



กองทรัพยากรบุคคล
รับที่ 17992
วันที่ 19 ธ.ค. 2561
เวลา 12.46

สถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล

โทร. 0 2441 9003-7 โทรสาร 0 2441 1013

ที่ ศธ.0517.22/1830

วันที่ 18 ธ.ค. 2561

เรื่อง ขอส่งรายงานทางการเงินกองทุนสวัสดิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

เรียน ประธานคณะกรรมการสวัสดิการมหาวิทยาลัยมหิดล

ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วยการจัดสวัสดิการเพิ่มเติมภายในมหาวิทยาลัยมหิดล พ.ศ. 2557 ข้อ 30 กำหนดให้เหรียญจัดทำรายงานการเงินประจำปี โดยแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินโดยถูกต้องตามความเป็นจริง และข้อ 31 กำหนดให้ผู้ตรวจสอบบัญชีทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีหลักฐานและเอกสารทางการเงิน พร้อมทั้งจัดทำรายงานผลการสอบบัญชีและการเงินเสนอต่อคณะกรรมการสวัสดิการภายใน 90 วัน นับแต่วันสิ้นปี และให้คณะกรรมการสวัสดิการเสนออธิการบดีเพื่อทราบ นั้น

ในการนี้ สถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล ขอส่งรายงานทางการเงิน ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบกระแสเงินสด พร้อมหมายเหตุประกอบงบการเงิน และกระดาดำทำการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณยิ่ง

นรัตพล เจริญพันธุ์

(ศาสตราจารย์ ดร. นพ.นรัตพล เจริญพันธุ์)

ผู้อำนวยการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล

หน่วยคลัง พัสดุและรายได้ งานบริหารจัดการ

ผู้ประสานงาน นางภาดา ทองศรี ( i+20 ต่อ 1143 )

E-mail : [pada.tho@mahidol.ac.th](mailto:pada.tho@mahidol.ac.th)



50 ปี 50 รัชชระชนกมณ  
1911-2011 Mahidol University

งานบริหารจัดการ  
เลขที่รับ 1765  
วันที่ 30 ต.ค. 2561  
เวลา.....



สถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล  
รับเลขที่ 4572  
วันที่ 30 ต.ค. 2561  
เวลา 15.28 น.

มหาวิทยาลัยมหิดล กองทรัพยากรบุคคล  
โทรศัพท์ 02-8496282,6391

ที่สร 0517/ว. 7928

วันที่ 29 ต.ค. 2561

เรื่อง ขอความร่วมมือส่งรายงานผลการตรวจสอบบัญชีกองทุนสวัสดิการส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

เรียน หัวหน้าส่วนงาน

อ้างถึง ข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วยการจัดสวัสดิการเพิ่มเติมภายในมหาวิทยาลัยมหิดล (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2557

ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วยการจัดสวัสดิการเพิ่มเติมภายในมหาวิทยาลัยมหิดล (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2557 ข้อ 30 กำหนดให้เหรียญจัดทำรายงานการเงินประจำปี โดยแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินโดยถูกต้องตามความเป็นจริง โดยรายงานการเงินประจำปีให้เสนอผู้สอบบัญชีภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสิ้นปี และข้อ 31 กำหนดให้ผู้สอบบัญชีทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชี...เสนอต่อคณะกรรมการสวัสดิการภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานการเงินประจำปีตามข้อ 30 และให้คณะกรรมการสวัสดิการเสนออธิการบดีและคณะกรรมการประจำส่วนงานเพื่อทราบ รายละเอียดปรากฏตามข้างต้น

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามข้อบังคับดังกล่าว จึงขอความร่วมมือส่วนงานนำส่งรายงานผลการตรวจสอบบัญชีกองทุนสวัสดิการส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561มายังมหาวิทยาลัยภายในวันที่ 4 มกราคม พ.ศ.2562 เพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และขอความร่วมมือดำเนินการต่อไปด้วย จักเป็นพระคุณยิ่ง

เรียน  ผู้อำนวยการ  รอง ผอ.ฝ่าย  รง ผอ.ฝ่าย  หัวหน้างาน นริศนา  
 ผู้ช่วย ผอ.ฝ่าย  หัวหน้างาน  หัวหน้าศูนย์/สาขา  .....

เพื่อโปรด  
 ทราบ  อนุมัติ  พิจารณา/ดำเนินการ  
 ลงนาม  เรียน MUSIS  .....

ท.ค.  
(นางสาวนฤมล ชรีมาเสริม)  
เลขานุการสถาบัน

(รองศาสตราจารย์ นายแพทย์อินัย สุภัทรพันธุ์)

รักษาการแทนรองอธิการบดี

ปฏิบัติหน้าที่แทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยมหิดล

30.10.61

เรียน คุณ... *สุวิรัตน์* *ส่งเอกสาร ตามใน MS*  
โปรดดำเนินการ  
*พรเส*  
*31-10-61*



งานบริหารจัดการ สำนักงานผู้อำนวยการ  
โทรศัพท์ |+20 ต่อ 1143 โทรสาร 0 2441 1013

วันที่ 11 ธ.ค 2561

เรื่อง โปรดลงนามในรายงานการเงินกองทุนสวัสดิการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

เรียน ประธานคณะกรรมการสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามข้อบังคับ มหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วยการจัดสวัสดิการเพิ่มเติมภายในมหาวิทยาลัยมหิดล (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2557 ข้อ 30 กำหนดให้เหรียญกษาปณ์จัดทำรายงานการเงินประจำปี โดยแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินโดยถูกต้องตามความเป็นจริง โดยรายงานการเงินประจำปีให้เสนอผู้สอบบัญชีภายใน 45 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงานการเงินประจำปีตามข้อ 30 และให้คณะกรรมการสวัสดิการ เสนออธิการบดีและคณะกรรมการประจำส่วนงานเพื่อทราบนั้น

ในการนี้ บริษัท มนตรีสอบบัญชีและกฎหมาย จำกัด ได้ดำเนินการสอบบัญชีและจัดส่งรายงานทางการเงินมาให้สถาบันฯ เรียบร้อยแล้ว จึงเสนอรายงานการเงินดังกล่าวเพื่อโปรดลงนาม จะดำเนินการตามข้อบังคับฯดังกล่าวต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในรายงานการเงินดังกล่าวนี้ด้วย จะขอขอบคุณยิ่ง

(นางภาดา ทองศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ทราบ

(ผศ. ดร.นริศร กิตยานันท์)

รองผู้อำนวยการฝ่ายคลัง พัสดุ และรายได้

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้



## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

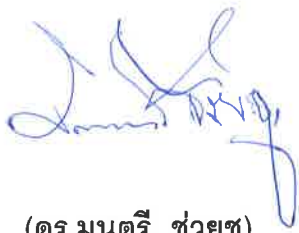
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง



- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงิน แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(ดร.มนตรี ช้วยชู)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3214

**บริษัท มนตรีสอบบัญชีและกฎหมาย จำกัด**

240/95 – 96 จรัญสนิทวงศ์ 28/7 บ้านช่างหล่อ บางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร

วันที่ 7 ธันวาคม 2561

กองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

		ปี 2561	ปี 2560
	หมายเหตุ	(บาท)	(บาท)
<b>สินทรัพย์</b>			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์		258,220.32	421,840.12
รายได้ค่าเช่าสถานที่ค้างรับ	4	12,500.00	12,500.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		270,720.32	434,340.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ - สุทธิ	5	90,954.01	0.00
ครุภัณฑ์กีฬา - สุทธิ	6	51,619.58	0.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		142,573.59	0.00
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>413,293.91</b>	<b>434,340.12</b>
<b>หนี้สินและส่วนของทุน</b>			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินประกันความเสียหาย	7	12,500.00	12,500.00
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย		8,000.00	5,000.00
รวมหนี้สิน		20,500.00	17,500.00
ส่วนของทุน			
ทุนสะสมยกมา		416,840.12	376,028.43
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย		(24,046.21)	40,811.69
รวมส่วนของทุน		392,793.91	416,840.12
<b>รวมหนี้สินและส่วนของทุน</b>		<b>413,293.91</b>	<b>434,340.12</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล



กองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล  
งบรายได้และค่าใช้จ่าย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

		ปี 2561	ปี 2560
	หมายเหตุ	(บาท)	(บาท)
<b>รายได้</b>			
รายได้ - ค่าเช่า ค่าบำรุงอาคาร สถานที่		150,000.00	145,500.00
ดอกเบียร์รับ		1,909.15	1,892.79
รายได้ - ขายขยะรีไซเคิล		0.00	17,060.95
รวมรายได้		151,909.15	164,453.74
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
เงินอุดหนุน - จัดกิจกรรม	8	68,466.25	97,242.05
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	9	26,760.00	21,400.00
ค่าวัสดุ		19,677.00	0.00
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		8,000.00	5,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์		8,910.96	0.00
ค่าเสื่อมราคา		10,353.41	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		33,787.74	0.00
รวมค่าใช้จ่าย		175,955.36	123,642.05
<b>รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย</b>		<b>(24,046.21)</b>	<b>40,811.69</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล





กองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ปี 2561	ปี 2560
	(บาท)	(บาท)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	(24,046.21)	40,811.69
รายการปรับปรุงรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเป็นเงินสดสุทธิ		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ถูกหนี้เงินยืมลดลง	0.00	38,500.00
เงินสดรับจากค่าสอบบัญชีค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	3,000.00	0.00
เงินสดจ่ายซื้อครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	(90,954.01)	0.00
เงินสดจ่ายซื้อครุภัณฑ์กีฬา	(51,619.58)	0.00
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(163,619.80)</b>	<b>79,311.69</b>
<b>เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>	<b>(163,619.80)</b>	<b>79,311.69</b>
<b>เงินสด ณ วันต้นปี</b>	<b>421,840.12</b>	<b>342,528.43</b>
<b>เงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>258,220.32</b>	<b>421,840.12</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล



# กองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

## 1. สถานที่ดำเนินการและการดำเนินการ

- สถานที่ตั้งเลขที่ 25/25 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลศาลายา อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม รหัสไปรษณีย์ 73170
- กองทุนสวัสดิการฯ จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 กันยายน 2552 โดยการรวมทรัพย์สิน หนี้สิน และทุนของกองทุนสวัสดิการสถาบันวิจัยและพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และกองทุนสวัสดิการสถาบันอนุชีววิทยา และพันธุศาสตร์ ตามประกาศมหาวิทยาลัยมหิดล เรื่อง การโอนทรัพย์สิน หนี้สิน และผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2552 ข้อ 2(4) มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นสวัสดิการแก่บุคลากรภายในสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการจัดสวัสดิการภายในส่วนราชการ พ.ศ. 2547 และระเบียบคณะกรรมการสวัสดิการของมหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วยการจัดสวัสดิการภายในมหาวิทยาลัยมหิดล พ.ศ. 2550
- การดำเนินงานเพื่อสวัสดิการของกองทุนสวัสดิการฯ มีการดำเนินงานดังนี้
  1. การสงเคราะห์บุคลากร
  2. การฌาปนกิจสงเคราะห์
  3. การกีฬาและนันทนาการ
  4. การให้บริการของร้านค้าสวัสดิการ
  5. กิจกรรมอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควร

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล



## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินและนโยบายการบัญชี

- กองทุนสวัสดิการฯ ได้ดำเนินการตามที่คณะกรรมการสวัสดิการมหาวิทยาลัยมหิดล แจ้งให้ปรับรอบการจัดทำบัญชีกองทุนสวัสดิการฯ จากเดิมดำเนินการในรอบปีปฏิทิน เป็นรอบปีงบประมาณ
- กองทุนสวัสดิการฯ ใช้เกณฑ์พึงรับ - พึ่งจ่าย ในการบันทึกรายการบัญชี
- กองทุนสวัสดิการฯ คิดค่าเสื่อมราคาตามนโยบายภาครัฐเป็นไปตามเกณฑ์อายุการใช้งานที่มหาวิทยาลัยมหิดลกำหนด และคำนวณค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรง ในปีงบประมาณ 2560 ไม่มีรายการครุภัณฑ์

## 3. วิธีการคำนวณค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ถาวร

- สินทรัพย์ที่ได้มาระหว่างวันที่ 1 - 15 ของเดือน คิดค่าเสื่อมราคาเต็มเดือนของเดือนที่ได้มา สินทรัพย์ที่ได้มาตั้งแต่วันที่ 16 เป็นต้นไป คิดค่าเสื่อมราคาในเดือนถัดไป
- การคำนวณค่าเสื่อมราคา หากมีเศษสตางค์ จะตัดไปงวดสุดท้าย
- สินทรัพย์ถาวรที่คิดค่าเสื่อมราคาครบตามมูลค่าที่ได้มาแล้ว แต่ยังใช้งานได้อยู่จะคงมูลค่าเท่ากับ 1 บาท ต่อ 1 รายการ

## 4. รายได้ค่าเช่าสถานที่ค้างรับ ประกอบด้วย

	ปี 2561	ปี 2560
	(บาท)	(บาท)
ร้านกาแฟ - นายจักรกฤษณ์ วิเศษจั่ง	4,500.00	4,500.00
ร้านอาหารตามสั่ง - นางสาวอรสา วงหาร	4,500.00	4,500.00
ร้านก๋วยเตี๋ยว - นายสิทธิชัย วงศ์สุวรรณ	3,500.00	3,500.00
รวม	12,500.00	12,500.00

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล



5. **ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ - สุทธิ ประกอบด้วย**

หน่วย : บาท

ลำดับ	รายการ	วันที่ได้มา	ยอดคงเหลือ 30 ก.ย. 60		ระหว่างปี 2561		ยอดคงเหลือ 30 ก.ย. 61	ค่าเสื่อมราคา		ค่าเสื่อมราคาสะสม	ราคาสุทธิ 30 ก.ย. 61
			ราคาทุน	ราคาสุทธิ	เพิ่มขึ้น	ลดลง		ร้อยละ	จำนวนเงิน		
1	เครื่องกระตุ้นหัวใจไฟฟ้า	30/05/2561	-	-	85,000.00	-	85,000.00	20.00	5,775.34	5,775.34	79,224.66
2	ฉาบังกตา	31/05/2561	-	-	6,235.00	-	6,235.00	20.00	420.22	420.22	5,814.78
3	ตะแกรงล้างแผล	31/05/2561	-	-	6,342.00	-	6,342.00	20.00	427.43	427.43	5,914.57
	<b>รวม</b>				<b>97,577.00</b>		<b>97,577.00</b>		<b>6,622.99</b>	<b>6,622.99</b>	<b>90,954.01</b>

6. **ครุภัณฑ์กีฬา - สุทธิ ประกอบด้วย**

หน่วย : บาท

ลำดับ	รายการ	วันที่ได้มา	ยอดคงเหลือ 30 ก.ย. 60		ระหว่างปี 2561		ยอดคงเหลือ 30 ก.ย. 61	ค่าเสื่อมราคา		ค่าเสื่อมราคาสะสม	ราคาสุทธิ 30 ก.ย. 61
			ราคาทุน	ราคาสุทธิ	เพิ่มขึ้น	ลดลง		ร้อยละ	จำนวนเงิน		
1	อุปกรณ์บริหารข้อเท้า (แบบจักรยานล้อเหล็กนั่งตรง)	31/05/2561	-	-	9,250.00	-	9,250.00	20.00	623.42	623.42	8,626.58
2	อุปกรณ์บริหารข้อเท้า (แบบจักรยานล้อเหล็กนั่งตรง)	31/05/2561	-	-	9,250.00	-	9,250.00	20.00	623.42	623.42	8,626.58
3	อุปกรณ์บริหารข้อสะโพก (แบบบิดเวดเดี่ยว)	31/05/2561	-	-	8,450.00	-	8,450.00	20.00	569.51	569.51	7,880.49
4	อุปกรณ์บริหารข้อสะโพก (แบบเดินสลับเท้า)	31/05/2561	-	-	9,200.00	-	9,200.00	20.00	620.05	620.05	8,579.95
5	อุปกรณ์บริหารข้อสะโพก หัวเหล็ก (แบบโยก - จึงสลับเท้า)	31/05/2561	-	-	10,000.00	-	10,000.00	20.00	673.97	673.97	9,326.03
6	อุปกรณ์บริหารขา หน้าท้อง (แบบถีบตัวยาง)	31/05/2561	-	-	9,200.00	-	9,200.00	20.00	620.05	620.05	8,579.95
	<b>รวม</b>				<b>55,350.00</b>		<b>55,350.00</b>		<b>3,730.42</b>	<b>3,730.42</b>	<b>51,619.58</b>

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันศรีวิทย์วิทยาศาสตร์นิคมฤๅล



	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
	<u>(บาท)</u>	<u>(บาท)</u>
<b>7. เงินประกันความเสียหาย ประกอบด้วย</b>		
ร้านกาแฟ - นายจักรกฤษณ์ วิเศษจั่ง	4,500.00	4,500.00
ร้านอาหารตามสั่ง - นางสาวอรสา วงหาร	4,500.00	4,500.00
ร้านก๋วยเตี๋ยว - นายสิทธิชัย วงศ์สุวรรณ	3,500.00	3,500.00
รวม	<u>12,500.00</u>	<u>12,500.00</u>
<b>8. เงินอุดหนุน - จัดกิจกรรม ประกอบด้วย</b>		
โครงการถวายเทียนวันเข้าพรรษา	0.00	10,000.00
งานแสดงความขอบคุณ ศ.นพ.ดร. ประเสริฐ เอื้อวรากุล	0.00	38,500.00
โครงการ Valentine's Day Potluck Party 14/02/2017	0.00	2,526.55
โครงการแข่งขันกีฬาบุคลากร	40,986.55	31,243.50
โครงการ MB Cultural Day สงกรานต์เบิกบานใจ	5,000.00	9,722.00
โครงการมุทิตาจิตแด่อาจารย์ และบุคลากรผู้เกษียณอายุ	0.00	5,250.00
กิจกรรม Happy Family : MB รวมใจสวัสดิ์ปีใหม่	22,479.70	0.00
รวม	<u>68,466.25</u>	<u>97,242.05</u>

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตติยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล



	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
	<u>(บาท)</u>	<u>(บาท)</u>
9. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ ประกอบด้วย		
เยี่ยมไข้	5,000.00	5,500.00
คลอดบุตร	1,000.00	3,000.00
น้ำท่วม	4,000.00	2,000.00
เจ้าภาพสวดพระอภิธรรมเคารพศพ	12,000.00	9,000.00
ค่าพวงหรีดเคารพศพ	3,200.00	1,000.00
ค่าตรวจสุขภาพ	1,560.00	900.00
รวม	<u>26,760.00</u>	<u>21,400.00</u>

ขอรับรองว่าเป็นรายการที่ถูกต้อง



(ผศ.ดร. นริศร กิตยานันท์)

ประธานคณะกรรมการกองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล



กองทุนสวัสดิการสถาบันชีววิทยาศาสตร์โมเลกุล มหาวิทยาลัยมหิดล

กระดาะทำกาาร

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2561

ที่บัญชี	งบทดลอง		รายการปรับปรุง		งบทดลองหลังรายการปรับปรุง		งบรายได้-ค่าใช้จ่าย		งบดุล	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	258,220.32				258,220.32	-			258,220.32	
รายได้-ค่าบำรุงสถานที่ค้างรับ	12,500.00				12,500.00	-			12,500.00	
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	97,577.00				97,577.00	-			97,577.00	
ครุภัณฑ์กีฬา	55,350.00				55,350.00	-			55,350.00	
ค่าเสื่อมสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์		6,622.99				6,622.99				6,622.99
ค่าเสื่อมสะสมครุภัณฑ์กีฬา		3,730.42				3,730.42				3,730.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น		8,000.00				8,000.00				8,000.00
เงินประกันความเสียหาย		12,500.00				12,500.00				12,500.00
ทุนสะสม		249,544.66				249,544.66				249,544.66
รายได้ (สูง) ต่างกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		167,295.46				167,295.46				167,295.46
ดอกเบี้ยรับ		1,909.15				1,909.15		1,909.15		
รายได้-ค่าเช่า ค่าบำรุงอาคาร สถานที่		150,000.00				150,000.00		150,000.00		
ค่าสวัสดิการ-ค่ารักษาพยาบาลคนไข้นอก	1,560.00				1,560.00	-	1,560.00			
ค่าสวัสดิการ-อื่น	25,200.00				25,200.00	-	25,200.00			
ค่าจ้างเหมาบริการอื่น	19,399.10				19,399.10	-	19,399.10			
ค่าตอบแทนบัญชี	8,000.00				8,000.00	-	8,000.00			
ค่าอาหารในการจัดประชุมดำเนินงาน * จัดงานสงกรานต์	5,000.00			5,000.00		-				
ค่าวัสดุสำนักงาน	5,671.00				5,671.00	-	5,671.00			
ค่าวัสดุซ่อมบำรุงก่อสร้าง	11,406.00				11,406.00	-	11,406.00			
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	2,600.00				2,600.00	-	2,600.00			
ค่าเวชภัณฑ์	14,388.64				14,388.64	-	14,388.64			
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	8,910.96				8,910.96	-	8,910.96			
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	6,622.99				6,622.99	-	6,622.99			

ชื่อบัญชี	งบทดลอง		รายการปรับปรุง		งบทดลองหลังรายการปรับปรุง		งบรายได้-ค่าใช้จ่าย		งบดุล	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ไฟฟ้า	3,730.42				3,730.42	-	3,730.42			
เงินอุดหนุนกิจกรรมกีฬา	40,986.55				40,986.55	-	40,986.55			
เงินอุดหนุนเพื่อการค้าเงินงาน *งานปีใหม่	22,479.70			22,479.70	-					
เงินอุดหนุนจัดกิจกรรม			27,479.70		27,479.70	-				
	599,602.68	599,602.68	27,479.70	27,479.70	599,602.68	599,602.68	175,955.36	151,909.15	423,647.32	423,647.32
							(24,046.21)			
							151,909.15	151,909.15	423,647.32	423,647.32

**รายได้สูง(ต่ำกว่า)กว่าค่าใช้จ่าย 30 กันยายน 2561**

เดบิต เงินอุดหนุนกิจกรรม	5,000.00
เครดิต ค่าอาหารในการจัดประชุมดำเนินงาน	5,000.00
ปป.รายการ	
เดบิต เงินอุดหนุนกิจกรรม	22,479.70
เครดิต เงินอุดหนุนเพื่อการค้าเงินงาน	22,479.70
ปป.รายการ	