

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

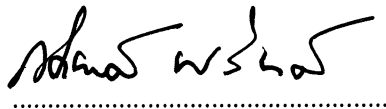
งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

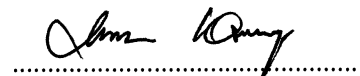
	หมายเหตุ	2561	2560
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	146,694,636.57	133,197,856.27
ลูกหนี้ระยะสั้น	6	927,211.12	1,728,188.12
วัสดุคงเหลือ		823,167.77	574,458.68
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	3,583,942.05	6,448,842.13
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		152,028,957.51	141,949,345.20
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อุปกรณ์	8	5,511,129.10	5,694,613.11
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9	1,421,213.67	1,086,999.74
เงินมัดจำ	10	4,852,979.13	4,685,354.13
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		11,785,321.90	11,466,966.98
รวมสินทรัพย์		163,814,279.41	153,416,312.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายกิตติพงศ์ พร้อมวงศ์)

เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการนโยบาย
วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ



(นางสาวรติมา เอื้อธรรมาภิมุข)

ผู้ช่วยเลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

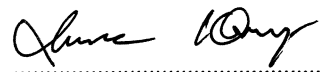
หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	11	26,076,929.44	15,312,156.87
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	2,243,153.04	2,801,218.65
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12	5,961,138.91	4,032,856.52
รวมหนี้สินหมุนเวียน		34,281,221.39	22,146,232.04
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	13	2,202,189.67	1,814,161.53
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,202,189.67	1,814,161.53
รวมหนี้สิน		36,483,411.06	23,960,393.57
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		127,330,868.35	129,455,918.61
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุน		27,043,165.40	27,043,165.40
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		100,287,702.95	102,412,753.21
รวมสินทรัพย์สุทธิ		127,330,868.35	129,455,918.61
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			



(นายกิตติพงศ์ พร้อมวงศ์)

เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการนโยบาย
วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ



(นางสาวรติมา เอื้อธรรมาภิมุข)

ผู้ช่วยเลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

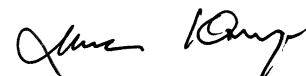
	หมายเหตุ	2561	2560
รายได้			
รายได้เงินงบประมาณ		302,815,700.00	354,413,189.51
รายได้จากเงินอุดหนุน	14	109,271,415.50	106,055,000.00
รายได้อื่น	15	1,233,948.34	1,613,446.98
รวมรายได้		413,321,063.84	462,081,636.49
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	16	87,894,217.09	79,541,782.75
ค่าตอบแทน	17	3,410,500.00	3,658,517.11
ค่าใช้จ่าย	18	200,655,458.66	189,965,796.97
ค่าวัสดุ		2,323,246.38	2,877,271.32
ค่าสาธารณูปโภค	19	1,649,693.44	1,324,820.35
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	20	4,425,240.30	5,289,550.91
เงินทุนสนับสนุนโครงการ	21	115,087,758.23	151,695,749.42
ส่วนลดมูลค่าเงินร่วมทุนโครงการ		-	11,135,097.52
รวมค่าใช้จ่าย		415,446,114.10	445,488,586.35
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		(2,125,050.26)	16,593,050.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายกิตติพงศ์ พร้อมวงศ์)

เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการนโยบาย
วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ



(นางสาวรติมา เอื้อธรรมาภิมุข)

ผู้ช่วยเลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	ทุน	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย สะสม	หน่วย : บาท รวมสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	27,043,165.40	102,412,753.21	129,455,918.61
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	(2,125,050.26)	(2,125,050.26)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	27,043,165.40	100,287,702.95	127,330,868.35
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	27,043,165.40	85,819,703.07	112,862,868.47
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.00	16,593,050.14	16,593,050.14
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	27,043,165.40	102,412,753.21	129,455,918.61

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	2561	หน่วย : บาท 2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	(2,125,050.26)	16,593,050.14
รายการปรับกระทบรายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิเป็นเงินสด(รับ)จ่าย จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ส่วนลดมูลค่าเงินร่วมทุนโครงการ	-	11,135,097.52
โอนเงินร่วมทุนโครงการเป็นค่าใช้จ่ายอุดหนุน		10,650,384.24
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,425,240.30	5,289,550.91
รายได้ดอกเบี้ย	(1,208,046.84)	(1,174,767.91)
รายการปรับปรุงอื่น ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์	(18,169.32)	
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานก่อน การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,073,973.88	42,493,314.90
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้ระยะสั้น	800,977.00	(119,896.53)
วัสดุคงเหลือ	(248,709.09)	(181,087.39)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		
ค่าประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	2,089.82	(9,128.78)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,848,807.43	(6,126,132.03)
เงินมัดจำและเงินประกัน	(167,625.00)	(54,405.01)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้ระยะสั้น	10,764,772.57	2,350,302.67
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(558,065.61)	143,603.47
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างนำส่ง	53,330.68	(19,963.74)
เงินประกันผลงาน	1,018,285.21	797,825.86
เงินประกันสัญญา	856,666.50	418,542.25
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	388,028.14	(2,036,984.40)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	16,832,531.53	37,655,991.27

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และนวัตกรรมแห่งชาติ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	2561	หน่วย : บาท 2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	1,222,049.67	1,148,992.99
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(357,373.20)	(1,075,116.35)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,532,240.00)	(449,400.00)
เงินสดจ่ายสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,668,187.70)	(890,633.30)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(3,335,751.23)</u>	<u>(1,266,156.66)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	13,496,780.30	36,389,834.61
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	<u>133,197,856.27</u>	<u>96,808,021.66</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	<u><u>146,694,636.57</u></u>	<u><u>133,197,856.27</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

(หน่วย : บาท ยกเว้นตามที่ได้ระบุไว้)

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ (สวทน.) มีหน้าที่รับผิดชอบหลักในการจัดทำแผนด้านวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และนวัตกรรมของประเทศ ส่งเสริมและสนับสนุนหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชน ให้ดำเนินกิจกรรมตามนโยบายและแผนและประสานงานให้สถาบันวิจัยหรือสถาบันการศึกษาในประเทศและต่างประเทศทำความร่วมมือด้านการศึกษาหรือการวิจัยและพัฒนาที่ตอบสนองต่อนโยบายและความต้องการของประเทศในสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

สวทน. มีสถานที่หลักอยู่ที่อาคารจัตุรัสจามจุรี ชั้นที่ 14 ถนนพญาไท แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

กรอบกฎหมายหลักที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ สวทน. ได้แก่ พระราชบัญญัติว่าด้วยวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ พ.ศ. 2551

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้รับจัดสรรรายจ่ายประจำปี หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน 302,815,700.00 บาท (ปีงบประมาณ 2560 จำนวน 354,413,189.51 บาท) โดยแยกเป็นงบบุคลากร จำนวน 57,820,100.00 บาท และงบดำเนินงาน จำนวน 244,587,600.00 บาท เพื่อใช้จ่ายตามแผนปฏิบัติงานและแผนการจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 แผนบุคลากรภาครัฐ แผนงานพื้นฐานและแผนงานยุทธศาสตร์ จำนวน 3 แผนงาน และแผนบูรณาการจำนวน 3 แผนงาน รวมทั้งสิ้น 6 แผนงาน และงบกลาง จำนวน 408,000.00 บาท เพื่อดำเนินโครงการ Country Programme

หมายเหตุ 2 เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

งบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ ซึ่งรวมถึงหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ และแสดงรายการในงบการเงินตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่องรูปแบบการนำเสนอรายงานการเงินของหน่วยงานของรัฐ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค. 0410.3/ว357 ลงวันที่ 15 สิงหาคม 2561

หมายเหตุ 3 มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ที่ปรับปรุงใหม่

กระทรวงการคลังได้ประกาศใช้มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ ดังนี้ มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2560

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 17 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ตุลาคม 2561

- มาตรฐานบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 12 เรื่อง สินค้าคงเหลือ
- มาตรฐานบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 14 เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน
- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 31 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ข้างต้น ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่นำมาถือปฏิบัติ

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายความรวมถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภท จ่ายคืนเมื่อทวงถาม และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา

4.2 ลูกหนี้ระยะสั้น

ลูกหนี้ภายใน สวทน. กรณีให้พนักงานยืมเงินไปใช้จ่ายในการปฏิบัติงานโดยไม่มีดอกเบีย เช่น เงินยืมตรง จะรับรู้ลูกหนี้ตามมูลค่าที่จะได้รับโดยไม่ตั้งบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

4.3 วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูงและไม่มีลักษณะคงทนถาวร แสดงตามราคาทุนคำนวณมูลค่าวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน และปรับปรุงรายการ ณ วันสิ้นปีจากการตรวจนับยอดคงเหลือ

4.4 อุปกรณ์

อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ยกเว้นอุปกรณ์ที่มีราคาทุนไม่เกิน 10,000 บาท จะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ แต่ละประเภท ดังนี้

<u>ประเภท</u>	<u>อายุการให้ประโยชน์ (ปี)</u>
อุปกรณ์	3 - 10
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	3 - 5
ยานพาหนะ	5

สินทรัพย์ที่ได้รับจากการบริจาค แสดงในราคาทุนตามประเภทของสินทรัพย์ โดยจะบันทึกสินทรัพย์คู่กับหนี้สินในรายการรายได้รอการรับรู้ และจะทยอยรับรู้เป็นรายได้จากการบริจาคตามสัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาคในแต่ละงวดบัญชี

4.5 สัญญาเช่าระยะยาว

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลงหรือมีการประเมินข้อตกลงใหม่ สวทน. จะพิจารณาว่าสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือไม่ โดยพิจารณาสินทรัพย์จากระยะเวลาของสัญญาว่าครอบคลุมอายุ

การให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจส่วนใหญ่ของสินทรัพย์ แม้ว่าจะไม่มีการโอนกรรมสิทธิ์เกิดขึ้น สัญญานั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ทำให้ สวทน. มีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์นั้น ถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน

สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้นเช่นเดียวกับสินทรัพย์ที่มีเพื่อใช้งานอื่นๆ ประเภทเดียวกัน หรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะน้อยกว่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนมาให้ สวทน. ในฐานะผู้เช่า ถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า ยกเว้นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีราคาต่ำกว่า 20,000 บาท จะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 3 ปี

4.7 หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้แก่ สวทน. ในฐานะผู้เช่า ถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายจะบันทึกส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงิน เพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินที่คงค้างอยู่ โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียน ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินในส่วนของต้นทุนทางการเงินตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าทางการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้นเช่นเดียวกับสินทรัพย์ที่มีเพื่อใช้งานอื่นๆ ประเภทเดียวกัน หรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า

4.8 ทุน

ทุนของ สวทน. จำนวน 27,043,165.40 บาท เป็นเงินและสินทรัพย์ที่ได้รับโอนจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ

4.9 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- รายได้เงินงบประมาณจะรับรู้เมื่อได้รับจัดสรรและอนุมัติฎีกาเบิกเงินงบประมาณ
- รายได้จากบริการจะรับรู้เมื่อได้ให้บริการกับลูกค้าแล้ว
- รายได้ดอกเบี้ยรับจะรับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสินทรัพย์
- รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.10 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สวทน. จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเฉพาะส่วน ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ จำนวน 2 กองทุน คือ “กองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว - ตราสารหนี้” และ “กองทุน สำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว - ผสม หุ้นไม่เกินร้อยละ 25” สวทน. จ่ายเงิน สมทบเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 8 ของเงินเดือนพนักงาน

เงินสมทบและเงินผลประโยชน์นี้จะจ่ายให้แก่สมาชิก เมื่อสมาชิกครบเกษียณอายุ ตาย หรือออกจากงานโดยไม่มีคามผิด ตามอายุการทำงานดังต่อไปนี้

<u>อายุงานของพนักงาน</u>	<u>ร้อยละของเงินสมทบและผลประโยชน์เงินสมทบ</u>
ตั้งแต่ 0.5 ปี ถึง 3 ปี	50
มากกว่า 3 ปี ถึง 4 ปี	60
มากกว่า 4 ปี ถึง 5 ปี	80
มากกว่า 5 ปี ขึ้นไป	100

สวทน. รับรู้เงินจ่ายสมทบเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินในงวด ที่เกิดรายการโดยสินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของ สวทน.และบริหารโดย บริษัทจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเฉพาะส่วนของ สวทน.

หมายเหตุ 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	2561	2560
เงินสดในมือ	-	50,000.00
เงินฝากธนาคารออมทรัพย์	146,694,636.57	133,147,856.27
รวม	146,694,636.57	133,197,856.27

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย

	2561	2560
ลูกหนี้การค้า	-	402,500.00
เงินยืมทตรงจ่าย	927,211.12	1,325,688.12
รวม	927,211.12	1,728,188.12

หมายเหตุ 7 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	2561	2560
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	288,298.00	302,300.83
ค่าประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	12,648.47	14,738.29
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่น	3,282,995.58	6,131,803.01
รวม	3,583,942.05	6,448,842.13

หมายเหตุ 8 อุปกรณ์ ประกอบด้วย

	2561			2560	
	อุปกรณ์	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม	
ราคาทุน					
ณ วันต้นงวด	11,859,138.05	13,378,441.11	4,628,820.00	29,866,399.16	29,686,921.63
ซื้อ	189,372.50	168,000.70	-	357,373.20	1,075,116.35
เพิ่มจากสัญญาเช่าทางการเงิน	-	2,668,187.70	-	2,668,187.70	890,633.30
โอนออก	-	-	-	-	-
สัญญาเช่าทางการเงินลดลง	-	(341,855.50)	-	(341,855.50)	(1,786,272.12)
ณ วันปลายงวด	12,048,510.55	15,872,774.01	4,628,820.00	32,550,104.56	29,866,399.16
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันต้นงวด	10,904,582.52	10,409,340.53	2,857,863.00	24,171,786.05	22,707,156.89
เพิ่มขึ้น	302,922.43	1,980,358.48	925,764.00	3,209,044.91	3,250,901.28
สัญญาเช่าทางการเงินลดลง	-	(341,855.50)	-	(341,855.50)	(1,786,272.12)
ณ วันปลายงวด	11,207,504.95	12,047,843.51	3,783,627.00	27,038,975.46	24,171,786.05
ราคาตามบัญชี					
ณ วันที่ 30 ก.ย. 61	841,005.60	3,824,930.50	845,193.00	5,511,129.10	-
ณ วันที่ 30 ก.ย. 60	954,555.53	2,969,100.58	1,770,957.00	5,694,613.11	

ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 จำนวน 3,209,044.91 บาท ได้รวม
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าทางการเงินจำนวน 2,838,225.17 บาท

สินทรัพย์ตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ สวทท. เป็นผู้เช่าซึ่งรวมแสดงในรายการข้างต้น
ประกอบด้วย อุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และยานพาหนะ มีรายละเอียด ดังนี้

	2561	2560
ราคาทุนของสินทรัพย์สัญญาเช่าทางการเงิน	12,169,321.00	9,842,988.80
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(7,723,978.29)	(5,227,608.62)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	4,445,342.71	4,615,380.18

หมายเหตุ 9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	2561	2560
ราคาทุน		
ณ วันต้นงวด	10,910,599.00	10,461,199.00
ซื้อเพิ่มในงวด	1,532,240.00	449,400.00
รับโอนงานระหว่างทำ	-	-
ณ วันปลายงวด	<u>12,442,839.00</u>	<u>10,910,599.00</u>
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันต้นงวด	9,823,599.26	7,784,949.63
เพิ่มขึ้น	1,198,026.07	2,038,649.63
ณ วันปลายงวด	<u>11,021,625.33</u>	<u>9,823,599.26</u>
ราคาตามบัญชี		
ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>1,421,213.67</u>	<u>1,086,999.74</u>

หมายเหตุ 10 เงินมัดจำ ประกอบด้วย

	2561	2560
เงินประกันผลงาน	100,625.00	80,500.00
เงินมัดจำค่าเช่าอาคาร	4,604,354.13	4,604,354.13
เงินมัดจำอื่นๆ	148,000.00	500.00
รวม	<u>4,852,979.13</u>	<u>4,685,354.13</u>

หมายเหตุ 11 เจ้าหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย

	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า	25,160,865.10	15,102,440.75
เจ้าหนี้อื่น	-	-
เจ้าหนี้พนักงาน	148,064.34	93,916.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	768,000.00	115,800.00
รวม	<u>26,076,929.44</u>	<u>15,312,156.87</u>

หมายเหตุ 12 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	2561	2560
ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	302,743.52	244,717.70
ภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	50,058.47	54,753.61
เงินประกันผลงาน	4,055,910.92	3,037,625.71
เงินประกันสัญญา	1,552,426.00	695,759.50
รวม	<u>5,961,138.91</u>	<u>4,032,856.52</u>

หมายเหตุ 13 หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ประกอบด้วย

	2561	2560
ณ วันต้นงวด	4,615,380.18	6,508,761.11
เพิ่ม	2,668,187.70	890,633.30
จ่ายชำระหนี้	<u>(2,838,225.17)</u>	<u>(2,784,014.23)</u>
ณ วันปลายงวด	<u>4,445,342.71</u>	<u>4,615,380.18</u>
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	2,243,153.04	2,801,218.65
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	<u>2,202,189.67</u>	<u>1,814,161.53</u>
รวม	<u>4,445,342.71</u>	<u>4,615,380.18</u>

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 สวทน. มีหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเช่าการเงินซึ่งเป็นการเช่าอุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และยานพาหนะ ระยะเวลาของสัญญา 3 -5 ปี โดย สวทน. จะส่งมอบอุปกรณ์ที่เช่าคืนให้แก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญา

หมายเหตุ 14 รายได้จากเงินอุดหนุน ประกอบด้วย

	2561	2560
รายได้เงินอุดหนุนรับจากหน่วยงานอื่น	108,031,163.72	106,055,000.00
เงินสนับสนุนอื่น	<u>1,240,251.78</u>	-
รวม	<u>109,271,415.50</u>	<u>106,055,000.00</u>

หมายเหตุ 15 รายได้อื่น ประกอบด้วย

	2561	2560
ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	1,208,046.84	1,174,767.91
รายได้ค่าปรับ	25,873.70	35,659.74
รายได้อื่น ๆ	<u>27.80</u>	<u>403,019.33</u>
รวม	<u>1,233,948.34</u>	<u>1,613,446.98</u>

หมายเหตุ 16 ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย

	2561	2560
เงินเดือน	68,720,682.21	62,564,063.60
ค่าล่วงเวลาพนักงาน	34,300.00	-
เงินโบนัสพนักงาน	10,324,488.77	8,848,544.93
เงินประโยชน์ตอบแทน	750,000.00	750,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	4,755,981.46	4,112,514.59
เงินสวัสดิการ	3,308,764.65	3,266,659.63
รวม	<u>87,894,217.09</u>	<u>79,541,782.75</u>

หมายเหตุ 17 ค่าตอบแทน ประกอบด้วย

	2561	2560
ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานให้สำนักงาน	1,839,750.00	1,939,392.11
ค่าเบี้ยประชุม	1,570,750.00	1,719,125.00
รวม	<u>3,410,500.00</u>	<u>3,658,517.11</u>

หมายเหตุ 18 ค่าใช้สอย ประกอบด้วย

	2561	2560
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	19,556,768.55	15,427,210.92
ค่าจ้างเหมาบริการ	48,702,796.41	67,484,741.86
ค่าจ้างที่ปรึกษา	86,692,977.17	70,832,933.00
ค่าเช่า	33,974,889.68	24,110,421.04
ค่ารับรองและพิธีการ	5,900,506.35	6,844,577.45
ค่าโฆษณา	4,594,163.04	4,077,798.90
ค่าใช้สอยอื่น	1,233,357.46	1,188,113.80
รวม	<u>200,655,458.66</u>	<u>189,965,796.97</u>

ค่าจ้างเหมาบริการ จำนวน 48,702,796.41 บาท ส่วนใหญ่เป็นค่าจ้างจัดอบรมสัมมนา ในประเทศ จำนวน 26,559,303.44 บาท ค่าจ้างจัดประชุมในประเทศ จำนวน 4,944,632.40 บาท ค่าจ้าง รวบรวม/วิเคราะห์ข้อมูล จำนวน 5,674,075.00 บาท และค่าจ้างอื่นๆ อีก จำนวน 11,524,785.57 บาท

หมายเหตุ 19 ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย

	2561	2560
ค่าไฟฟ้า	1,192,911.63	887,574.65
ค่าน้ำประปา	247.04	-
ค่าโทรศัพท์	320,188.77	289,166.70
ค่าไปรษณีย์	136,346.00	148,079.00
รวม	<u>1,649,693.44</u>	<u>1,324,820.35</u>

หมายเหตุ 20 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประกอบด้วย

	2561	2560
ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	388,989.06	470,311.05
ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์สัญญาเช่าการเงิน	2,838,225.17	2,780,590.23
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,198,026.07	2,038,649.63
รวม	<u>4,425,240.30</u>	<u>5,289,550.91</u>

หมายเหตุ 21 เงินทุนสนับสนุนโครงการ ประกอบด้วย

	2561	2560
โครงการ Talent Mobility	54,584,950.00	62,443,296.30
โครงการเมืองนวัตกรรมอาหาร	21,956,754.23	43,470,417.88
โครงการ STEM Lab	3,750,000.00	-
โครงการ WiL	3,968,659.00	9,045,860.00
โครงการพัฒนาความรู้และทักษะด้าน วทน. (Thaist เดิม)	14,126,800.00	411,250.00
โครงการบูรณาการและขับเคลื่อนนโยบาย	-	5,330,569.00
โครงการ Start Up	2,314,160.00	-
โครงการอื่นและอุดหนุนอื่น	14,386,435.00	30,994,356.24
รวม	<u>115,807,758.23</u>	<u>151,695,749.42</u>

หมายเหตุ 22 ภาระผูกพัน

สวทศ. มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน ยานพาหนะและจ้างเหมาบริการอื่น ๆ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 จำแนกตามระยะเวลาของสัญญาได้ดังนี้

	2561	2560
ไม่เกิน 1 ปี	43,477,678.83	26,001,995.20
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	10,272.00
รวม	<u>43,477,678.83</u>	<u>26,012,267.20</u>

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/ สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
เงินงบประมาณ	302,815,700.00	-	-	302,815,700.00	-