

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุที่ 6 วัสดุคงเหลือ	2560	2559
วัสดุคงคลัง	408,831.16	379,355.01
วัสดุสำนักงานคงคลัง	3,180,747.83	2,553,500.57
วัสดุงานศูนย์ประชุมฯ	367,277.75	269,085.45
วัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่น	239,458.06	87,798.36
วัสดุงานช่าง	2,840,482.48	2,653,357.17
วัสดุงานบ้านพัก	254,446.00	451,030.88
วัสดุงานบ้านงานครัว	810,000.00	810,000.00
วัสดุและยารักษาโรคสัตว์	1,104,918.55	921,944.39
วัสดุร้านขายของ อาหารว่างและเครื่องดื่ม	388,720.82	481,131.78
วัสดุประชาสัมพันธ์	632,648.00	586,684.25
วัสดุงานจราจรและความสะอาด	57,482.00	183,275.00
รวม วัสดุคงเหลือ	10,285,012.65	9,377,162.86

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุที่ 7 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2560	2559
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,956,100.33	2,437,233.40
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,051,653.58	1,767,685.30
รายได้ค้างรับ	396,410.23	370,382.70
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	-	1,334,374.65
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	595,313.67	518,091.47
รวม สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,999,477.81	6,427,767.52

สำนักงานพัฒนาฟิสิกส์นคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 8 สินทรัพย์ชีวภาพ	2560	2559
สินทรัพย์ชีวภาพ-ต้นไม้ม		
สินทรัพย์ชีวภาพ-ต้นไม้ม (ยกมา)	6,820,572.40	6,820,572.40
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,544,857.30)	(1,232,767.25)
สินทรัพย์ชีวภาพต้นไม้ม (สุทธิ)	5,275,715.10	5,587,805.15
สินทรัพย์ชีวภาพ-สัตว์มีชีวิต		
สินทรัพย์ชีวภาพ-สัตว์มีชีวิต (ยกมา)	190,097,620.00	187,976,800.00
บวก รายการซื้อมาระหว่างปี	5,990,000.00	1,540,000.00
รายการให้กำเนิด	17,332,800.00	10,163,620.00
รายการรับบริจาค	226,000.00	37,000.00
รายการแลกเปลี่ยน	2,488,000.00	5,361,000.00
รายการปรับมูลค่าสินทรัพย์ชีวภาพ	1,481,600.00	800,850.00
รายการกันเงินไว้ซื้อ	-	5,610,000.00
	217,616,020.00	211,489,270.00
หัก รายการเสียชีวิต	(20,706,670.00)	(15,952,000.00)
รายการแลกเปลี่ยน	(2,920,000.00)	(2,459,650.00)
รายการบริจาคให้	(160,000.00)	-
รายการจำหน่าย	(680,000.00)	(440,000.00)
รายการคืน	-	(1,000,000.00)
รายการกันเงินไว้ซื้อปีก่อน	(5,990,000.00)	(1,540,000.00)
สินทรัพย์ชีวภาพ-สิ่งมีชีวิต (สุทธิ)	187,159,350.00	190,097,620.00
รวม สินทรัพย์ชีวภาพ	192,435,065.10	195,685,425.15

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
หมายเหตุที่ 9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		
ปรับภูมิทัศน์	38,092,781.10	55,991,855.50
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(25,310,097.15)	(29,265,802.57)
ปรับภูมิทัศน์ (สุทธิ)	<u>12,782,683.95</u>	<u>26,726,052.93</u>
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,948,086,440.56	2,913,680,243.11
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(633,969,554.05)	(477,160,729.80)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	<u>2,314,116,886.51</u>	<u>2,436,519,513.31</u>
อุปกรณ์	840,057,381.94	866,049,398.31
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(611,919,605.02)	(479,284,920.69)
อุปกรณ์ (สุทธิ)	<u>228,137,776.92</u>	<u>386,764,477.62</u>
ยานพาหนะ	99,319,330.73	98,193,840.73
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(73,671,959.92)	(56,236,872.81)
ยานพาหนะ (สุทธิ)	<u>25,647,370.81</u>	<u>41,956,967.92</u>
รวม ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	<u><u>2,580,684,718.19</u></u>	<u><u>2,891,967,011.78</u></u>
		(หน่วย:บาท)
หมายเหตุที่ 10 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2560	2559
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	532,770,605.97	531,407,438.45
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(99,893,387.08)	(81,903,275.22)
รวม สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	<u><u>432,877,218.89</u></u>	<u><u>449,504,163.23</u></u>

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2560	2559
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	54,780,857.59	54,710,857.59
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(42,897,125.38)	(27,183,629.17)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	11,883,732.21	27,527,228.42
สิทธิในการขาย	2,694.31	2,694.31
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,693.31)	(2,694.31)
สิทธิในการขาย (สุทธิ)	1.00	-
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	11,883,733.21	27,527,228.42

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 12 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2560	2559
เงินมัดจำกล่องกระดาษชำระ	18,132.00	18,132.00
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	102,252.00	102,252.00
รวม สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	120,384.00	120,384.00

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 13 เจ้าหนี้ระยะสั้น	2560	2559
เช็คค้างจ่าย	25,563,495.14	28,485,715.25
เจ้าหนี้จากการแลกเปลี่ยน	5,034,500.00	5,814,500.00
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	30,597,995.14	34,300,215.25

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 14 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2560	2559
ใบสำคัญค้างจ่าย-ลูกหนี้เงินยืม	1,046,896.00	1,338,744.08
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	622,612.09	791,686.94
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	1,540,000.00	770,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง		
ภ.ง.ด. 3	103,694.23	111,416.62
ภ.ง.ด. 53	222,199.47	230,862.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	18,664,029.12	23,212,933.07
รวม ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	22,199,430.91	26,455,642.78

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
หมายเหตุที่ 15 หนี้สินหมุนเวียนอื่น		
รายได้รับล่วงหน้า	13,808,356.02	15,045,331.56
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	952,144.64	958,285.73
รวม หนี้สินหมุนเวียนอื่น	<u>14,760,500.66</u>	<u>16,003,617.29</u>
	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
หมายเหตุที่ 16 เงินรับฝากอื่น		
เงินรับฝากอื่น	17,451,552.87	17,323,256.07
รวม เงินรับฝากอื่น	<u>17,451,552.87</u>	<u>17,323,256.07</u>
	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
หมายเหตุที่ 17 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		
เงินประกันสัญญา	9,119,131.38	11,925,801.79
เงินประกันผลงาน	65,925.00	27,675.00
รวม หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	<u>9,185,056.38</u>	<u>11,953,476.79</u>
	(หน่วย:บาท)	
	2560	2559
หมายเหตุที่ 18 รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย		
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นงวด	4,377,848,337.62	4,503,655,432.73
หัก ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนดชำระ	(4,243,108.83)	(4,162,629.43)
ยอดคงเหลือ ณ ต้นงวด	4,373,605,228.79	4,499,492,803.30
บวก รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย	(128,526,813.87)	(146,241,541.43)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด	<u>4,245,078,414.92</u>	<u>4,353,251,261.87</u>

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 19 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	2560	2559
รายได้จากการขายสินค้า		
รายได้จากการขายอาหารว่างและเครื่องดื่ม	11,506,618.05	10,873,359.44
รายได้จากการจำหน่ายอาหารสัตว์	3,236,370.00	1,729,590.00
รายได้จากการจำหน่ายของที่ระลึก	1,288,612.25	942,320.59
รวมรายได้จากการขายสินค้า	<u>16,031,600.30</u>	<u>13,545,270.03</u>
รายได้จากการให้บริการ		
รายได้จากค่าบริการเข้าชมสัตว์	324,488,828.28	271,370,925.97
รายได้จากการให้บริการถ่ายภาพกับสัตว์	1,640,499.57	558,766.78
รายได้จากการทำกิจกรรมกับสัตว์	36,616.55	32,355.01
รายได้จากการให้บริการบ้านพักและห้องประชุมสัมมนา	6,211,787.09	5,566,241.33
รายได้จากการให้บริการรถ	213,707.47	79,956.08
รายได้จากการให้บริการสถานที่	35,460,593.73	25,976,697.89
รายได้จากกิจกรรม Segway	38,332.75	48,384.95
รายได้จากการให้บริการเครื่องเล่นเด็กและม้าหมุน	-	94,764.31
หัก ส่วนลดจ่าย	(153,376,432.51)	(117,587,535.50)
รวมรายได้จากการให้บริการ	<u>214,713,932.93</u>	<u>186,140,556.82</u>
รายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	<u>1,377,031.46</u>	<u>506,986.34</u>
ส่วนแบ่งรายได้และผลตอบแทนจากการให้บริการ	<u>11,321.72</u>	<u>42,803.87</u>
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	<u><u>232,133,886.41</u></u>	<u><u>200,235,617.06</u></u>

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 20 รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ชีวภาพ	2560	2559
กำไรจากการให้กำเนิด	17,332,800.00	10,163,620.00
กำไรจากการจำหน่าย	34,000.00	60,000.00
กำไรจากการแลกเปลี่ยน	391,000.00	312,250.00
กำไรจากการรับบริจาค	226,000.00	37,000.00
รายได้จากการปรับมูลค่าสินทรัพย์	1,481,600.00	800,850.00
รวม รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ชีวภาพ	<u><u>19,465,400.00</u></u>	<u><u>11,373,720.00</u></u>

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 21 รายได้อื่น	2560	2559
รายได้ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงิน	15,701,878.85	13,023,131.42
รายได้จากการรับบริจาคทรัพย์สิน	180,639.11	100,477.59
รายได้ค่าปรับ	941,042.88	887,312.36
รายได้อื่น	1,339,939.53	752,507.99
รวม รายได้อื่น	18,163,500.37	14,763,429.36

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 22 ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	2560	2559
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	59,409,835.00	59,756,585.00
โบนัส	11,837,900.00	5,654,850.00
ค่าล่วงเวลา	2,043,743.83	2,113,346.39
ค่าจ้างชั่วคราว	11,841,943.00	12,014,649.00
ค่าจ้างที่ปรึกษาและผู้เชี่ยวชาญ	1,268,000.00	1,656,000.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
ค่าเครื่องแบบ	141,600.00	494,400.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3,159,738.55	3,504,124.64
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	427,387.00	485,194.50
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลโรงพยาบาลรัฐ	3,141,937.75	2,290,840.66
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลโรงพยาบาลเอกชน	18,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรอื่น	1,799,700.00	1,044,634.73
รวม ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	95,089,785.13	89,014,624.92

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุที่ 23 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	2560	2559
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในประเทศ		
ค่าลงทะเบียน	389,780.00	71,436.00
ค่าพาหนะ	8,900.00	179,536.10
ค่าเบี้ยเลี้ยง	3,500.00	1,000.00
ค่าที่พัก	51,000.00	57,980.00
ค่าอาหาร	758,840.00	1,085,281.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	16,580.00	164,334.50
รวมค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในประเทศ	<u>1,228,600.00</u>	<u>1,559,567.60</u>
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมต่างประเทศ		
ค่าลงทะเบียน	43,300.00	215,037.01
ค่าเบี้ยเลี้ยง	-	63,000.00
ค่าที่พัก	-	100,413.48
รวมค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมต่างประเทศ	<u>43,300.00</u>	<u>378,450.49</u>
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมบุคคลภายนอก		
ค่าอาหาร	44,800.00	54,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	17,080.00
รวมค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมบุคคลภายนอก	<u>44,800.00</u>	<u>71,080.00</u>
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	<u><u>1,316,700.00</u></u>	<u><u>2,009,098.09</u></u>

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 24 ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางในประเทศ		
ค่าพาหนะ	1,864,589.72	2,467,514.27
ค่าเบี้ยเลี้ยง	173,533.28	297,200.00
ค่าที่พัก	448,656.50	487,032.82
ค่าใช้จ่ายอื่น	25,420.00	91,423.00
รวมค่าใช้จ่ายเดินทางในประเทศ	<u>2,512,199.50</u>	<u>3,343,170.09</u>
ค่าใช้จ่ายเดินทางต่างประเทศ		
ค่าพาหนะ	624,814.02	737,187.90
ค่าเบี้ยเลี้ยง	161,000.00	229,100.00
ค่าที่พัก	481,229.29	514,978.83
ค่าใช้จ่ายอื่น	10,500.94	136,588.65
รวมค่าใช้จ่ายเดินทางต่างประเทศ	<u>1,277,544.25</u>	<u>1,617,855.38</u>
รวม ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	<u><u>3,789,743.75</u></u>	<u><u>4,961,025.47</u></u>

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 25 ค่าวัสดุและค่าใช้สอย	2560	2559
ค่าวัสดุ	8,927,986.51	10,427,545.85
ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	718,698.77	2,047,207.88
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	12,652,414.77	13,922,522.39
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	3,061,391.12	3,509,368.21
ค่าจ้างเหมาบริการ	68,879,367.50	60,322,866.69
ค่าใช้สอยอื่น (ค่าใช้สอย)	21,127,797.87	20,721,157.17
รวม ค่าวัสดุและค่าใช้สอย	<u><u>115,367,656.54</u></u>	<u><u>110,950,668.19</u></u>

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 26 ค่าสาธารณูปโภค	2560	2559
ค่าไฟฟ้า	23,149,033.73	25,324,783.70
ค่าน้ำประปา	6,470,785.43	5,517,355.92
ค่าโทรศัพท์	631,049.70	892,355.79
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	865,197.90	894,963.46
ค่าบริการไปรษณีย์และขนส่ง	106,512.00	62,059.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค	31,222,578.76	32,691,517.87

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 27 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการดูแลสัตว์	25,424,013.69	23,807,222.45
ค่าประชาสัมพันธ์	6,457,034.54	15,364,482.95
ค่าใช้จ่ายในการจัดงาน	423,857.94	1,775,073.60
ค่าใช้จ่ายงานโครงการ/กิจกรรมพิเศษ	1,342,990.00	14,951,483.75
ค่าศึกษาและวิจัย	960,000.00	5,865,299.07
ค่าลิขสิทธิ์	48,986.77	100,588.13
ต้นทุนค่าสินค้าและบริการ	32,887,562.48	32,041,613.88
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	67,544,445.42	93,905,763.83

	(หน่วย:บาท)	
หมายเหตุที่ 28 ค่าใช้จ่ายจากการบริหารสินทรัพย์ชีวภาพ	2560	2559
ขาดทุนจากการตาย	20,706,670.00	15,952,000.00
ขาดทุนจากการแลกเปลี่ยน	50,000.00	7,000.00
ขาดทุนจากการจำหน่าย	210,000.00	40,000.00
ขาดทุนจากการคั่น	-	1,000,000.00
ขาดทุนจากการบริจาค	160,000.00	-
รวม ค่าใช้จ่ายจากการบริหารสินทรัพย์ชีวภาพ	21,126,670.00	16,999,000.00

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุที่ 29 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2560	2559
ปรับภูมิทัศน์	7,383,868.26	10,868,312.94
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	158,001,414.46	148,171,056.31
อุปกรณ์	147,253,808.46	170,021,400.99
ยานพาหนะ	17,307,881.41	17,017,944.16
สินทรัพย์ชีวภาพ-ต้นไม้	340,940.87	341,025.83
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	26,601,357.30	25,946,358.64
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15,713,550.29	16,713,710.61
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	<u>372,602,821.05</u>	<u>389,079,809.48</u>