429,758,189.25</u>
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		<u>18,198,365,676.76</u>	<u>17,353,249,089.28</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)

(นายจงเจริญ กิจสำราญกุล)
ประธานกรรมการ
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

(ลงชื่อ)

(นายภูดิท จันทะเรือง)
เลขาธิการ
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด

วันที่ 11 มกราคม 2562

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561		ปี 2560		
	บาท	%	บาท	%	
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน					
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	รายละเอียด 1	560,003,259.07	54.78	517,122,045.67	59.41
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	รายละเอียด 2	78,826,222.45	7.71	44,490,608.22	5.11
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	รายละเอียด 3	257,453,761.42	25.19	277,416,227.24	31.87
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน		125,988,236.24	12.32	31,443,437.74	3.61
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน		<u>1,022,271,479.18</u>	<u>100.00</u>	<u>870,472,318.87</u>	<u>100.00</u>
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน					
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากจากสมาชิก		276,245,675.05	27.02	287,055,297.55	32.98
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากจากสหกรณ์อื่น		1,198,576.08	0.12	840,771.87	0.10
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น		33,241,169.95	3.25	29,407,837.84	3.38
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน		<u>310,685,421.08</u>	<u>30.39</u>	<u>317,303,907.26</u>	<u>36.45</u>
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ		<u>711,586,058.10</u>	<u>69.61</u>	<u>553,168,411.61</u>	<u>63.55</u>
บวก รายได้อื่น					
รายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้า		192,400.00	0.02	210,200.00	0.03
รายได้จากการตรวจสอบผลงานการก่อสร้าง		12,000.00	0.00	21,200.00	0.00
รายได้เบ็ดเตล็ด		88,222.55	0.01	120,768.16	0.01
รายได้ค่าบริการไถ่ถอนหลักทรัพย์ก่อนกำหนด		268,433.06	0.03	351,798.96	0.04
รายได้ค่าธรรมเนียมเอทีเอ็ม		1,721,679.82	0.17	2,099,400.00	0.24
รายได้ค่าบริการถอนเงินรับฝาก		58,069.00	0.00	76,626.00	0.01
รายได้ค่าบริการสถานที่		442,100.00	0.04	656,600.00	0.08
รายได้ค่าธรรมเนียมเอทีเอ็ม ไอซีที		202,900.00	0.02	253,400.00	0.03
รายได้ค่าธรรมเนียมทำนิติกรรม		1,000.00	0.00	0.00	0.00
กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์		0.00	0.00	5,406.84	0.00
รวมรายได้อื่น		<u>2,986,804.43</u>	<u>0.29</u>	<u>3,795,399.96</u>	<u>0.44</u>
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่					
เงินเดือนและค่าตอบแทนพิเศษ		20,789,284.00	2.03	18,564,581.00	2.13
ค่าล่วงเวลา		462,436.98	0.05	481,694.47	0.05
ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยงเจ้าหน้าที่		1,139,428.00	0.11	965,744.70	0.11
ค่าเครื่องแบบเจ้าหน้าที่		72,067.00	0.01	95,500.00	0.01
ค่ารักษาพยาบาล		860,141.45	0.08	990,783.32	0.11
ค่าสวัสดิการอื่น		200,993.00	0.02	231,670.00	0.03
ค่าฝึกอบรมสัมมนาเจ้าหน้าที่		96,490.00	0.01	195,280.00	0.02
เงินสมทบกองทุนทดแทนและประกันสังคม		425,546.00	0.04	402,906.00	0.05

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	3,260,411.00	0.32	1,623,291.00	0.19
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่	27,306,797.43	2.67	23,551,450.49	2.70
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก				
เงินสมทบประกันชีวิต	7,151,365.00	0.70	7,154,235.00	0.82
ค่าส่งเสริมกิจกรรมสมาชิกและกลุ่มสมาชิก	851,250.00	0.08	2,044,250.00	0.24
ค่าธรรมเนียมบัตรและการใช้บัตรเอทีเอ็ม	7,198,307.00	0.70	6,869,588.00	0.79
ค่าธรรมเนียมธนาคารเพื่อรับชำระเงินของสมาชิก	271,734.81	0.03	272,548.89	0.03
เงินสมทบการประเมินหลักประกัน	148,920.00	0.02	147,260.00	0.02
ค่าของที่ระลึก	3,461,700.00	0.34	4,999,400.00	0.57
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก	19,083,276.81	1.87	21,487,281.89	2.47
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกรรมการ				
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	785,200.00	0.08	938,600.00	0.11
ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยงกรรมการ	2,275,782.82	0.22	1,853,388.71	0.21
ค่าฝึกอบรมสัมมนากรรมการ	24,900.00	0.00	100,700.00	0.01
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกรรมการ	3,085,882.82	0.30	2,892,688.71	0.33
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์				
ค่าน้ำประปา	85,484.97	0.01	82,342.78	0.01
ค่าไฟฟ้า	1,339,451.02	0.13	1,422,061.96	0.16
ค่าบริการสื่อสารคมนาคม	1,428,337.06	0.14	1,196,748.74	0.14
ค่าบำรุงรักษาสำนักงานและเครื่องใช้สำนักงาน	1,913,068.39	0.19	2,182,170.08	0.25
ค่าพัฒนาโปรแกรม	356,941.30	0.03	470,800.00	0.06
ค่าจัดเก็บเอกสารและข้อมูล	387,735.35	0.04	340,198.77	0.04
ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	93,458.93	0.01	93,970.39	0.01
ค่าเสื่อมราคาเครื่องใช้สำนักงาน	2,004,907.73	0.20	1,732,358.81	0.20
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	59,952.19	0.00	98,759.09	0.01
สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคารตัดจ่าย	4,691,973.07	0.46	4,691,973.07	0.54
ค่าเบี้ยประกันภัยสำนักงาน	114,212.16	0.01	121,393.64	0.01
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	12,475,522.17	1.22	12,432,777.33	1.43

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโครงการและกิจกรรมสหกรณ์				
โครงการสมาชิกเกษียณอายุราชการ	381,673.00	0.04	663,860.00	0.08
โครงการฝึกอบรมสัมมนาและส่งเสริมการศึกษา	725,012.52	0.07	1,780,743.62	0.20
โครงการส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	228,746.00	0.02	600,000.00	0.07
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโครงการและกิจกรรมสหกรณ์	<u>1,335,431.52</u>	<u>0.13</u>	<u>3,044,603.62</u>	<u>0.35</u>
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น				
ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยงในการดำเนินงาน	129,525.00	0.01	229,640.00	0.03
ค่าตรวจสอบกิจการ	144,000.00	0.02	144,000.00	0.02
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	120,000.00	0.01	120,000.00	0.01
ค่าสมนาคุณ	812,878.00	0.08	708,424.29	0.08
ค่าจ้างเหมาบริการ	2,593,672.30	0.25	2,328,473.75	0.27
ค่าธรรมเนียมในการส่งไปรษณีย์และบริการส่งข้อความสั้น	1,848,085.32	0.18	1,837,260.05	0.21
ค่าธรรมเนียมธนาคารและค่าธรรมเนียมเช็ค	100,431.00	0.01	116,079.00	0.01
ค่าใช้จ่ายวันประชุมใหญ่	3,296,060.56	0.32	3,539,124.50	0.41
ค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์และเผยแพร่	1,150,655.23	0.11	1,591,218.45	0.18
ค่ารับรอง	311,604.00	0.03	361,783.15	0.04
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	182,524.62	0.02	156,803.13	0.02
วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	1,299,439.20	0.13	1,264,851.08	0.15
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน	0.00	0.00	13,348.81	0.00
ค่าธรรมเนียมการตรวจสอบภายใน	50,000.00	0.01	0.00	0.00
ผลขาดทุนจากการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์	8,300,000.00	0.81	0.00	0.00
ค่าความเสียหายเงินฝากสหกรณ์อื่นสงฆ์จะสูญเสีย	150,000,000.00	14.67	0.00	0.00
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น	<u>170,338,875.23</u>	<u>16.66</u>	<u>12,411,006.21</u>	<u>1.43</u>
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	<u>233,625,785.98</u>	<u>22.85</u>	<u>75,819,808.25</u>	<u>8.71</u>
กำไรสุทธิประจำปี	<u>480,947,076.55</u>	<u>47.05</u>	<u>481,144,003.32</u>	<u>55.28</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
 รายละเอียดประกอบงบกำไรขาดทุน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
รายละเอียด 1 ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมและเงินฝาก				
ดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สมาชิก	509,645,461.96	49.85	502,576,895.03	57.74
ดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่น	50,357,797.11	4.93	14,545,150.64	1.67
รวม	<u>560,003,259.07</u>	<u>54.78</u>	<u>517,122,045.67</u>	<u>59.41</u>
รายละเอียด 2 ดอกเบี้ยรับเงินฝาก				
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	78,826,222.45	6.35	44,490,608.22	5.11
รวม	<u>78,826,222.45</u>	<u>6.35</u>	<u>44,490,608.22</u>	<u>5.11</u>
รายละเอียด 3 ผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับพันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	444,999.95	0.04	444,999.95	0.05
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 36 เดือน ชุมนุมสหกรณ์เครดิตยูเนียน	0.00	0.00	6,616,438.36	0.76
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 24 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ	1,337,853.89	0.13	8,300,000.04	0.95
ดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงิน 30 เดือน สอ.ตำรวจแห่งชาติ	0.00	0.00	1,447,913.27	0.17
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ปตท.	3,002,910.97	0.29	8,209,031.52	0.94
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	43,913,999.99	4.30	45,832,882.08	5.26
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	25,495,366.73	2.49	28,219,455.84	3.24
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	15,030,726.12	1.47	15,492,838.27	1.78
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	2,500,000.00	0.24	2,500,000.00	0.29
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	15,298,383.37	1.50	17,848,235.61	2.05
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์	3,412,635.86	0.33	6,986,000.00	0.80
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.พญาบุษย์ เวิลด์	0.00	0.00	308,328.78	0.03
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ ด้อยสิทธิ บมจ.ธนาคารกรุงไทย	0.00	0.00	7,712,876.91	0.89
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ทุนธนาชาติ	8,680,000.00	0.85	8,680,000.00	1.00
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.น้ำตาลมิตรผล	863,287.63	0.08	2,300,000.00	0.26
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.กรุงเทพอุตสาหกรรม	527,059.02	0.05	1,389,000.00	0.16
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น	5,260,000.01	0.52	5,260,000.01	0.60
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	10,482,349.43	1.03	9,413,335.62	1.08
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	1,884,986.34	0.18	2,425,479.43	0.28
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	46,495,153.33	4.55	57,907,342.47	6.65
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทยยูเนียน กรุ๊ป	255,452.04	0.03	517,999.99	0.06
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม	1,175,079.30	0.12	2,331,000.00	0.27
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	3,968,000.00	0.39	3,968,000.00	0.46
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	500,000.00	0.05	500,000.00	0.06
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	1,125,000.00	0.11	1,125,000.00	0.13
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	7,958,506.90	0.78	8,475,353.55	0.97

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
รายละเอียดประกอบงบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	%	บาท	%
ดอกเบี๋ยรับหุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	12,170,000.00	1.19	12,170,000.00	1.40
ดอกเบี๋ยรับหุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	1,320,000.00	0.13	1,019,835.62	0.12
ดอกเบี๋ยรับหุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง	2,448,000.00	0.24	1,616,350.69	0.19
ดอกเบี๋ยรับหุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้ง	7,699,863.01	0.75	96,780.82	0.01
ดอกเบี๋ยรับหุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	2,347,835.62	0.23	0.00	0.00
ผลตอบแทนจากการถือหุ้น ชสอ.	21,706,311.91	2.12	4,081,748.41	0.47
ผลตอบแทนจากการถือหุ้น ชุมนุมสหกรณ์ธรกิจไทย	1,000,000.00	0.10	2,500,000.00	0.29
เงินปันผลรับจากการถือหุ้นสามัญ	9,150,000.00	0.90	1,720,000.00	0.20
รวม	<u>257,453,761.42</u>	<u>25.19</u>	<u>277,416,227.24</u>	<u>31.87</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิ	480,947,076.55	481,144,003.32
รายการปรับปรุงเพื่อการกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิ		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาเครื่องใช้สำนักงาน	2,004,907.73	1,732,358.81
สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคารตัดจ่าย	4,691,973.07	4,691,973.07
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย	59,952.19	98,759.09
ค่าเสียหายเงินฝากสหกรณ์อื่นสงสัยจะสูญ	150,000,000.00	0.00
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	0.00	(5,406.84)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์	8,300,000.00	0.00
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้แก่สมาชิกค้างรับ	(1,743,739.42)	(1,920,686.61)
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่นค้างรับ	(441,804.67)	(119,286.06)
ดอกเบี้ยรับเงินฝากประจำค้างรับ	(16,796,082.19)	(3,645,410.95)
ดอกเบี้ยรับพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ	(206,041.09)	(206,041.09)
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ค้างรับ	(47,555,619.17)	(58,728,878.82)
ดอกเบี้ยรับตั๋วสัญญาใช้เงินค้างรับ	0.00	(45,479.45)
ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่มค้างรับ	(67,481.00)	(97,265.00)
วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	1,299,439.20	1,264,851.08
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	114,212.16	130,190.96
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,388,953.43	355,425,849.23
เงินถอนเอทีเอ็ม ธ.ไทยพาณิชย์ รัตตัญญูซี	13,367,940.00	13,011,545.00
สำรองเงินบำเหน็จเจ้าหน้าที่	3,260,411.00	1,623,291.00
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์	601,624,097.79	794,354,366.74
และหนี้สินดำเนินงาน		
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่น	(1,240,000,000.00)	(770,000,000.00)
เงินสดรับเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่น	360,413,609.00	369,672,516.00
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	(1,791,112,700.00)	(1,813,420,780.25)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	1,777,431,726.23	1,750,391,875.00
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้สามัญ	(6,897,625,255.96)	(5,927,907,517.19)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้สามัญ	6,773,188,876.02	5,793,707,785.26
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	(227,855,788.97)	(245,168,413.17)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	223,227,137.33	222,756,685.67
เงินสดจ่ายลูกหนี้เงินกู้เพื่อสวัสดิการเจ้าหน้าที่	(2,380,411.25)	(1,516,390.25)
เงินสดรับลูกหนี้เงินกู้เพื่อสวัสดิการเจ้าหน้าที่	2,074,997.25	2,227,568.00
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สมาชิกค้างรับ	1,920,686.61	1,896,997.70
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินให้กู้แก่สหกรณ์อื่นค้างรับ	119,286.06	60,859.67
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินฝากประจำค้างรับ	3,645,410.95	4,587,873.97

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสดรับดอกเบี้ยรับพันธบัตรรัฐบาลค้ำรับ	206,041.09	206,041.09
เงินสดรับดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ค้ำรับ	58,728,878.82	52,958,344.34
เงินสดรับดอกเบี้ยรับตัวสัญญาใช้เงินค้ำรับ	45,479.45	1,087,164.37
เงินสดรับค่าเบี้ยประกันกลุ่มค้ำรับ	97,265.00	127,542.00
เงินสดจ่ายซื้อวัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์	(1,225,648.35)	(1,306,788.48)
เงินสดจ่ายเงินรอเรียกคืน	(133,988.47)	(6,041,581.13)
เงินสดรับเงินรอเรียกคืน	136,370.46	6,040,680.13
เงินสดจ่ายค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	(99,908.04)	(130,190.96)
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินรับโอนจากสมาชิก	(3,685,264,186.75)	(3,626,963,862.04)
เงินสดรับเงินรับโอนจากสมาชิก	3,685,726,994.25	3,622,158,380.80
เงินสดจ่ายเงินรอจ่ายคืน	(135,355,936.87)	(148,253,150.63)
เงินสดรับเงินรอจ่ายคืน	136,610,181.98	147,262,862.86
เงินสดจ่ายเงินสินไหมทดแทน	(106,314,891.10)	(108,072,480.00)
เงินสดรับเงินสินไหมทดแทน	105,044,256.10	106,775,110.00
เงินสดจ่ายเงินรอนำส่ง	(140,343,972.29)	(132,158,888.06)
เงินสดรับเงินรอนำส่ง	140,269,126.16	132,365,448.27
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	(4,615,960.56)	(354,493,516.10)
เงินสดจ่ายเงินถอนเอทีเอ็ม ธ.ไทยพาณิชย์ รัตตัญญูซี	(13,285,815.00)	(12,724,795.00)
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ - เครื่องใช้สำนักงาน	(1,695,415.00)	(339,725.00)
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ - วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์	(95,497.50)	0.00
เงินสดจ่ายเงินบริจาคตามวัตถุประสงค์	(4,800.00)	(19,200.00)
เงินสดรับเงินบริจาคตามวัตถุประสงค์	75,000.00	112,000.00
เงินสดรับเงินสำรองจ่ายสินไหมทดแทน	100,000.00	0.00
เงินสดจ่ายเงินสำรองจ่ายสินไหมทดแทน	0.00	(100,000.00)
เงินสดจ่ายเงินบำเหน็จเจ้าหน้าที่	0.00	(169,806.00)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(376,724,755.56)	(140,036,982.39)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นชุมนุมสหกรณ์ฯ	0.00	(402,070,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นสามัญ	(511,102,160.58)	(39,678,829.04)
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นกู้	(350,000,000.00)	(670,000,000.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้เงินลงทุน	0.00	20,178,849.99
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นสามัญ	355,451,513.99	3,408,105.45
เงินสดรับจากการปิดกองทุนส่วนบุคคล	0.00	750,000,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นกู้	1,005,000,000.00	80,359,223.83
เงินสดรับจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	150,364,691.44	360,000,000.00
เงินสดรับจากการไถ่ถอนตัวสัญญาใช้เงิน	200,000,000.00	230,000,000.00

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	0.00	5,406.84
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(1,455,597.04)	(1,926,786.30)
เงินสดจ่ายซื้อสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์	(144,557.00)	0.00
เงินสดจ่ายเงินประกันงานตกแต่งภายใน	0.00	(886,442.81)
เงินสดรับจากเงินประกันสัญญาพัฒนาระบบสหกรณ์	450,000.00	22,000.00
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	<u>848,563,890.81</u>	<u>329,411,527.96</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม	(39,166,000,000.00)	(41,250,000,000.00)
เงินสดรับเงินกู้ยืม	39,191,000,000.00	40,610,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินรับฝาก	(4,743,517,625.87)	(4,276,928,299.03)
เงินสดรับเงินรับฝาก	5,053,208,003.44	5,056,324,391.35
เงินสดจ่ายเงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	(377,968,493.50)	(344,777,353.75)
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(136,102,940.00)	(131,299,190.00)
เงินสดรับทุนเรือนหุ้น	743,927,700.00	672,216,610.00
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	(747,734.00)	(796,980.50)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อการศึกษาอบรม	(21,000.00)	(14,000.00)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อสวัสดิการสมาชิก	(14,707,179.59)	(14,037,899.82)
เงินสดจ่ายทุนเพื่อสวัสดิการสมาชิกสมทบ	(285,000.00)	(65,000.00)
เงินสดจ่ายเงินโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(6,631,749.36)	(6,549,082.45)
เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์	(30,000.00)	(10,000.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>542,123,981.12</u>	<u>314,063,195.80</u>
เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,013,963,116.37	503,437,741.37
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินฝากสหกรณ์อื่น	150,000,000.00	0.00
เงินสด ณ วันต้นปี	<u>1,747,398,125.97</u>	<u>1,243,960,384.60</u>
เงินสด ณ วันสิ้นปี	<u>2,611,361,242.34</u>	<u>1,747,398,125.97</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 1.1 สหกรณ์ฯ บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง
- 1.2 สหกรณ์ฯ รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา
- 1.3 สหกรณ์ฯ ได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยลูกหนี้เงินกู้และการเผื่อนี้สงสัยจะสูญพ.ศ. 2544 (ถ้ามี) ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการ และขอให้เข้าใจว่าเป็นเพียงประมาณการทางบัญชีเท่านั้นยังมิได้มีการสูญจริงหรือทำสิทธิเรียกร้องตามกฎหมายของสหกรณ์ฯ ต่อไปแต่อย่างใด
- 1.4 สหกรณ์ฯ ราคาวาสุดคงเหลือ / ของใช้สิ้นเปลืองตามราคาทุน
- 1.5 สหกรณ์ฯ รับรู้รายได้ (ขาดทุน) จากการจัดจำหน่ายเงินลงทุนชนิดเดียวกันเพียงบางส่วนโดยกำหนดให้คำนวณราคาตามบัญชีต่อหน่วยโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือ เข้าก่อนออกก่อน
- 1.6 เงินลงทุนระยะสั้น/เงินลงทุนระยะยาว ที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดสหกรณ์ฯ บันทึกบัญชีด้วยราคาทุน สำหรับเงินลงทุนระยะสั้น / เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นตราสารหนี้ที่กิจการซื้อไว้โดยมีความตั้งใจจะถือจนครบกำหนดไถ่ถอน สหกรณ์ฯ บันทึกบัญชีด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสำหรับเงินลงทุนในหุ้นสามัญหรือเงินลงทุนกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ที่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายสหกรณ์ฯ บันทึกบัญชีด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สหกรณ์ฯ รับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนเป็นกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นโดยแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนทุนของสหกรณ์ฯ และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- 1.7 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดไถ่ถอนแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย(หมายถึง ราคาทุนของตราสารหนี้ที่ได้มาหรือโอนมาตั้งแต่เริ่มแรกหักเงินต้นที่จ่ายคืน และบวกหรือหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของส่วนต่างระหว่างราคาทุนเริ่มแรกกับมูลค่าที่ตราไว้
- 1.8 ค่าเสื่อมราคา จำนวนโดยวิธีเส้นตรงในอัตราที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์ พ.ศ. 2542 สำหรับสินทรัพย์ที่ซื้อภายใน วันที่ 20 พฤศจิกายน 2560 และระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์พ.ศ. 2560 สำหรับสินทรัพย์ที่ซื้อตั้งแต่วันที่ 21 พฤศจิกายน 2560
- 1.9 สิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์ต่าง ๆ ตัดจ่ายตามระยะเวลาของอายุการใช้งาน หรือตามการเปลี่ยนแปลงการใช้ซอฟต์แวร์ใหม่
- 1.1 ค่าซ่อมบำรุงรักษา ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้ออะไหล่เปลี่ยนแทนสำหรับรายการย่อยๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายหักจากรายได้การต่อเติมหรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ใหญ่ๆ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์
- 1.11 เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท เงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้ รวมถึงเงินฝากธนาคารและเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภทที่นำไปเป็นหลักทรัพยค้ำประกันหนี้สินด้วย
- 1.12 ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินปี2560 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปี2561

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินสด	8,038,825.00	7,094,005.25
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	7,244,281.79	6,618,176.65
ออมทรัพย์	302,751,759.14	744,367,099.78
รวมเงินสดและเงินฝากธนาคาร	318,034,865.93	758,079,281.68

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินฝากออมทรัพย์		
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมวิชาการเกษตร จำกัด	12,320.64	12,020.14
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมส่งเสริมการเกษตร จำกัด	11,868.16	11,522.49
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมประมง จำกัด	12,169.25	11,901.47
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมพัฒนาที่ดิน จำกัด	0.00	11,671.73
สหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ จำกัด	11,617.47	11,415.17
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมการขนส่งทางบก จำกัด	11,036.71	10,846.89
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมปศุสัตว์ จำกัด	11,890.20	11,569.84
สหกรณ์ออมทรัพย์สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อการเกษตรกรรม จำกัด	11,981.38	11,685.87

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น - สุทธิ ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
สหกรณ์ข้าราชการสหกรณ์ จำกัด	10,768.88	10,635.93
สหกรณ์ออมทรัพย์ดาว์วัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	10,648.14	10,648.14
ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด เพื่อชำระคูปองและค่าธรรมเนียม	23,211,761.99	29,194,679.64
ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด	10,313.59	10,246.98
เงินฝากประจำ		
เงินฝากประจำ 24 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	800,000,000.00	100,000,000.00
เงินฝากประจำ 36 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	1,200,000,000.00	200,000,000.00
เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	200,000,000.00	200,000,000.00
เงินฝากประจำ 60 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด	70,000,000.00	70,000,000.00
เงินฝากประจำ 24 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด	0.00	100,000,000.00
เงินฝากประจำ 12 เดือน สหกรณ์ออมทรัพย์วชิรพยาบาล จำกัด	0.00	100,000,000.00
รวมเงินฝากสหกรณ์อื่น	<u>2,293,326,376.41</u>	<u>799,318,844.29</u>

4. สินทรัพย์ที่ต้องติดตามเป็นพิเศษ - สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด	0.00	100,000,000.00
เงินฝากประจำ 12 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด	100,000,000.00	0.00
เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด	50,000,000.00	90,000,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที	8,300,000.00	8,300,000.00
รวมสินทรัพย์ที่ต้องติดตามเป็นพิเศษ - สุทธิ	<u>158,300,000.00</u>	<u>198,300,000.00</u>
หัก ค่าเผื่อเงินฝากสหกรณ์อื่นสงสัยจะสูญ	150,000,000.00	0.00
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์	8,300,000.00	0.00
รวมสินทรัพย์ที่ต้องติดตามเป็นพิเศษ - สุทธิ	<u>0.00</u>	<u>396,600,000.00</u>

- เงินฝากประจำ จำนวน 2,420,000,000.00 บาท หักค่าเผื่อเงินฝากสหกรณ์อื่นสงสัยจะสูญ จำนวน 150,000,000.00 บาท ดังนี้

- เงินฝากประจำ 12 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด จำนวน 100,000,000.00 บาท
- เงินฝากประจำ 60 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด จำนวน 50,000,000.00 บาท

- หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด ซึ่งเป็นเงินลงทุนระยะยาวที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดสหกรณ์ฯ ตั้งค่าเผื่อการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์ จำนวน 8,300,000.00 บาท เนื่องจาก ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 รายงานของผู้สอบบัญชีชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด โดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ลงความเห็นต่องบการเงินของชุมนุมสหกรณ์ฯ และนำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2561 ได้คำนวณมูลค่าหุ้นที่จะจ่ายคืนแก่สมาชิก ปรากฏว่ามูลค่าหุ้นมีมูลค่าติดลบ (5,341.37 บาท) ดังนั้น สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด จึงต้องตั้งค่าเผื่อการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์เต็มจำนวน 8,300,000.00 บาท ซึ่งเป็นไปตามหนังสือกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ กษ 0404/ว53 เรื่องวิธีปฏิบัติทางบัญชีกรณีสหกรณ์นำเงินไปลงทุนในสหกรณ์อื่น ลงวันที่ 22 มีนาคม 2561

5. เงินลงทุน ประกอบด้วย	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท	บาท	บาท	บาท
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะสั้น				
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย		300,000,000.00		0.00
ตั๋วสัญญาใช้เงิน 24 เดือน ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด		0.00		200,000,000.00
รวม		<u>300,000,000.00</u>		<u>200,000,000.00</u>
รวมเงินลงทุนระยะสั้น		<u>300,000,000.00</u>		<u>200,000,000.00</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

5. เงินลงทุน ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท		บาท	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน
เงินลงทุนระยะยาว				
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด				
พันธบัตรออมทรัพย์พิเศษของกระทรวงการคลัง	10,881,480.22	10,000,000.00	11,188,400.00	10,000,000.00
หุ้นสามัญ บมจ.ธนาคารกรุงไทย	0.00	0.00	38,400,000.00	39,678,829.04
หุ้นสามัญ บมจ.ปตท.	184,000,000.00	195,329,475.63	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	68,006,848.00	65,000,000.00	70,226,000.00	65,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	578,803,054.20	540,000,000.00	583,270,000.00	540,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	385,298,617.46	370,307,292.28	542,334,257.05	520,411,983.73
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	283,928,692.50	270,000,000.00	449,766,000.00	420,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	53,283,297.50	50,000,000.00	55,010,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	277,327,168.40	260,000,000.00	396,460,000.00	360,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์	0.00	0.00	160,746,000.00	140,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ทุนธนชาต	194,916,003.80	180,000,000.00	199,092,000.00	180,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.น้ำตาลมิตรผล	0.00	0.00	54,455,000.00	50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.กรุงเทพอุตสาหกรรม	0.00	0.00	33,228,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น	123,671,338.00	120,000,000.00	126,330,000.00	120,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	219,605,085.60	215,000,000.00	222,397,500.00	205,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	63,388,523.16	62,000,000.00	64,161,800.00	62,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	877,785,934.70	840,000,000.00	1,329,382,000.00	1,230,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรู๊ป		0.00	11,338,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม	0.00	0.00	50,908,500.00	45,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	84,353,075.20	80,000,000.00	86,360,000.00	80,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	10,189,077.70	10,000,000.00	10,274,000.00	10,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	26,146,785.75	25,000,000.00	27,102,500.00	25,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	204,125,551.60	200,833,963.28	205,678,905.63	201,093,963.27
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	314,047,415.00	300,000,000.00	314,550,000.00	300,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	31,382,084.70	30,000,000.00	31,866,000.00	30,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	63,307,879.20	60,000,000.00	63,222,000.00	60,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.บีเอส กรู๊ป โฮลดิ้ง	241,879,130.50	240,000,000.00	190,887,000.00	190,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	201,831,878.00	200,000,000.00	0.00	0.00
รวม	4,498,158,921.19	4,323,470,731.19	5,328,633,862.68	4,973,184,776.04
บวก (หัก) ค่าเผื่อปรับมูลค่าเงินลงทุน		174,688,190.00		355,449,086.64
รวม		4,498,158,921.19		5,328,633,862.68
เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย		450,101,000.00		450,101,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ธกษไทย		50,000,000.00		50,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย		0.00		300,000,000.00
รวม		500,101,000.00		800,101,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว		4,998,259,921.19		6,128,734,862.68

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด ซึ่งเป็นเงินลงทุนระยะยาวที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดสหกรณ์ฯ ตั้งค่าเพื่อการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์ จำนวน 8,300,000.00 บาท เนื่องจาก ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 รายงานของผู้สอบบัญชีชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีทีจำกัด โดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ แสดงความเห็นต่องบการเงินของชุมนุมสหกรณ์ฯ และนำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2561 ได้คำนวณมูลค่าหุ้นที่จะจ่ายคืนแก่สมาชิก ปรากฏว่ามูลค่าหุ้นมีมูลค่าติดลบ (5,341.37 บาท) ดังนั้น สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด จึงต้องตั้งค่าเพื่อการปรับมูลค่าหุ้นสหกรณ์เต็มจำนวน 8,300,000.00 บาท ซึ่งเป็นไปตามหนังสือกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ กษ 0404/ว53 เรื่องวิธีปฏิบัติทางบัญชีกรณีสหกรณ์นำเงินไปลงทุนในสหกรณ์อื่น ลงวันที่ 22 มีนาคม 2561

หุ้นชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด จำนวน 50,000,000.00 บาท เป็นเงินลงทุนระยะยาวที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดสหกรณ์ฯ ยังมิได้รับรู้ค่าเพื่อการปรับมูลค่าหุ้นชุมนุมสหกรณ์ดังกล่าว เนื่องจากงบการเงินของชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 แสดงผลขาดทุนสุทธิประจำปี 27,519,285.31 บาท อย่างไรก็ตาม ผู้สอบบัญชีของชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด ได้แสดงความเห็นต่องบการเงินฉบับดังกล่าวอย่างมีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 17 สิงหาคม 2561 โดยระบุว่าหากชุมนุมสหกรณ์จัดทำงบการเงินตามข้อหารือและตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด จะต้องรับภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นทั้งสิ้น 4,573,190,051.33 บาท ผลขาดทุนสุทธิจะเปลี่ยนเป็น 4,600,709,336.64 บาท ก่อให้เกิดส่วนขาดแห่งหุ้นจำนวน 3,656,497,507.93 บาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการที่สหกรณ์ฯ ไม่สามารถถอนหุ้นคืนได้และอาจกระทบต่อมูลค่าหุ้นที่สหกรณ์ฯ ลงทุนในหุ้นชุมนุมสหกรณ์ธนกิจไทย จำกัด ทำให้สหกรณ์อาจต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการปรับมูลค่าหุ้นชุมนุมสหกรณ์ดังกล่าวจำนวน 50,000,000.00 บาท ซึ่งเป็นไปตามหนังสือกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ กษ 0404/ว53 เรื่องวิธีปฏิบัติทางบัญชีกรณีสหกรณ์นำเงินไปลงทุนในสหกรณ์อื่น ลงวันที่ 22 มีนาคม 2561

6. เงินให้กู้ยืม ประกอบด้วย

	ปี 2561		ปี 2560	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
เงินให้กู้ยืม - ปกติ				
เงินให้กู้แก่สหกรณ์	709,400,048.00	748,499,924.00	252,480,295.00	325,833,286.00
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	288,366,902.04	0.00	274,685,928.27	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	1,106,956,802.09	6,263,267,837.25	1,021,524,069.06	6,224,264,190.34
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	93,666,926.45	926,328,340.96	91,420,430.15	923,946,185.62
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อสวัสดิการเจ้าหน้าที่	1,016,982.88	15,988,338.11	837,552.16	15,862,354.83
รวมเงินให้กู้ยืม - ปกติ	<u>2,199,407,661.46</u>	<u>7,954,084,440.32</u>	<u>1,640,948,274.64</u>	<u>7,489,906,016.79</u>

7. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สมาชิก	1,743,739.42	1,920,686.61
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ - สหกรณ์อื่น	441,804.67	119,286.06
รวมดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	<u>2,185,544.09</u>	<u>2,039,972.67</u>

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ดอกเบี้ยเงินฝากประจำค้างรับ	16,796,082.19	3,645,410.95
ดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลค้างรับ	206,041.09	206,041.09
ดอกเบี้ยหุ้นกู้ค้างรับ	47,555,619.17	58,728,878.82
ดอกเบี้ยตัวสัญญาใช้เงินค้างรับ	0.00	45,479.45
ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่มค้างรับ	67,481.00	97,265.00
วัสดุและเครื่องเขียนแบบพิมพ์คงเหลือ	374,641.16	352,934.51
เงินรอเรียกคืน	23,683.57	26,065.56
ค่าเบี้ยประกันภัยสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้า	35,045.08	35,045.08
ค่าเบี้ยประกันภัยทรัพย์สินจ่ายล่วงหน้า	31,469.04	45,773.16
เครื่องใช้สำนักงานรอรับมอบ	350,157.50	1,695,415.00
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์รอรับมอบ	110,402.60	0.00
วัสดุและเครื่องเขียนแบบพิมพ์รอรับมอบ	29,478.50	95,497.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>65,580,100.90</u>	<u>64,973,806.12</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

9. อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560		
	บาท	บาท		
เครื่องใช้สำนักงาน	6,482,390.75	4,973,568.63		
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องใช้สำนักงาน	362,717.81	0.00		
รวมอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>6,119,672.94</u>	<u>4,973,568.63</u>		
10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560		
	บาท	บาท		
สิทธิการใช้ประโยชน์ในอาคาร	60,982,795.20	65,674,768.27		
สิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ - ลิขสิทธิ์	193,689.24	109,084.43		
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	<u>61,176,484.44</u>	<u>65,783,852.70</u>		
11. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560		
	บาท	บาท		
เงินประกันการใช้โทรศัพท์	23,509.08	23,509.08		
เงินประกันการเช่าตู้ไปรษณีย์	10,800.00	10,800.00		
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	143,300.00	143,300.00		
เงินประกันภาชนะน้ำดื่ม	10,000.00	10,000.00		
เงินประกันการใช้น้ำประปา	3,000.00	3,000.00		
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	<u>190,609.08</u>	<u>190,609.08</u>		
12. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560		
	บาท	บาท		
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	100,000,000.00	0.00		
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	80,000,000.00	500,000,000.00		
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	300,000,000.00	215,000,000.00		
12. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560		
	บาท	บาท		
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	670,000,000.00	500,000,000.00		
ตัวสัญญาใช้เงินธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	90,000,000.00	0.00		
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	<u>1,240,000,000.00</u>	<u>1,215,000,000.00</u>		
1. วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร อัตรดอกเบี้ย และหลักประกัน ดังนี้				
	รายการ	วงเงินเบิกเกินบัญชี	อัตรดอกเบี้ย	หลักประกัน
วงเงินเบิกเกินบัญชี				
- ธนาคารกรุงไทย		30,000,000.00	7.120	คณะกรรมการค้ำประกัน
- ธนาคารไทยพาณิชย์		10,000,000.00	7.370	คณะกรรมการค้ำประกัน
2. วงเงินกู้ยืม โดยใช้หลักทรัพย์ค้ำประกัน วงเงินกู้ยืม มูลค่า และแหล่งเงิน				
	รายชื่อเงินลงทุน	วงเงินกู้ยืม	มูลค่า (บาท)	แหล่งเงิน
- ธนาคารไทยพาณิชย์		221,000,000.00		
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.			65,000,000.00	ธนาคารไทยพาณิชย์
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง			60,000,000.00	ธนาคารไทยพาณิชย์
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร			100,000,000.00	ธนาคารไทยพาณิชย์

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	40,000,000.00	ธนาคารไทยพาณิชย์
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมีคอล	25,000,000.00	ธนาคารไทยพาณิชย์
- ธนาคารกรุงไทย	939,000,000.00	
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	30,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	60,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	50,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	60,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลล์	300,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	260,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	170,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	40,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
หุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	150,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
- ธนาคารกรุงเทพ	270,000,000.00	
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	300,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย
- ธนาคารทหารไทย	576,000,000.00	
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	300,000,000.00	ธนาคารทหารไทย
หุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดรัสเทรียล คอนเน็คชั่น	70,000,000.00	ธนาคารทหารไทย
หุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	200,000,000.00	ธนาคารทหารไทย
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	40,000,000.00	ธนาคารทหารไทย
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	30,000,000.00	ธนาคารทหารไทย
- ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	1,083,000,000.00	
หุ้นกู้ บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	150,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
หุ้นกู้ บมจ.ไทคอน อินดรัสเทรียล คอนเน็คชั่น	50,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	85,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	180,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลล์	400,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	300,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา
- ธนาคารไอซีบีซี (ไทย)	90,000,000.00	
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	100,000,000.00	ธนาคารไอซีบีซี (ไทย)

13. เงินรับฝาก ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินรับฝากจากสมาชิก		
เงินรับฝากออมทรัพย์	616,236,873.87	584,480,489.41
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	3,949,938,115.32	3,884,605,507.01
เงินรับฝากออมทรัพย์เกษียณเปี่ยมสุข	1,069,014,968.01	980,229,779.39
เงินรับฝากออมทรัพย์เอนกประสงค์	338,979,641.30	335,017,443.64
เงินรับฝากออมทรัพย์ชีวิตพอเพียง	187,230,954.10	149,176,457.97
เงินรับฝากออมทรัพย์เจ้าหน้าที่สหกรณ์	3,735,979.20	3,348,529.05
รวม	<u>6,165,136,531.80</u>	<u>5,936,858,206.47</u>
เงินรับฝากจากสมาชิกสมทบ		
เงินรับฝากออมทรัพย์ (สมาชิกสมทบ)	239,363,031.93	225,564,384.76
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ (สมาชิกสมทบ)	2,419,261,452.12	2,364,392,031.89
เงินรับฝากออมทรัพย์เอนกประสงค์ (สมาชิกสมทบ)	83,400,727.50	70,756,334.46
เงินรับฝากออมทรัพย์ชีวิตพอเพียง (สมาชิกสมทบ)	44,775,608.98	33,110,987.88
รวม	<u>2,786,800,820.53</u>	<u>2,693,823,738.99</u>
รวมเงินรับฝากจากสมาชิกและสมาชิกสมทบ	<u>8,951,937,352.33</u>	<u>8,630,681,945.46</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

เงินรับฝากจากสหกรณ์อื่น		
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมวิชาการเกษตร จำกัด	46,262.70	44,872.99
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมส่งเสริมการเกษตร จำกัด	33,103.17	32,108.77
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมประมง จำกัด	13,808.10	13,393.31
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมพัฒนาที่ดิน จำกัด	0.00	13,403.58
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ จำกัด	13,818.68	13,403.58
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.ตาดำวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	13,716,414.68	17,553,090.58
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมการขนส่งทางบก จำกัด	12,628.40	12,249.06
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.กรมปศุสัตว์ จำกัด	12,447.98	12,074.05
เงินรับฝากออมทรัพย์ ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ไทยไอซีที จำกัด	22,557.08	7,742,605.02
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม จำกัด	12,418.18	12,045.14
เงินรับฝากออมทรัพย์ สหกรณ์ข้าราชการสหกรณ์ จำกัด	12,173.93	11,808.23
เงินรับฝากออมทรัพย์ สอ.ตาดำวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด ภาคีสหกรณ์	13,053.31	12,661.20
รวมเงินรับฝากจากสหกรณ์อื่น	<u>13,908,686.21</u>	<u>25,473,715.51</u>
รวมเงินรับฝากทั้งสิ้น	<u>8,965,846,038.54</u>	<u>8,656,155,660.97</u>
14. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
เงินรับโอนจากสมาชิก	4,646,492.95	4,225,530.45
เงินรอจ่ายคืน	7,175,446.47	5,921,201.36
เงินสินไหมทดแทน	2,789,995.00	4,060,630.00
เงินประกันสังคม - ลูกจ้างรอนำส่ง	35,202.00	39,395.00
ค่าเบี้ยประกันอัคคีภัยรอนำส่ง	116,570.58	119,687.81
ค่าประเมินหลักประกันรอนำส่ง	44,335.00	70,025.00
ค่าเบี้ยประกันชีวิตกลุ่มสมาชิกลาออกรอนำส่ง	0.00	1,140.00
ค่าเบี้ยประกันภัยผู้ค้าประกันรอนำส่ง	98,667.31	139,373.21
เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	11,137.75	12,166.00
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย	48,000.00	120,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,882,117.81	4,128,483.02
ดอกเบี้ยตัวสัญญาใช้เงินค้างจ่าย	458,835.62	367,477.54
เงินถอนเอทีเอ็ม ธ.ไทยพาณิชย์ รอตัดบัญชี	2,245,895.00	2,163,770.00
เงินบริจาคตามวัตถุประสงค์	263,598.17	193,398.17
เจ้าหนี้ - เครื่องใช้สำนักงาน	460,560.10	1,695,415.00
เจ้าหนี้ - วัสดุสำนักงานและเครื่องเขียนแบบพิมพ์	29,478.50	95,497.50
เงินสำรองจ่ายสินไหมทดแทน	1,000,000.00	900,000.00
เงินประกันสัญญาพัฒนาระบบสหกรณ์	472,000.00	22,000.00
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	<u>23,778,332.26</u>	<u>24,275,190.06</u>
15. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ ประกอบด้วย	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	8,177,798.78	6,925,532.78
ทุนเพื่อการศึกษาอบรม	14,364,772.53	13,385,772.53
ทุนเพื่อสวัสดิการสมาชิก	38,792,512.95	42,505,024.18
ทุนขยายกิจการ	22,169,051.89	17,169,051.89
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	57,030,000.00	32,030,000.00
ทุนสวัสดิการสมาชิกสมทบ	2,650,000.00	935,000.00
รวมทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบ และอื่น ๆ	<u>143,184,136.15</u>	<u>112,950,381.38</u>

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

16. กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	ปี 2561	ปี 2560
	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด	355,449,086.64	341,480,652.28
การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด	(180,760,896.64)	13,968,434.36
ยอดคงเหลือปลายงวด	<u>174,688,190.00</u>	<u>355,449,086.64</u>

17. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

สหกรณ์ออมทรัพย์กรมป่าไม้ จำกัด ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินปี 2560 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปี 2561