

**สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)**

**งบการเงิน**

**FINANCIAL STATEMENTS**

**ณ วันที่ 30 กันยายน 2558**



# บริษัท นิลสุวรรณ จำกัด

## NINSUVAN CO., LTD.

69 ถนนนครสวรรค์ เขตป้อมปราบฯ กทม.10100 ☎(662)282-5811 โทรสาร (662)281-7843 อีเมล : ns\_ninsuvan@hotmail.com

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหาร สถาบันวัดจีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงิน ของ สถาบันวัดจีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน และงบกระแสเงินสด สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุบบน โขบายการบัญชีที่สำคัญ และหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี ที่จัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอโดยรวมของงบการเงิน



ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอ และเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

**ความเห็น**

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ของ สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการและนโยบายการบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง



(ดร.ประวิตร นิตสุวรรณากุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 1475

กรุงเทพมหานคร

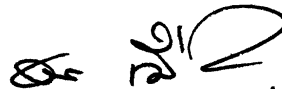
25 ธันวาคม 2558

สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2558	2557
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.4, 5	61,520,569.37	38,408,400.23
วัสดุคงเหลือ	4.5, 6	105,225.99	152,129.74
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	116,942.38	224,806.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		61,742,737.74	38,785,336.40
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ครุภัณฑ์	4.6, 4.8, 8, 9	762,228.88	985,711.87
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.7, 4.8, 10	3,570,215.43	3,049,459.50
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,332,444.31	4,035,171.37
รวมสินทรัพย์		66,075,182.05	42,820,507.77
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน		15,660.00	200,117.85
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	1,136,906.87	2,628,797.48
รายได้เงินสนับสนุนรอรับรู้	4.3, 12	0.00	1,010,416.80
เจ้าหนี้เงินประกันสัญญาจ้างเหมาบริการ		332,366.75	334,760.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	72,408.55	53,349.35
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,557,342.17	4,227,441.48
รวมหนี้สิน		1,557,342.17	4,227,441.48
สินทรัพย์สุทธิ		64,517,839.88	38,593,066.29
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
ทุน		1,641,421.18	1,641,421.18
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		62,876,418.70	36,951,645.11
รวมสินทรัพย์สุทธิ		64,517,839.88	38,593,066.29



(นายจรุง เมืองชนะ)



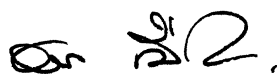
ผู้อำนวยการสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2558	2557
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	14	69,173,800.00	63,662,800.00
รายได้เงินสนับสนุนเพื่อการวิจัยและบริการวิชาการ	15	8,370,922.00	2,736,393.00
รายได้จากการจัดกิจกรรมและ โครงการ	16	1,010,031.00	762,300.00
รายได้อื่น	17	600,720.48	231,283.64
รวมรายได้		<u>79,155,473.48</u>	<u>67,392,776.64</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและ โครงการ	18	24,552,191.07	18,218,256.20
ค่าใช้จ่ายจากเงินสนับสนุนเพื่อการวิจัยและบริการวิชาการ	19	7,965,526.83	2,666,393.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	20	11,917,815.59	9,214,694.09
ค่าตอบแทน	21	1,026,278.00	1,126,875.00
ค่าใช้สอย	22	5,470,784.65	4,094,912.27
ค่าวัสดุ	23	536,543.47	350,685.14
ค่าสาธารณูปโภค	24	179,328.42	138,386.08
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25	1,582,231.86	490,143.62
รวมค่าใช้จ่าย		<u>53,230,699.89</u>	<u>36,300,345.40</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		<u>25,924,773.59</u>	<u>31,092,431.24</u>

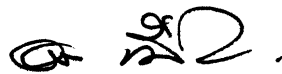
(นายจรุง เมืองชนะ)

ผู้อำนวยการสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

		รายได้สูงกว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	หน่วย : บาท รวมสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557	1,641,421.18	36,951,645.11	38,593,066.29
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี			
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.00	25,924,773.59	25,924,773.59
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	<u>1,641,421.18</u>	<u>62,876,418.70</u>	<u>64,517,839.88</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2556	1,641,421.18	5,859,213.87	7,500,635.05
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี			
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.00	31,092,431.24	31,092,431.24
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557	<u>1,641,421.18</u>	<u>36,951,645.11</u>	<u>38,593,066.29</u>



(นายจรุง เมืองชนะ)

ผู้อำนวยการสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

(หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้)

สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมตามปกติ		25,924,773.59	31,092,431.24
ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25	1,582,231.86	490,143.62
ขาดทุนจากการบริจาครหัสยีสิน		0.20	1.50
วัสดุคงเหลือลดลง		46,903.75	213,380.83
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)		107,864.05	(219,529.78)
เชื่อกำยที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน (ลดลง)		(184,457.85)	(174,807.94)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (ลดลง) เพิ่มขึ้น		(1,491,890.61)	2,338,974.40
รายได้เงินสนับสนุนรอรับรู้ (ลดลง) เพิ่มขึ้น		(1,010,416.80)	1,010,416.80
เจ้าหนี้เงินประกันสัญญาจ้างเหมาบริการ (ลดลง) เพิ่มขึ้น		(2,393.25)	334,760.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น		19,059.20	8,101.50
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		24,991,674.14	35,093,872.17
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่าย :			
จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	9	(233,100.00)	(839,588.91)
จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	(1,646,405.00)	(2,862,000.00)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(1,879,505.00)	(3,701,588.91)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น สุทธิ		23,112,169.14	31,392,283.26
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด		38,408,400.23	7,016,116.97
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด		61,520,569.37	38,408,400.23
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดเพิ่มเติม			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557 ประกอบด้วย			
เงินสด		0.00	410.00
เงินฝากธนาคาร		61,520,569.37	38,407,990.23
		61,520,569.37	38,408,400.23

(นายจรุง เมืองชนะ)