

## สรุปผลการวิเคราะห์งบการเงิน

(ไตรมาส 1 ปี 2559)

### งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

- ปีงบประมาณ 2559 ไตรมาสแรก สถาบันมีรายได้จากการดำเนินงานรวมจำนวน 40.78 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ปีงบประมาณ 2559 ไตรมาสแรก สูงกว่าไตรมาสเดียวกัน ของปีงบประมาณ 2558 จำนวน 1.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.39 เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่เพิ่มเติมในตำแหน่ง นักวิชาการ วัคซีน นิตกร นักประชาสัมพันธ์ และมีการเบิกจ่ายค่าสวัสดิการรักษายาบาลบุคคลในครอบครัวเพิ่มขึ้น
- ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและดำเนินโครงการ ปีงบประมาณ 2559 ไตรมาสแรก สูงกว่าไตรมาสเดียวกัน ของปีงบประมาณ 2558 จำนวน 3.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 107.92 การเพิ่มสูงขึ้นเกิดจากการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้ประจำปี
- ค่าใช้สอย ซึ่งได้แก่ ค่าประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้ทางวิชาการ ค่าจ้างเหมาบริการ ค่าเช่ารถยนต์ ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร ค่าเบี้ยประชุม ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม ฯลฯ ปีงบประมาณ 2559 ไตรมาสแรก สูงกว่าไตรมาสเดียวกัน ของปีงบประมาณ 2558 จำนวน 0.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.97 โดยค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ที่สูงกว่า ได้แก่ ค่าประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ ค่าเผยแพร่ความรู้ทางวิชาการ (จดหมายข่าวสถาบัน และค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมจัดนิทรรศการและ กิจกรรมด้านวัคซีน ในงานมหกรรมวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติประจำปี 2558)
- ค่าวัสดุ ได้แก่ วัสดุสำนักงานใช้ไป ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว ปีงบประมาณ 2559 ไตรมาสแรก มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าไตรมาสเดียวกัน ของปีงบประมาณ 2558
- ค่าสาธารณูปโภค ปีงบประมาณ 2559 ไตรมาสแรก สูงกว่าปีไตรมาสเดียวกัน ของปีงบประมาณ 2558 จำนวน 0.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 108.08 รายการที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่ คือ ค่าบริการฝากส่งไปรษณีย์ (ในการจัดส่งจดหมายข่าวสถาบัน ให้แก่เครือข่ายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง)

### งบแสดงฐานะการเงิน

- เงินสดและรายการเทียบเงินสด ได้แก่ เงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นไตรมาสแรก ปีงบประมาณ 2559 มีจำนวน 89.52 ล้านบาท ซึ่งเป็นการสะสมของเงินงบประมาณคงเหลือ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2556-2558 โดยในจำนวนนี้ได้รวมเงินกันเหลือปีและภาระผูกพัน ที่รอการเบิกจ่ายของปีงบประมาณ 2557-2558 และเงินงบประมาณอุดหนุนประจำปี 2559 ที่ได้เบิกจ่ายเพียงบางส่วน
- หนี้สินหมุนเวียนรวมของสถาบัน ณ วันสิ้นไตรมาสแรก ปีงบประมาณ 2559 ต่ำกว่าวันสิ้นปีเดียวกัน ของปีงบประมาณ 2558 จำนวน 0.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.84 ซึ่งหนี้สินหมุนเวียนส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และเงินประกันสัญญา

### วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ 2559
1. อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	94.68 เท่า
2. อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม	0.01 เท่า

1. อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน แสดงให้เห็นถึงสัดส่วนของเงินฝากธนาคาร วัสดุคงเหลือ และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เทียบกับหนี้สินรวมของสถาบัน ปีงบประมาณ 2559 ณ วันสิ้นไตรมาส 1 สถาบันมีสินทรัพย์หมุนเวียน สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียน เท่ากับ 94.68 เท่า
2. อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม แสดงให้เห็นถึงสัดส่วนของหนี้สินรวม เทียบกับสินทรัพย์รวมของสถาบัน ณ วันสิ้นไตรมาส 1 ปีงบประมาณ 2559 อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม เท่ากับ 0.01 เท่า โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของสถาบัน เป็นหนี้สินระยะสั้น อยู่ระหว่างการเบิกจ่าย