

รายงานการเงิน

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)
สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์		หมายเหตุ	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2		450,207,153.65
ลูกหนี้ระยะสั้น	3		23,393,237.16
วัสดุคงเหลือ			12,157,477.39
สินค้าคงเหลือ			5,534,429.56
รายได้ค้างรับ			-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			4,863,234.24
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน			496,155,532.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	4		806,247,481.29
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	5		303,937,539.39
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	6		1,783,180.86
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			1,111,968,201.54
รวมสินทรัพย์			1,608,123,733.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

		หมายเหตุ	
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้			5,163,241.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย			292,481.63
เงินรับฝากและเงินประกัน			15,918,164.63
หนี้สินหมุนเวียนอื่น			<u>2,799,997.75</u>
รวมหนี้สินหมุนเวียน			<u>24,173,885.76</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้รอการรับรู้ (สุทธิ)			<u>1,660,500.94</u>
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน			<u>1,660,500.94</u>
รวมหนี้สิน			<u>25,834,386.70</u>
สินทรัพย์สุทธิ			<u>1,582,289,346.84</u>
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุน	7		1,021,951,779.90
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	7		<u>560,337,566.94</u>
รวมสินทรัพย์สุทธิ			<u>1,582,289,346.84</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

		หมายเหตุ	
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากรัฐบาล :			
	รายได้จากงบประมาณเงินอุดหนุน		420,897,000.00
	รายได้จากงบประมาณเงินงบกลาง		-
	รวมรายได้จากรัฐบาล		420,897,000.00
รายได้จากแหล่งอื่น :			
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	8	11,213,554.58
	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	9	4,333,369.45
	รายได้อื่น	10	536,724.27
	รวมรายได้จากแหล่งอื่น		16,083,648.30
	รวมรายได้จากการดำเนินงาน		436,980,648.30
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน			
	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	11	14,885,114.45
	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม		3,241,172.16
	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง		4,690,170.42
	ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย	12	30,502,279.49
	ต้นทุนขาย	13	293,392.93
	ค่าสาธารณูปโภค	14	2,278,474.13
	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	15	2,657,000.00
	ค่าภาษีธุรกิจอื่น		3,249.00
	ค่าตัดจำหน่าย-ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ		1,425,840.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น		18,417.50
	รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		59,995,110.08
	รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		376,985,538.22
	รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน		
	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		376,985,538.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

.....

ความเป็นมา

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) จัดตั้งตามมติคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2547 โดยเริ่มจากพระราชกฤษฎีกาแบ่งส่วนราชการจากสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นกองพัฒนาเกษตรที่สูงในวันที่ 15 มิถุนายน 2535 ต่อมาได้รับยกฐานะเป็นสำนักงานพัฒนาเกษตรที่สูง เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2545 และได้รับการจัดตั้งเป็นองค์การมหาชน ตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2548 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 122 ตอนที่ 95 ก ลงวันที่ 14 ตุลาคม 2548 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2548 ให้จัดตั้งสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูงขึ้นในรูปแบบองค์การมหาชนเพื่อให้มีการบริหารจัดการที่มีความคล่องตัว และมีการประสานความร่วมมือของภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเข้าด้วยกันได้ดียิ่งขึ้น

ต่อมาคณะรัฐมนตรี ฯ ได้มีมติเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2549 อนุมัติให้โอนกิจการ ทรัพย์สิน สิทธิ หนี้สินของสำนักพัฒนาเกษตรที่สูง สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ซึ่งดำเนินการเกี่ยวกับการพัฒนาเกษตรที่สูงซึ่งเป็นโครงการหลวงมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2536 ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2548 โอนไปเป็นของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) โดยโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 ของสำนักพัฒนาเกษตรที่สูง ตามหนังสือสำนักงบประมาณ ที่ นร 0701/400 ลงวันที่ 27 เมษายน 2549 วงเงิน 43,948,655.00 บาท ไปตั้งจ่ายในงบเงินอุดหนุน ประเภทเงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) มีที่ตั้งอาคารสำนักงาน เลขที่ 65 หมู่ 1 ถนนสุเทพ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ และได้รับอนุญาตจากกรมวิชาการเกษตรให้ปรับปรุงพื้นที่ ชั้นที่ 1 ปักชาย ดิกลำน้ำวิจัยและพัฒนาวิทยาการหลังการเก็บเกี่ยวและแปรรูปผลผลิตเกษตร กรมวิชาการเกษตรใช้เป็นอาคารสำนักงานกรุงเทพฯ ฯ

สถาบันฯ ได้มีภารกิจ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2551 อนุมัติหลักการให้สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) เป็นผู้บริหารจัดการในการใช้ประโยชน์สวนเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ 2549 โดยการบริหารจัดการโครงการสวนเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ 2549 และคณะรัฐมนตรี ได้มีมติเมื่อวันที่ 15 กันยายน 2552 อนุมัติเรื่องการโอนกิจการ ทรัพย์สิน สิทธิ และงบประมาณของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ไปเป็นของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ต่อมากรมวิชาการเกษตรได้ส่งมอบพื้นที่และภารกิจบริหารจัดการสวนเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ 2549 ให้เป็นของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ในวันที่ 10 ธันวาคม 2552 ตามหนังสือด่วนที่สุดที่ กษ 0901.13/7325 ลงวันที่ 8 ธันวาคม 2552 และพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานชื่อจากเดิม “สวนเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ 2549” ให้ใช้ชื่อใหม่ว่า “อุทยานหลวงราชพฤกษ์” เมื่อวันที่ 23 มกราคม พ.ศ. 2553 และต่อมาสำนักราชเลขาธิการแจ้งชื่อภาษาอังกฤษว่า “Royal Park Rajapruek”

วัตถุประสงค์

1. ส่งเสริม สนับสนุนการวิจัยและการพัฒนางานโครงการหลวง
2. สนับสนุนการวิจัย รวบรวมและเก็บรักษาพันธุ์กรรมใหม่ เสริมสร้างและรักษาภูมิปัญญาท้องถิ่น ตลอดจนรักษาคุณค่าของความหลากหลายทางชีวภาพบนพื้นที่สูง
3. ส่งเสริมและประสานความร่วมมือกับมูลนิธิโครงการหลวง ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจหน่วยงานของรัฐ และสถาบันการศึกษาที่เกี่ยวข้อง และภาคเอกชนทั้งในและต่างประเทศในการศึกษา ค้นคว้า วิจัย พัฒนา และการถ่ายทอดข้อมูลและเทคโนโลยีบนพื้นที่สูงที่เหมาะสมสู่ชุมชน
4. จัดให้มีการศึกษา ค้นคว้า วิจัย พัฒนาและเผยแพร่ข้อมูลและสารสนเทศเกี่ยวกับการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างครบวงจร เช่น ด้านการผลิต การตลาด มาตรฐานผลิตภัณฑ์การขนส่งสินค้า ตลอดจนเป็นศูนย์ประสานงานและส่งเสริมการดำเนินการดังกล่าว
5. ร่วมมือและแลกเปลี่ยนการพัฒนาทางวิชาการด้านการวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูงในระดับนานาชาติ
6. ให้บริการด้านการให้คำปรึกษาและการให้บริการในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาพื้นที่สูงที่ได้จากการศึกษา ค้นคว้า วิจัย และพัฒนา
7. สนับสนุนและดำเนินการให้มีการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ของสินค้าโครงการหลวงและสินค้าในโครงการของสถาบันจากหน่วยงานในและต่างประเทศ รวมทั้งดำเนินการให้มีการจดทะเบียนสิทธิบัตร เครื่องหมายการค้าและทรัพย์สินทางปัญญาอื่นๆ ทั้งในและต่างประเทศ
8. จัดนิทรรศการด้านการเกษตร ด้านความหลากหลายทางชีวภาพ และด้านอื่นๆ ดำเนินการบริหารจัดการแหล่งท่องเที่ยวและพักผ่อนทางด้านเกษตรและวัฒนธรรม รวมทั้งเป็นศูนย์เรียนรู้ทางการเกษตรและการอนุรักษ์พันธุ์พืช

หมายเหตุที่ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำ งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คงค้างโดยเป็นไปตามข้อกำหนดในหลักการ และ นโยบายการบัญชี สำหรับหน่วยงานภาครัฐ ฉบับที่ 2 ตามประกาศกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2546 และรูปแบบรายงานตามหนังสือ ที่ กค.0423.2/ว 410 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2551

1.2 หน่วยงานที่เสนอรายงาน งบการเงินนี้เป็นการแสดงภาพรวมของ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

1.3 รอบระยะเวลาบัญชี (Account Period) สถาบันฯ กำหนดรอบระยะเวลาบัญชี โดยถือตามปีงบประมาณ โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 30 กันยายน ในงวดถัดไป

1.4 การรับรู้รายได้

- รายได้จากการดำเนินงาน รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง (Accrual Basis)
- รายได้ดอกเบี้ย รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนตามที่ธนาคารกำหนด
- รายได้จากการรับบริจาคสินทรัพย์ บันทึกเป็นหนี้สินภายใต้บัญชีรายได้รอการรับรู้ และจะทยอยรับรู้เป็นรายได้จากการรับบริจาคตามสัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาคในแต่ละงวดบัญชี
- รับรู้รายได้จากเงินอุดหนุนเมื่อได้รับเงินอุดหนุนจริง

1.5 การรับรู้ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง (Accrual Basis)

1.6 วัสดุคงเหลือ บันทึกรับรู้ในราคาทุนที่ได้มา และแสดงตามราคาทุนที่คำนวณโดยวิธี เข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

1.7 อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งครุภัณฑ์และอุปกรณ์ (สุทธิ) แสดงราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม โดยปฏิบัติตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรส่วนที่ได้รับโอนจากสำนักงานปลัดกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ และที่ได้รับโอนจากกรมวิชาการเกษตร บันทึกราคาเริ่มต้นในราคาที่ได้รับโอนมาภายหลังจากที่ ได้ตราราคาเพื่อใช้เกณฑ์คงค้างตามหนังสือกรมบัญชีกลางด่วนที่สุด ที่ กค 0528.2/ว ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2544 เรื่อง การตราราคาทรัพย์สิน

1.8 ค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่าย คำนวณโดยวิธีเส้นตรง อายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคา อาคาร สิ่งปลูกสร้าง ครุภัณฑ์และอุปกรณ์ ที่สถาบันฯได้รับโอนมาจากสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เมื่อเริ่มจัดตั้งเป็นองค์การมหาชน และที่ได้รับโอนจากกรมวิชาการเกษตร คิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานที่ ยังคงเหลืออยู่ของครุภัณฑ์นั้นตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

สำหรับสินทรัพย์ที่สถาบันฯจัดหามาภายหลัง ให้ถือปฏิบัติโดยใช้อัตราค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ของ กรมบัญชีกลางเป็นแนวทาง ดังนี้

	ปี	อัตราค่าเสื่อมราคาร้อยละ/ต่อปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	8 - 40	5 - 12.50
ครุภัณฑ์และอุปกรณ์	4 - 20	20
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5	5 - 20

การนับระยะเวลาการใช้งานเพื่อคำนวณค่าเสื่อมราคาหรือตัดจำหน่าย ใช้วิธีนับเป็นเดือน กล่าวคือ สินทรัพย์ที่หน่วยงานได้รับมาในระหว่างวันที่ 1-15 ของเดือนให้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มเดือน หากได้รับมาหลังวันที่ 15 เป็นต้นไป ให้คิดค่าเสื่อมราคาในเดือนถัดไป

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน บันทึกบัญชีตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

1.9 สิทธิการใช้ประโยชน์ที่ดิน ได้รับโอนสิทธิจากกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้ใช้พื้นที่ของอุทยาน แห่งชาติสุเทพ-ปุย เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานและเพื่อการศึกษาและวิจัยโครงการหลวง จำนวน 2 พื้นที่ คือ

1. พื้นที่ด้านเหนือของอุทยานฯ เป็นที่ตั้งอาคารที่ทำการและห้องปฏิบัติการต่าง ๆ ต.สุเทพ อ.เมือง จ.เชียงใหม่ พื้นที่ 583.17 ไร่

2. พื้นที่ด้านใต้ของอุทยานฯ เพื่อใช้สำหรับงานศึกษาวิจัยด้านการปฏิบัติการต่างๆ ไร่แม่เหิยะ ต. หนองควาย อ.เมือง จ.เชียงใหม่ พื้นที่ 94.03 ไร่

3. สิทธิการใช้ประโยชน์บนพื้นที่ดินที่ได้รับโอนมาจากกรมวิชาการ จำนวน 3 แปลง รวมพื้นที่ 468 ไร่ 3 งาน 10 ตารางวา พร้อมอาคารและสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีรั้วล้อมรอบ โดยมีอาณาเขตดังนี้

ทิศเหนือ	จด	พื้นที่มูลนิธิโครงการหลวง
ทิศใต้	จด	พื้นที่ของกรมวิชาการเกษตร
ทิศตะวันออก	จด	ถนนราชพฤกษ์
ทิศตะวันตก	จด	พื้นที่ของกรมวิชาการเกษตร

1.10 ทุน บันทึกรับรู้มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ หรือหนี้สินเป็นรายการปรับปรุงส่วนทุนของ สถาบันฯ

หมายเหตุที่ 2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)
	31 ธันวาคม 2555
เงินสดในมือ	-
เงินสดย่อย	100,000.00
เงินฝากสถาบันการเงิน	
- เงินฝากกระแสรายวัน	-
- เงินฝากออมทรัพย์	445,978,557.35
- เงินฝากประจำ	4,128,596.30
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	450,207,153.65

หมายเหตุที่ 3 ลูกหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย : บาท)
	31 ธันวาคม 2555
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	6,129,441.31
ลูกหนี้เงินยืม (สวัสดิการ)	401,062.00
ลูกหนี้เงินยืม (รายได้)	1,440,230.00
ลูกหนี้เงินยืม (งบกลาง)	-
ลูกหนี้เงินยืม (รายได้อื่น)	-
ลูกหนี้จากการขายหนังสือ	1,120.25
ลูกหนี้ (กรมสรรพากร)	15,457,231.23
ลูกหนี้อื่น	- 35,847.63
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	23,393,237.16

หมายเหตุที่ 4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)

	(หน่วย : บาท)
	31 ธันวาคม 2555
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	934,609,869.93
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	212,622,593.36
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	721,987,276.57
อุปกรณ์	176,550,377.80
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	94,724,976.08
อุปกรณ์ (สุทธิ)	81,825,401.72
งานระหว่างก่อสร้าง	2,434,803.00
รวม ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	806,247,481.29

หมายเหตุที่ 5 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2555

สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (ถนน)	394,424,846.51
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	90,487,307.12
รวม สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	<u>303,937,539.39</u>

หมายเหตุที่ 6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2555

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3,929,479.56
หัก ค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่าย	2,146,298.70
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	<u>1,783,180.86</u>
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	<u>1,783,180.86</u>

หมายเหตุที่ 7 ส่วนทุนและการเปลี่ยนแปลงในส่วนทุน

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2555

ทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน	24,895,952.31
บวก รับโอนอุทยานหลวงราชพฤกษ์	997,055,827.59
ทุนสุทธิ	<u>1,021,951,779.90</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นงวด	183,329,148.59
บวก ปรับปรุงระหว่างงวด	22,880.13
	<u>183,352,028.72</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายปีปัจจุบัน	376,985,538.22
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสมสุทธิ	<u>560,337,566.94</u>
รวม สินทรัพย์สุทธิ	<u>1,582,289,346.84</u>

หมายเหตุที่ 8	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	(หน่วย : บาท)
		31 ธันวาคม 2555
	รายได้จากการให้บริการฝึกอบรม	44,943.93
	รายได้จากการให้บริการ - ยานพาหนะ	773,119.78
	รายได้จากการให้เช่าห้องพัก	31,892.52
	รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	1,755,704.71
	รายได้จากร้านกาแล	240,000.00
	รายได้จากการจำหน่ายหนังสือ	13,030.25
	รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	66,890.05
	รายได้จากการจำหน่ายบัตรบำรุงอุทยานหลวงราชพฤกษ์	6,213,704.81
	รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่มอุทยานหลวงราชพฤกษ์	79,847.75
	รายได้จากการจำหน่ายพรรณไม้	2,423.00
	รายได้จากการขายน้ำผลไม้	233.64
	รายได้จากการรับฝากขายสินค้า	360,761.42
	รายได้จากการขายของที่ระลึก	373,441.98
	รายได้จากการให้บริการ-หน่วยงานภาครัฐ	1,257,560.74
	รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	<u><u>11,213,554.58</u></u>

หมายเหตุที่ 9	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	(หน่วย : บาท)
		31 ธันวาคม 2555
	เงินช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจาก - หน่วยงานภาครัฐ (ฝัน)	3,628,369.45
	เงินช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจาก - หน่วยงานภายนอก	-
	รายได้จากการบริจาคจากเอกชน	705,000.00
	รวม รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	<u><u>4,333,369.45</u></u>

หมายเหตุที่ 10	รายได้อื่น	(หน่วย : บาท)
		31 ธันวาคม 2555
	รายได้จากค่าปรับอื่น	17,297.00
	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	495,519.82
	รายได้อื่น	23,907.45
	รวมรายได้อื่น	<u><u>536,724.27</u></u>

หมายเหตุที่ 11 ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2555

เงินเดือนและค่าจ้าง	12,701,494.00
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่	396,655.00
ค่าครองชีพ	383,675.00
ค่าล่วงเวลา	532,919.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเจ้าหน้าที่	619,116.95
ค่าช่วยเหลือจัดงานศพ	-
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	-
เงินเพิ่ม	-
ค่ารักษาพยาบาล	199,739.50
ค่าช่วยการศึกษาบุตร	51,515.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	14,885,114.45

หมายเหตุที่ 12 ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

31 ธันวาคม 2555

ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	693,856.66
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	1,578,815.83
ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา	303,598.60
ค่าจ้างบริการ - หน่วยงานภายนอก	22,997,452.28
ค่าจ้างบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	-
ค่าวิจัยและพัฒนา - หน่วยงานภาครัฐ	1,208,675.00
ค่าวิจัยและพัฒนา - บุคคลภายนอก	762,500.00
ค่าธรรมเนียม	3,000.10
ค่ารับรอง	74,034.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	18,200.00
ค่าเบี้ยประชุม	1,025,950.00
ค่าที่ปรึกษา	260,000.00
ค่าเบี้ยประกันภัย	287,763.73
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	665,323.00
ค่าประชาสัมพันธ์	259,665.00
ค่าจัดพิมพ์	234,295.29
ค่าตอบแทนเฉพาะงาน	120,000.00
ค่าตอบแทนอื่น	9,150.00
กำไร/ขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ	-
รวม ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย	30,502,279.49

หมายเหตุที่ 13 คັນทุนขาย

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2555
สินค้าคงเหลือต้นงวด	1,056,261.96
บวก ซื้อสินค้าระหว่างงวด	293,392.93
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย	1,349,654.89
หัก สินค้าคงเหลือปลายงวด	1,056,261.96
คັນทุนขาย	293,392.93

หมายเหตุที่ 14 ค่าสาธารณูปโภค

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2555
ค่าไฟฟ้า	1,555,622.73
ค่าโทรศัพท์/โทรสาร	30,114.32
ค่าบริการสื่อสารโทรคมนาคม	303,455.78
ค่าบริการไปรษณีย์โทรเลข	28,007.00
ค่าน้ำประปา	361,274.30
รวมค่าสาธารณูปโภค	2,278,474.13

หมายเหตุที่ 15 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2555
บัญชีเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-หน่วยงานภาครัฐ	2,457,000.00
บัญชีค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร	200,000.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	2,657,000.00

ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนในปี 2556 มีดังต่อไปนี้

1. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร
 - 1.1 เงินสนับสนุนการจัดสัมมนานานาชาติ เรื่อง 2012 International Symposiumฯ ระหว่างวันที่ 25-26 ต.ค. 55
จำนวน 200,000.00 บาทมูลนิธิโครงการหลวง
 - 1.2 เงินสนับสนุนกิจกรรมดำเนินงาน ของ ศคช. จำนวน 9 แห่ง 4 อำเภอ 4 จังหวัด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556
จำนวน 2,457,000.00 บาท