

รายงานการเงิน

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556

หน่วยงาน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)
รายงานแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2556 และ 2555

	ณ 31 มีนาคม 2555	ณ 31 มีนาคม 2556	ผลต่าง	เพิ่ม/ลดร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสด	100,000.00	191,710.50	91,710.50	91.71
เงินฝากธนาคารพาณิชย์	280,022,272.93	363,913,040.31	83,890,767.38	29.96
ลูกหนี้ระยะสั้น	25,618,279.95	24,368,920.64	-1,249,359.31	(4.88)
สินค้าคงเหลือ	4,551,180.29	1,443,712.96	-3,107,467.33	(68.28)
วัสดุคงเหลือ	27,967,165.26	28,913,920.23	946,754.97	3.39
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,587,662.79	4,785,163.26	3,197,500.47	201.40
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	339,846,561.22	423,616,467.90	83,769,906.68	24.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ลูกหนี้ระยะยาว	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินลงทุนระยะยาว	0.00	0.00	0.00	0.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	875,241,577.50	815,372,862.14	-59,868,715.36	(6.84)
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	1,788,577.11	3,813,428.82	2,024,851.71	113.21
สินทรัพย์ถาวรอื่น (สุทธิ)	306,785,307.89	304,426,759.02	-2,358,548.87	(0.77)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,183,815,462.50	1,123,613,049.98	-60,202,412.52	(5.09)
รวมสินทรัพย์	1,523,662,023.72	1,547,229,517.88	23,567,494.16	1.55
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้	16,031,078.53	4,408,026.74	-11,623,051.79	(72.50)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	327,161.06	706,103.63	378,942.57	115.83
เงินรับฝากระยะสั้น	6,438,564.96	29,512,111.18	23,073,546.22	358.36
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,933,801.94	483,477.31	-2,450,324.63	(83.52)
รวมหนี้สินหมุนเวียน	25,730,606.49	35,109,718.86	9,379,112.37	36.45
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
รายได้รอการรับรู้	1,826,490.78	1,660,500.94	-165,989.84	(9.09)
เงินรับฝากระยะยาว	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินกู้ระยะยาว	0.00	0.00	0.00	0.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,826,490.78	1,660,500.94	-165,989.84	(9.09)
รวมหนี้สิน	27,557,097.27	36,770,219.80	9,213,122.53	33.43
สินทรัพย์สุทธิ	1,496,104,926.45	1,510,459,298.08	14,354,371.63	0.96
ส่วนทุน			0.00	
ทุน	1,021,951,779.90	1,021,951,779.90	0.00	0.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	474,153,146.55	488,507,518.18	14,354,371.63	3.03
กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมส่วนทุน	1,496,104,926.45	1,510,459,298.08	14,354,371.63	0.96

หน่วยงาน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

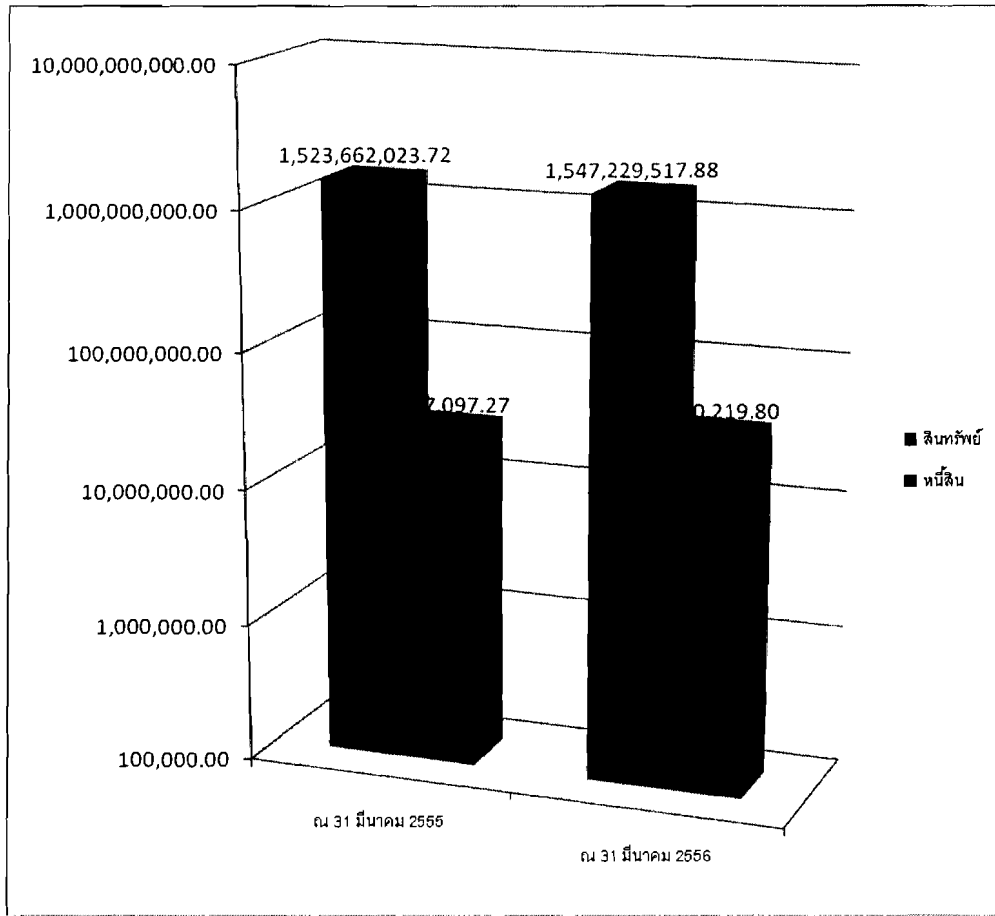
รายงานแสดงฐานะการเงิน

สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2556 และ 2555

	ณ 31 มีนาคม 2555	ณ 31 มีนาคม 2556	ผลต่าง	เพิ่ม/ลดร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากเงินงบประมาณ	331,856,800.00	420,897,000.00	89,040,200.00	26.83
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	10,052,620.18	23,075,496.02	13,022,875.84	129.55
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	30,000.00	10,655,188.36	10,625,188.36	100.00
รายได้ดอกเบี้ย	281,003.06	517,726.59	236,723.53	84.24
รายได้ระหว่างกัน-ภายในกรมเดียวกัน	3,370,941.84	0.00	-3,370,941.84	(100.00)
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	2,720,053.29	513,275.27	-2,206,778.02	(81.13)
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	348,311,418.37	455,658,686.24	107,347,267.87	30.82
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	27,990,043.20	29,788,657.15	1,798,613.95	6.43
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	5,728,706.65	9,274,024.05	3,545,317.40	61.89
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10,784,675.44	12,107,100.94	1,322,425.50	12.26
ค่าวัสดุและค่าใช้สอย	61,892,864.67	78,179,096.44	16,286,231.77	26.31
ต้นทุนขาย	1,059,078.08	423,980.86	-635,097.22	(59.97)
ค่าสาธารณูปโภค	1,440,909.67	6,617,287.16	5,176,377.49	359.24
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	9,453,000.00	11,773,000.00	2,320,000.00	24.54
ค่าภาษีธุรกิจอื่น	0.00	3,249.00	3,249.00	100.00
ค่าตัดจำหน่าย-ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ	0.00	1,425,840.00	1,425,840.00	100.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	271,100.00	288,988.28	17,888.28	6.60
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	118,620,377.71	149,881,223.88	31,260,846.17	26.35
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	229,691,040.66	305,777,462.36	76,086,421.70	33.13
รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	0.00	0.00	0.00	-
รายได้ที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	0.00	0.00	0.00	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	0.00	0.00	0.00	-
รวมรายได้/ค่าใช้จ่าย ที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	0.00	0.00	0.00	-
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	229,691,040.66	305,777,462.36	76,086,421.70	33.13

การวิเคราะห์งบแสดงฐานะการเงิน

กราฟเปรียบเทียบสัดส่วนของสินทรัพย์และหนี้สิน



สินทรัพย์

จากอัตราส่วนข้างต้น จะเห็นได้ว่า ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) สินทรัพย์ มีมูลค่า ๑,๕๔๗,๒๒๙,๕๑๗.๘๘ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๒๓,๕๖๗,๔๙๔.๑๖ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑.๕๕ โดยเป็นสัดส่วนเพิ่มขึ้นของ เงินสด/เงินสดย่อย มีมูลค่า ๑๙๑,๗๑๐.๕๐ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๙๑,๗๑๐.๕๐ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๙๑.๗๑ เงินฝากธนาคารพาณิชย์ มีมูลค่า ๓๖๓,๙๑๓,๐๕๐.๓๑ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๘๓,๘๙๐,๗๖๗.๓๘ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๙.๙๖ เนื่องจากปีงบประมาณ ๒๕๕๖ สถาบันได้รับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลทั้งจำนวน ส่วนปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ได้รับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลเป็นงวด ลูกหนี้ระยะสั้น มีมูลค่า ๒๔,๓๖๘,๙๒๐.๖๔ บาท ลดลงจากปีก่อน ๑,๒๔๙,๖๕๙.๓๑ บาท หรือลดลงร้อยละ ๔.๘๘ สินค้าคงเหลือ มีมูลค่า ๑,๔๔๓,๗๑๒.๙๖ บาท ลดลงจากปีก่อน ๓,๑๐๗,๔๖๗.๓๓ บาท หรือ ลดลงร้อยละ ๖๘.๒๘ เนื่องจากอุทยานหลวงราชพฤกษ์ มีการจัดงานมหกรรมพืชสวนโลกเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ ๒๕๕๔ ระหว่างวันที่ ๑๔ ธ.ค.๕๔ - ๑๔ มี.ค.๕๕, งานเทศกาลดอกเอื้องงาม และกิจกรรมอื่นๆอย่างต่อเนื่อง ซึ่งนักท่องเที่ยวให้ความสนใจซื้อสินค้าของที่ระลึกจำนวนมาก จึงทำสินค้าคงเหลือลดลง วัสดุคงเหลือ มีมูลค่า ๒๘,๙๑๓,๙๒๐.๒๓ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๙๔๖,๗๕๔.๙๗ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓.๓๙ สำหรับ สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น มีมูลค่า ๔,๗๘๕,๑๖๓.๒๖ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๓,๑๙๗,๕๐๐.๔๗ บาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๐๑.๔๐

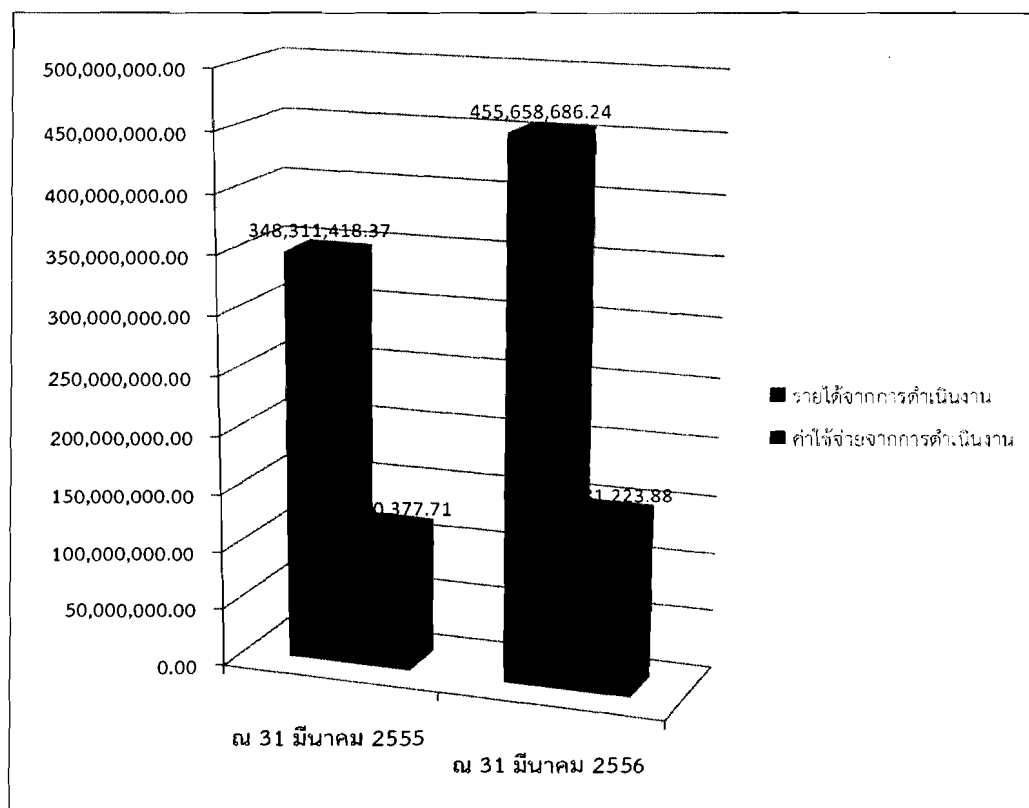
สำหรับ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มีมูลค่า ๘๑๕,๓๗๒,๘๖๒.๑๔ บาท ลดลงจากปีก่อน ๕๙,๘๖๘,๗๑๕.๓๖ บาท หรือ ลดลงร้อยละ ๖.๘๔ สำหรับ สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน มีมูลค่า ๓๐๔,๔๒๖,๗๕๙.๐๒ บาท ลดลงจากปีก่อน ๒,๓๕๘,๕๔๘.๘๗ หรือลดลงร้อยละ ๐.๗๗ ส่วน สินทรัพย์ไม่มีตัวตน มีมูลค่า ๓,๘๑๓,๔๒๘.๘๒ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๒,๐๒๔,๘๕๑.๗๑ หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๑๓.๒๑ เนื่องจากทางสถาบันได้จัดซื้อสัญญาอนุญาตถ่ายดาวเทียมรายละเอียดสูง จำนวน ๑ รายการ มูลค่า ๑,๙๙๒,๗๙๗.๙๖ บาท

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ

หนี้สินหมุนเวียน มีมูลค่า ๓๕,๑๐๙,๗๑๘.๘๖ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๙,๓๗๙,๑๑๒.๓๗ บาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๖.๔๕ บาท โดยเป็นสัดส่วนของเจ้าหนี้ มีมูลค่า ๔,๔๐๘,๐๒๖.๗๔ บาท ลดลงจากปีก่อน ๑๑,๖๒๓,๐๕๑.๗๙ บาท หรือ ลดลงร้อยละ ๗๒.๕๐ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้ค่าวัสดุและค่าบริการของสถาบัน ส่วนค่าใช้จ่ายค้างจ่าย มีมูลค่า ๗๐๖,๑๐๓.๖๓ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๓๗๘,๙๔๒.๕๗ บาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๑๕.๘๓ ในส่วนของเงินรับฝากและเงินประกัน มีมูลค่า ๒๙,๕๑๒,๑๑๑.๑๘ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๒๓,๐๗๓,๕๔๖.๒๒ บาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๕๘.๓๖ สำหรับ หนี้สินหมุนเวียนอื่น มีมูลค่า ๔๘๓,๔๗๗.๓๑ บาท ลดลงจากปีก่อน ๒,๔๕๐,๓๒๔.๖๓ หรือ ลดลงร้อยละ ๘๓.๕๒ ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียน มีมูลค่า ๑,๖๖๐,๕๐๐.๙๔ บาท ลดลงจากปีก่อน ๑๖๕,๘๘๙.๘๔ บาท หรือลดลงร้อยละ ๙.๐๙ รวมหนี้สินมีมูลค่า ๓๖,๗๗๐,๒๑๙.๘๐ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๙,๒๑๓,๑๒๒.๕๓ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๓.๔๓

สินทรัพย์สุทธิ มีมูลค่า ๑,๕๑๐,๔๕๙,๒๙๘.๐๘ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑๔,๓๕๔,๓๗๑.๖๓ บาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๐.๙๖

กราฟเปรียบเทียบสัดส่วนของรายได้และค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน



การวิเคราะห์งบรายได้และค่าใช้จ่าย

จะเห็นว่า รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๖ จำนวน ๓๐๕,๗๗๗,๔๖๒.๓๖ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๗๖,๐๘๖,๔๒๑.๗๐ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๓.๑๓ โดยที่สถาบันมีรายได้รวม จำนวน ๔๕๕,๖๕๘,๖๘๖.๒๔ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑๐๗,๓๔๗,๒๖๗.๘๗ หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๐.๘๒ ซึ่งมีรายได้ดังต่อไปนี้ รายได้จากรัฐบาล จำนวน ๔๒๐,๘๘๗,๐๐๐.๐๐ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๘๙,๐๔๐,๒๐๐.๐๐ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๖.๘๓ รายได้จากการขายสินค้าและบริการ จำนวน ๒๓,๐๗๕,๔๙๖.๐๒ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑๓,๐๒๒,๘๗๕.๘๔ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๒๙.๕๕ โดยมีรายได้จากการขายบัตรเข้าชมอุทยานหลวงราชพฤกษ์ รายได้จากการเช่าพื้นที่ รายได้จากการขายสินค้าร้านขายของที่ระลึก รายได้จากการให้บริการรถพ่วง รถจักรยาน รถจักรยานน้ำ รถกอล์ฟ ขายพรรณไม้ และจำหน่ายน้ำดื่มที่อุทยานหลวงราชพฤกษ์ได้ผลิตเอง จึงทำให้มีความแตกต่างระหว่างรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๕ เนื่องจากการขายบัตรเข้าชมอุทยานหลวงราชพฤกษ์ และรายได้จากการเช่าพื้นที่ของอุทยานหลวงราชพฤกษ์ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๕ นั้น รายได้ทั้งหมดเป็นของหน่วยงานกรมวิชาการเกษตร ซึ่งได้เป็นเจ้าภาพในการจัดงานมหกรรมพืชสวนโลกเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ ๒๕๕๔ ระหว่างวันที่ ๑๔ ธ.ค.๕๔ - ๑๔ มี.ค.๕๕ รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค จำนวน ๑๐,๖๕๕,๑๘๘.๓๖ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑๐,๖๒๕,๑๘๘.๓๖ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๐ รายได้ดอกเบี้ย จำนวน ๕๑๗,๗๒๖.๕๙ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๒๓๖,๗๒๓.๕๓ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๘๔.๒๔ รายได้จากการดำเนินงานอื่น จำนวน ๕๑๓,๒๗๕.๒๗ บาท ลดลงจากปีก่อน ๒,๒๐๖,๗๘๘.๐๒ บาท หรือลดลงร้อยละ ๘๑.๑๓ สำหรับค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน จำนวน ๑๔๙,๘๘๑,๒๒๓.๘๘ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๓๑,๒๖๐,๘๔๖.๑๗ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๖.๓๕ เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร จำนวน ๒๙,๗๘๘,๖๕๗.๑๕ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑,๗๘๘,๖๑๓.๙๕ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๖.๔๓ เนื่องจากสถาบันได้เพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในโครงการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม จำนวน ๙,๒๗๔,๐๒๔.๐๕ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๓,๕๔๕,๓๑๗.๔๐ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๖๑.๘๙ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง จำนวน ๑๒,๑๐๗,๑๐๐.๙๔ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑,๓๒๒,๔๒๕.๕๐ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๒.๒๖ ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายสอย จำนวน ๗๘,๑๗๙,๐๙๖.๔๔ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑๖,๒๘๖,๒๓๑.๗๗ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๖.๓๑ ต้นทุนขาย จำนวน ๔๒๓,๙๘๐.๘๖ บาท ลดลงจากปีก่อน ๖๓๕,๐๙๗.๒๒ บาท หรือลดลงร้อยละ ๕๙.๙๗ ค่าสาธารณูปโภค จำนวน ๖,๖๑๗,๒๘๗.๑๖ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๕,๑๗๖,๓๗๗.๔๙ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๕๙.๒๔ เนื่องจากอุทยานหลวงราชพฤกษ์ได้มีการปลูกดอกไม้และปรับภูมิทัศน์ทั้งสิ้น โดยได้เปิดไฟสปอตไลท์ให้คนงานสนามทำงาน ช่วงเวลากลางวันทุกวัน เพื่อเตรียมรองรับการจัดงานเทศกาลดอกไม้บาน ระหว่างวันที่ ๑ ธ.ค.๕๕ - ๒๘ ก.พ.๕๖ ส่วนค่าสาธารณูปโภค ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๕ นั้น ค่าใช้จ่ายของอุทยานหลวงราชพฤกษ์ทั้งหมดเป็นความรับผิดชอบของหน่วยงานกรมวิชาการเกษตร ซึ่งได้เป็นเจ้าภาพในการจัดงานมหกรรมพืชสวนโลกเฉลิมพระเกียรติฯ ราชพฤกษ์ ๒๕๕๔ ระหว่างวันที่ ๑๔ ธ.ค.๕๔ - ๑๔ มี.ค.๕๕ ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จำนวน ๑๑,๗๗๓,๐๐๐.๐๐ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๒,๓๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๔.๕๔ เป็นเงินสนับสนุนกิจกรรมดำเนินงาน ของ ศคช. จำนวน 91 แห่ง 9 อำเภอ 4 จังหวัด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จำนวน 2,457,000.00 บาท และเป็นเงินสนับสนุนเพื่อดำเนินงานโครงการเพิ่มศักยภาพการฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างคุณภาพชีวิตชุมชน บนพื้นที่สูงปี 2556 กรมป่าไม้ และกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช (หน่วยงานละ 4,558,000 บาท) ค่าภาษีธุรกิจอื่น จำนวน ๓,๒๔๙.๐๐ บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๐ ค่าตัดจำหน่าย-ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ จำนวน ๑,๔๒๕,๘๔๐.๐๐ บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๐ ค่าใช้จ่ายอื่น จำนวน ๒๘๘,๙๘๘.๒๘ บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ๑๗,๘๘๘.๒๘ บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ ๖.๖๐

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556

(หน่วย : บาท)

		หมายเหตุ	
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2		364,104,750.81
ลูกหนี้ระยะสั้น	3		24,368,920.64
วัสดุคงเหลือ			28,913,920.23
สินค้าคงเหลือ			1,443,712.96
รายได้ค้างรับ			-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			4,785,163.26
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน			423,616,467.90
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	4		815,372,862.14
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	5		304,426,759.02
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	6		3,813,428.82
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			1,123,613,049.98
รวมสินทรัพย์			1,547,229,517.88

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556

(หน่วย : บาท)

		หมายเหตุ
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้		4,408,026.74
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		706,103.63
เงินรับฝากและเงินประกัน		29,512,111.18
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		483,477.31
รวมหนี้สินหมุนเวียน		35,109,718.86
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
รายได้รอการรับรู้ (สุทธิ)		1,660,500.94
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,660,500.94
รวมหนี้สิน		36,770,219.80
สินทรัพย์สุทธิ		1,510,459,298.08
สินทรัพย์สุทธิ		
ทุน	7	1,021,951,779.90
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	7	488,507,518.18
รวมสินทรัพย์สุทธิ		1,510,459,298.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556

(หน่วย : บาท)

		หมายเหตุ
รายได้จากการดำเนินงาน		
รายได้จากรัฐบาล :		
	รายได้จากงบประมาณเงินอุดหนุน	420,897,000.00
	รายได้จากงบประมาณเงินงบกลาง	-
	รวมรายได้จากรัฐบาล	420,897,000.00
รายได้จากแหล่งอื่น :		
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	8 23,075,496.02
	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	9 10,655,188.36
	รายได้อื่น	10 1,031,001.86
	รวมรายได้จากแหล่งอื่น	34,761,686.24
	รวมรายได้จากการดำเนินงาน	455,658,686.24
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		
	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	11 29,788,657.15
	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	9,274,024.05
	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	12,107,100.94
	ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายสอย	12 78,179,096.44
	ต้นทุนขาย	13 423,980.86
	ค่าสาธารณูปโภค	14 6,617,287.16
	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	15 11,773,000.00
	ค่าภาษีธุรกิจอื่น	3,249.00
	ค่าตัดจำหน่าย-ค่าธรรมเนียมนิยามที่ราชพัสดุ	1,425,840.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น	288,988.28
	รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	149,881,223.88
	รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	305,777,462.36
	รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	-
	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	305,777,462.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับไตรมาส ที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556

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 ปีกซ้าย ดิگสำนักวิจัยและพัฒนาวิทยาการหลังการเก็บเกี่ยวและแปรรูปผลผลิตเกษตร 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 บันทึกราคาเริ่มต้นในราคาที่ได้รับโอนมาภายหลังจากที่ได้ตีราคาเพื่อใช้เกณฑ์คงค้างตามหนังสือกรมบัญชีกลางด่วนที่สุด ที่ กค 0528.2/ว ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2544 เรื่อง การตีราคาทรัพย์สิน

1.8 ค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่าย คำนวณโดยวิธีเส้นตรง อายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคา อาคาร สิ่งปลูกสร้าง ครุภัณฑ์และอุปกรณ์ ที่สถาบันฯ ได้รับโอนมาจากสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เมื่อเริ่มจัดตั้งเป็นองค์การมหาชน และที่ได้รับโอนจากกรมวิชาการเกษตร คิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานที่ยังคงเหลืออยู่ของครุภัณฑ์นั้นตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

สำหรับสินทรัพย์ที่สถาบันฯ จัดหามาภายหลัง 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 บันทึกรับรู้ตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

1.9 สิทธิการใช้ประโยชน์ที่ดิน ได้รับโอนสิทธิจากกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้ใช้พื้นที่ของอุทยานแห่งชาติสุเทพ-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 มีนาคม 2556
เงินสดในมือ	91,710.50
เงินสดย่อย	100,000.00
เงินฝากสถาบันการเงิน	
- เงินฝากกระแสรายวัน	-
- เงินฝากออมทรัพย์	359,764,953.06
- เงินฝากประจำ	4,148,087.25
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>364,104,750.81</u>

หมายเหตุที่ 3 ลูกหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย : บาท)
	31 มีนาคม 2556
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	7,025,488.00
ลูกหนี้เงินยืม (สวัสดิการ)	12,902.00
ลูกหนี้เงินยืม (รายได้)	1,639,905.50
ลูกหนี้เงินยืม (งบกลาง)	-
ลูกหนี้เงินยืม (รายได้อื่น)	-
ลูกหนี้จากการขายหนังสือ	5,630.00
ลูกหนี้ (กรมสรรพากร)	15,684,995.14
ลูกหนี้อื่น	-
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	<u>24,368,920.64</u>

หมายเหตุที่ 4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)

	(หน่วย : บาท)
	31 มีนาคม 2556
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	936,470,685.56
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	212,622,593.36
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	<u>723,848,092.20</u>
อุปกรณ์	182,014,793.02
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	94,724,976.08
อุปกรณ์ (สุทธิ)	<u>87,289,816.94</u>
งานระหว่างก่อสร้าง	4,234,953.00
รวม ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	<u>815,372,862.14</u>

หมายเหตุที่ 5 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (ถนน)	394,914,066.14
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	90,487,307.12
รวม สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	<u>304,426,759.02</u>

หมายเหตุที่ 6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3,966,929.56
สัญญาอนุญาตภาพถ่ายดาวเทียมรายละเอียดสูง	1,992,797.96
หัก ค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่าย	2,146,298.70
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	<u>3,813,428.82</u>
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	<u>3,813,428.82</u>

หมายเหตุที่ 7 ส่วนทุนและการเปลี่ยนแปลงในส่วนทุน

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

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	182,731,683.44
บวก ปรับปรุงระหว่างงวด	(1,627.62)
	<u>182,730,055.82</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายปีปัจจุบัน	<u>305,777,462.36</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสมสุทธิ	<u>488,507,518.18</u>
รวม สินทรัพย์สุทธิ	<u>1,510,459,298.08</u>

หมายเหตุที่ 8 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

รายได้จากการให้บริการฝึกอบรม	65,668.23
รายได้จากการให้บริการ - ยานพาหนะ	1,754,960.71
รายได้จากการให้เช่าห้องพัก	54,345.80
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	3,952,190.72
รายได้จากร้านกาแล	480,000.00
รายได้จากการจำหน่ายหนังสือ	32,177.50
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	155,652.23
รายได้จากการจำหน่ายบัตรบำรุงอุทยานหลวงราชพฤกษ์	13,670,660.82
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่มอุทยานหลวงราชพฤกษ์	130,910.36
รายได้จากการจำหน่ายพรมไม้	9,656.00
รายได้จากการขายน้ำผลไม้	233.64
รายได้จากการรับฝากขายสินค้า	385,380.59
รายได้จากการขายของที่ระลึก	707,304.29
รายได้จากการให้บริการ-หน่วยงานภาครัฐ	1,676,355.13
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	23,075,496.02

หมายเหตุที่ 9 รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

เงินช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจาก - หน่วยงานภาครัฐ (ฟิน)	9,948,188.36
เงินช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจาก - หน่วยงานภายนอก	-
รายได้จากการบริจาคจากเอกชน	707,000.00
รวม รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	10,655,188.36

หมายเหตุที่ 10 รายได้อื่น

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

รายได้จากค่าปรับอื่น	103,437.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	517,726.59
รายได้อื่น	409,838.27
รวมรายได้อื่น	1,031,001.86

หมายเหตุที่ 11 ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

เงินเดือนและค่าจ้าง	25,473,008.00
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่	772,306.00
ค่าครองชีพ	780,683.00
ค่าล่วงเวลา	1,086,645.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเจ้าหน้าที่	1,263,704.65
ค่าช่วยเหลือจัดงานศพ	-
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	6,000.00
เงินเพิ่ม	-
ค่ารักษาพยาบาล	335,919.50
ค่าช่วยการศึกษาบุตร	70,391.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	29,788,657.15

หมายเหตุที่ 12 ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

31 มีนาคม 2556

ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	1,240,688.86
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	3,973,960.72
ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา	2,181,476.12
ค่าจ้างบริการ - หน่วยงานภายนอก	51,736,233.85
ค่าจ้างบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	-
ค่าวิจัยและพัฒนา - หน่วยงานภาครัฐ	9,904,300.00
ค่าวิจัยและพัฒนา - บุคคลภายนอก	1,743,000.00
ค่าธรรมเนียม	56,454.71
ค่ารับรอง	367,266.89
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	169,500.00
ค่าเบี้ยประชุม	2,030,175.00
ค่าที่ปรึกษา	765,000.00
ค่าเบี้ยประกันภัย	447,243.74
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	1,868,484.96
ค่าประชาสัมพันธ์	768,208.00
ค่าจัดพิมพ์	457,203.59
ค่าตอบแทนเฉพาะงาน	379,000.00
ค่าตอบแทนอื่น	90,900.00
กำไร/ขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ	-
รวม ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย	78,179,096.44

หมายเหตุที่ 13 ต้นทุนขาย

	(หน่วย : บาท)
	31 มีนาคม 2556
สินค้าคงเหลือต้นงวด	1,056,261.96
บวก ซื้อสินค้าระหว่างงวด	423,980.86
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย	1,480,242.82
หัก สินค้าคงเหลือปลายงวด	1,056,261.96
ต้นทุนขาย	423,980.86

หมายเหตุที่ 14 ค่าสาธารณูปโภค

	(หน่วย : บาท)
	31 มีนาคม 2556
ค่าไฟฟ้า	4,675,140.59
ค่าโทรศัพท์/โทรสาร	142,026.33
ค่าบริการสื่อสารโทรคมนาคม	511,882.68
ค่าบริการไปรษณีย์โทรเลข	77,184.00
ค่าน้ำประปา	1,211,053.56
รวมค่าสาธารณูปโภค	6,617,287.16

หมายเหตุที่ 15 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน

	(หน่วย : บาท)
	31 มีนาคม 2556
บัญชีเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-หน่วยงานภาครัฐ	11,573,000.00
บัญชีค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร	200,000.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	11,773,000.00

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 ศศช. จำนวน 91 แห่ง 9 อำเภอ 4 จังหวัด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556
จำนวน 2,457,000.00 บาท
- 1.3 จำนวน 9,116,000.00 บาท เป็นเงินค่าให้เงินสนับสนุนเพื่อดำเนินงาน
โครงการเพิ่มศักยภาพการฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างคุณภาพชีวิตชุมชนบนพื้นที่สูง
ปี 2556 กรมป่าไม้ และกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช (หน่วยงานละ 4,558,000 บาท)