

สรุปผลการวิเคราะห์งบการเงิน

(ไตรมาส 1 ปี 2558)

ผลการวิเคราะห์งบการเงินไตรมาส 1 ปีงบประมาณ 2558 (1 ตุลาคม 2557 – 31 ธันวาคม 2557)

- รายได้เงินอุดหนุนรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ 2558 สถาบันฯ ได้รับจัดสรรจำนวน 69,173,800 บาท โดยได้รับจัดสรร ในงวดแรก จำนวน 40,121,200 บาท ยังคงค้างรับอีกจำนวน 29,052,600 บาท
- ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 สูงกว่า ไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2557 เนื่องจากสถาบันฯ มีการบรรจุเจ้าหน้าที่เพิ่มขึ้นตามกรอบอัตรากำลัง
- ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและดำเนินโครงการ ไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 สูงกว่า ไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2557 เนื่องจากเลื่อนโครงการ จัดประชุม “ Workshop among ASEAN countries on Opportunities for Regional Vaccine Security” จากกำหนดการเดิมเดือนกันยายน 2557 มาเป็นวันที่ 1-3 ตุลาคม 2557 จึงส่งผลให้มียอดเบิกจ่ายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 สูงกว่าไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2557 ซึ่งยอดเบิกจ่ายดังกล่าวเป็นยอดผูกพันงบประมาณของปีงบประมาณ 2557
- ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายไตรมาสแรก ของปีงบประมาณ 2558 สูงกว่า ไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2557 เนื่องจากสถาบันฯ ได้มีการพัฒนาระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ และระบบจัดการความรู้ด้านวัคซีนด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศแล้วเสร็จ จึงส่งผลให้เกิดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสูงขึ้น

วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ 2558
1. อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	33.89 เท่า
2. อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม	0.03 เท่า

1. อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน เป็นสัดส่วนของ เงินสด เงินฝากธนาคาร และลูกหนี้ เทียบกับหนี้สินรวมของสถาบันฯ ซึ่งในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 เท่ากับ 33.89 เท่า แสดงให้เห็นว่าสถาบันฯ มีสภาพคล่องอยู่ในระดับสูง เพียงพอสำหรับการบริหารจัดการ การดำเนินงานตามภารกิจของสถาบันฯ และสะท้อนให้เห็นว่าสถาบันฯ มีสินทรัพย์หมุนเวียน โดยเฉพาะเงินสดและเงินฝากธนาคารที่สถาบันฯ ถือไว้สูงมาก
2. อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์ เป็นสัดส่วนของหนี้สินรวมเทียบกับสินทรัพย์รวมของสถาบันฯ ซึ่งในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 เท่ากับ 0.03 เท่า แสดงให้เห็นว่าสถาบันฯ มีความสามารถที่จะชำระหนี้ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของสถาบันฯ ได้อย่างครบถ้วน และภาระด้านหนี้สินหมุนเวียนของสถาบันฯ อยู่ในระดับที่ต่ำมาก