

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
		บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	1,682,923,580.98	122,144,101.06
เงินฝากสหกรณ์อื่น	3	6,100,000,000.00	7,800,000,000.00
เงินลงทุนระยะสั้น	4	660,610,884.00	461,492,880.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ	5	635,558,224.92	653,884,749.84
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมรับ		91,011.74	68,841.71
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6	205,554,435.49	260,266,978.11
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>9,284,738,137.13</u>	<u>9,297,857,550.72</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4	22,365,756,079.01	22,861,754,400.93
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5	4,628,613,646.38	4,427,069,483.50
เครื่องใช้สำนักงาน-สุทธิ	7	141,492.15	184,235.11
ระบบโปรแกรมระหว่างพัฒนา		342,400.00	0.00
ค่าปรับปรุงสำนักงานรอดัดจ่าย		0.00	80,994.90
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>26,994,853,617.54</u>	<u>27,289,089,114.44</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>36,279,591,754.67</u></u>	<u><u>36,586,946,665.16</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		ปี 2563	ปี 2562
	หมายเหตุ	บาท	บาท
หนี้สินและทุนของสหกรณ์			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	8	300,000,000.00	1,970,000,000.00
เงินรับฝาก	9	28,323,081,191.44	26,762,283,156.82
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10	348,428,139.55	357,998,945.97
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>28,971,509,330.99</u>	<u>29,090,282,102.79</u>
รวมหนี้สิน		<u>28,971,509,330.99</u>	<u>29,090,282,102.79</u>
ทุนของสหกรณ์			
ทุนเรือนหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท)		5,386,626,900.00	4,941,288,240.00
ทุนสำรอง		465,415,459.12	420,633,840.43
ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่น ๆ	11	33,240,516.45	23,718,604.00
กำไรจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	12	984,080,643.97	1,676,207,398.93
กำไรสุทธิประจำปี		438,718,904.14	434,816,479.01
รวมทุนของสหกรณ์		<u>7,308,082,423.68</u>	<u>7,496,664,562.37</u>
รวมหนี้สินและทุนของสหกรณ์		<u>36,279,591,754.67</u>	<u>36,586,946,665.16</u>



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ



(นายสัมฤทธิ์ สำเนียง)

ประธานกรรมการ

ลงชื่อ



(นางสาวอนัญนภัส ชิงห์)

เลขานุการ

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท	%	บาท	%
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	302,219,338.24	21.56	311,481,667.46	22.57
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้ตามคำพิพากษา	672,172.40	0.05	0.00	0.00
ดอกเบี้ยรับเงินฝากสหกรณ์อื่น	228,535,178.56	16.31	226,339,178.12	16.40
ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	2,554,276.78	0.18	642,182.54	0.05
ผลตอบแทนจากเงินลงทุน	798,893,605.89	57.00	841,441,437.31	60.98
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	68,678,089.09	4.90	0.00	0.00
รวมรายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุน	1,401,552,660.96	100.00	1,379,904,465.43	100.00
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	904,436,836.69	64.53	872,574,498.26	63.22
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	26,134,512.89	1.86	40,146,180.86	2.91
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นผู้จัดจำหน่าย	4,446,262.03	0.32	0.00	0.00
รวมค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยและเงินลงทุน	935,017,611.61	66.71	912,720,679.12	66.13
หัก หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ				
หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้เงินกู้	1,656,215.05	0.12	6,060,573.14	0.44
หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	339,932.48	0.02	0.00	0.00
รวมหนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	1,996,147.53	0.14	6,060,573.14	0.44
รายได้ดอกเบี้ยและผลตอบแทนจากเงินลงทุนสุทธิ	464,538,901.82	33.14	461,123,213.17	33.43
บวก รายได้อื่น				
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	73,800.00	0.01	73,000.00	0.01
รายได้ค่าอากรเชีค	45,105.00	0.00	40,990.00	0.00
รับคืนค่าใช้จ่ายดำเนินคดี	33,309.10	0.00	67,641.00	0.00
รายได้เบ็ดเตล็ด	3,381,745.28	0.24	1,536,804.71	0.11
รวมรายได้อื่น	3,533,959.38	0.25	1,718,435.71	0.12
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่				
เงินเดือน	7,673,940.00	0.55	8,183,940.00	0.59
ค่าสวัสดิการ	363,161.16	0.03	319,636.11	0.02
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,013,544.00	0.07	1,029,195.60	0.07

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
งบกำไรขาดทุน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หัก	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	ปี 2563		ปี 2562	
		บาท	%	บาท	%
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ (ต่อ)				
	ค่ารักษาพยาบาล	502,842.08	0.04	474,384.66	0.03
	เงินสมทบประกันสังคม	67,710.00	0.00	86,160.00	0.01
	เงินชดเชยตามกฎหมาย	1,224,666.67	0.09	0.00	0.00
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์				
	ค่าเสื่อมราคา	58,492.96	0.00	51,206.69	0.00
	ค่าซ่อมแซมอาคาร/อุปกรณ์สำนักงาน	38,772.06	0.00	0.00	0.00
	ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	80,944.00	0.01	252,140.80	0.02
	ค่าเช่าเครื่องคอมพิวเตอร์	247,170.00	0.02	256,158.00	0.02
	ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	64,254.74	0.00	51,168.20	0.00
	ค่าพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	606,070.00	0.04	315,995.00	0.02
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก				
	ค่าใช้จ่ายโครงการให้ความรู้แก่สมาชิก	0.00	0.00	1,081,668.00	0.08
	ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น				
	ค่าเบี้ยประชุม	822,600.00	0.06	612,000.00	0.04
	ค่าพาหนะ	144,415.00	0.01	101,470.00	0.01
	ค่าเบี้ยเลี้ยง	45,000.00	0.00	43,000.00	0.00
	ค่าตอบแทน	232,000.00	0.02	208,540.00	0.02
	ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	97,435.62	0.01	58,796.80	0.00
	ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	180,000.00	0.01	150,000.00	0.01
	ค่าตรวจสอบกิจการ	140,000.00	0.01	130,000.00	0.01
	ค่ารับรอง	203,278.00	0.01	277,374.50	0.02
	ค่าใช้จ่ายดำเนินคดี	495,957.54	0.04	29,039.00	0.00
	ค่าวัสดุสำนักงาน	195,019.04	0.01	179,172.04	0.01
	ค่าธรรมเนียมธนาคาร	338,797.08	0.02	364,336.28	0.03
	ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา	29,835.00	0.00	78,936.00	0.01
	ค่าไฟฟ้า	143,982.44	0.01	153,333.72	0.01
	ค่าใช้จ่ายอื่น	262,779.67	0.02	299,385.47	0.02
	ค่าใช้จ่ายอาคารเช่า	18,000.00	0.00	9,000.00	0.00
	ค่าใช้จ่ายประชุมใหญ่	14,063,290.00	1.00	13,229,133.00	0.96
	รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	29,353,957.06	2.09	28,025,169.87	2.03
	กำไรสุทธิประจำปี	438,718,904.14	31.30	434,816,479.01	31.51

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิประจำปี	438,718,904.14	434,816,479.01
รายการปรับปรุงเพื่อระงับยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
หนี้สงสัยจะสูญ	1,996,147.53	6,060,573.14
ค่าเสื่อมราคา	58,492.96	51,206.69
ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย	80,994.90	252,140.80
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมค้างรับ	(91,011.74)	(68,841.71)
ดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	(18,931,664.06)	(79,270,136.98)
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	(184,458,341.10)	(179,628,882.23)
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	345,869,398.42	352,964,121.12
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	33,698.63	213,185.50
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย	90,000.00	60,000.00
ค่าตรวจสอบกิจการค้างจ่าย	12,400.00	11,200.00
ดอกเบี้ยรับลูกหนี้ตามคำพิพากษา	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	85,763.36	37,958.81
เครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป	97,435.62	58,796.80
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นกู้ตัดจ่าย	24,880,974.90	0.00
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน-หุ้นกู้	(69,471,363.08)	0.00
ขาดทุนจากการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนด	793,273.99	0.00
ค่าสวัสดิการสมาชิก	282,161.16	0.00
กำไรจากการดำเนินการก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	540,047,265.63	535,557,800.95
สินทรัพย์ดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมเงิน	(200,942,800.00)	(189,231,091.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมเงิน	241,671,710.66	208,593,954.97
เงินสดจ่ายเงินให้กู้สามัญ	(2,318,273,598.00)	(1,958,477,739.66)
เงินสดรับจากเงินให้กู้สามัญ	2,044,164,485.57	1,721,667,939.95
เงินสดจ่ายเงินให้กู้พิเศษ	(75,246,900.00)	(37,204,000.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้พิเศษ	119,794,021.68	109,903,586.92
เงินสดรับจากลูกหนี้ตามคำพิพากษา	544,242.52	0.00

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
สินทรัพย์ดำเนินงาน (ต่อ)		
เงินสตรับลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	3,075,052.08	629,800.00
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องเขียนแบบพิมพ์	(223,146.02)	(173,415.60)
เงินสตรับจากดอกเบี้ยเงินให้กู้ค้างรับ	68,841.71	211,949.73
เงินสตรับจากผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	179,628,882.23	150,272,738.37
เงินสตรับจากดอกเบี้ยเงินฝากสหกรณ์อื่นค้างรับ	79,270,136.98	41,132,739.72
เงินรอเรียกคืน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(194,965.20)	2,450.00
เงินสดจ่ายเงินทรองดำเนินคดี	(475,795.83)	0.00
หนี้สินดำเนินงาน		
เงินสดจ่ายจากดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	(352,964,121.12)	(272,835,409.97)
เงินสดจ่ายจากค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย	(60,000.00)	(60,000.00)
เงินสดจ่ายจากดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	(213,185.50)	(439,189.05)
เงินสดจ่ายจากค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(49,158.81)	(104,432.91)
เงินรอจ่ายคืน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(358,141.36)	155,340.88
เงินรอตรวจสอบ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,265,975.15)	1,246,233.27
เงินสตรับค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	647,402.32	589,603.39
เงินสดจ่ายค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(619,140.99)	(586,942.86)
เงินสตรับเงินประกันสังคมรอนำส่ง	56,700.00	84,750.00
เงินสดจ่ายเงินประกันสังคมรอนำส่ง	(57,450.00)	(84,000.00)
ค่าเบี้ยประกันภัยรอนำส่ง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(705,630.25)	(913,822.09)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	257,318,733.15	309,938,845.01
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์	(3,858,849,763.85)	(5,410,451,571.13)
เงินสตรับจากการไถ่ถอนเงินลงทุนในหลักทรัพย์	3,507,400,441.00	1,561,129,231.92
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	0.00	(1,000,000.00)
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน	(15,750.00)	(106,729.12)
เงินสดจ่ายระบบโปรแกรมระหว่างพัฒนา	(342,400.00)	0.00
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(351,807,472.85)	(3,850,429,068.33)

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสกรับจากการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน	17,260,000,000.00	27,490,000,000.00
เงินสดจ่ายไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	(18,930,000,000.00)	(27,370,000,000.00)
เงินสกรับจากเงินกู้ยืม	500,000,000.00	0.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม	(500,000,000.00)	0.00
เงินสกรับจากเงินรับฝาก	6,546,622,990.39	7,516,004,756.67
เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก	(4,985,824,955.77)	(2,481,794,889.51)
เงินสดจ่ายปันผล	(329,216,945.84)	(318,748,630.91)
เงินสดจ่ายเฉลี่ยคืน	(35,019,310.45)	(30,517,235.05)
เงินสดจ่ายสนับสนุนบิดสหกรณ์	(30,000.00)	(30,000.00)
เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	(7,841,970.00)	(7,268,420.00)
เงินสกรับจากทุนเรือนหุ้น	543,570,040.00	516,951,820.00
เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น	(98,231,380.00)	(59,645,700.00)
เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์	0.00	(72,700.00)
เงินสดจ่ายทุนส่งเสริมการศึกษา	(2,010,000.00)	(2,000,000.00)
เงินสกรับทุนสวัสดิการแก่สมาชิก	5,149,669.71	4,032,639.09
เงินสดจ่ายทุนสวัสดิการแก่สมาชิก	(11,899,918.42)	(11,310,698.90)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(44,731,780.38)	5,245,600,941.39
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(139,220,520.08)	1,705,110,718.07
เงินสด ณ วันต้นปี	7,922,144,101.06	6,217,033,382.99
เงินสด ณ วันสิ้นปี	7,782,923,580.98	7,922,144,101.06

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

- สหกรณ์บันทึกบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง เว้นแต่รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของลูกค้าที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้จะรับรู้เมื่อได้รับเงิน
- สหกรณ์รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา ส่วนจำนวนรายได้จะเท่ากับอัตราดอกเบี้ยคูณด้วยจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระตามระยะเวลาที่กู้ยืม
- สหกรณ์ระงับการรับรู้รายได้ดอกเบี้ยรับจากหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย เนื่องจากมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของผู้ถือหุ้นกู้เนื่องจากอยู่ในสถานะพักการชำระหนี้ (Automatic stay) จากผลของการยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการตามพระราชบัญญัติล้มละลาย
- สหกรณ์ตีราคาวัสดุคงเหลือและวัสดุสิ้นเปลืองคงเหลือตามราคาทุน
- สหกรณ์ฯ ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการจัดชั้นคุณภาพลูกหนี้เงินกู้และการเผื่อนี้สงสัยจะสูญ พ.ศ.2544 เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร พ.ศ.2563 และตามประกาศนายทะเบียนสหกรณ์ เรื่องการประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 12 มกราคม 2564
- สหกรณ์จัดประเภทเงินลงทุนระยะสั้น/เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดโดยพิจารณาจากเงินลงทุนซึ่งไม่มีสภาพคล่องในตลาดซึ่งง่ายขายคล่อง และสหกรณ์มีความตั้งใจที่จะถือจนถึงกำหนดชำระได้ถาวร
- สหกรณ์จัดประเภทเงินลงทุนระยะสั้น/เงินลงทุนระยะยาวเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดโดยพิจารณาจากเงินลงทุนซึ่งมีสภาพคล่องในตลาดซึ่งง่ายขายคล่อง
- เงินลงทุนในตราสารทุนระยะสั้น/เงินลงทุนในตราสารทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุน สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุนระยะสั้น/เงินลงทุนในตราสารทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สหกรณ์รับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนเป็นกำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น โดยแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนทุนของสหกรณ์ และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น/เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุน ตัดจำหน่ายด้วยผลต่างระหว่างราคาทุนและมูลค่าที่ตราไว้ของเงินลงทุนในตราสารหนี้ โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุของตราสารหนี้ สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น/เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สหกรณ์รับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น โดยแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนทุนของสหกรณ์ และจะรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อสหกรณ์ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดชำระแสดงด้วยราคาทุนหรือราคาทุนตัดจำหน่ายแล้วแต่กรณี ส่วนเกิน / ส่วนต่ำมูลค่าเงินลงทุนตัดจำหน่าย โดยวิธีเส้นตรง
- ด้วยสภาพของหุ้นกู้ สหกรณ์ต้องเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับเงินลงทุนในหุ้นกู้ บมจ.การบินไทย จากที่ถือไว้เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย มาเป็นตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป และแสดงมูลค่าคงเหลือ ณ วันสิ้นปีด้วยราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่ายจากเดิมที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม



สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

- ส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่สูงกว่ามูลค่าที่ตราไว้ หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย สหกรณ์จะทยอยตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรง ตามระยะเวลาคงเหลือของหุ้นกู้ที่จะถึงกำหนดชำระ โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน
- ที่ดินแทนการชำระหนี้หรือจำหน่าย บันทึบบัญชีด้วยราคาประเมินของทางราชการ
- เครื่องใช้สำนักงาน ที่ได้มาก่อนระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีสหกรณ์ พ.ศ.2560 มีผลบังคับใช้ แสดงด้วยมูลค่าคงเหลือตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาประจำปี ส่วนเครื่องใช้สำนักงานที่ได้มาภายหลัง แสดงด้วยมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามที่ระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด ยกเว้นที่ดิน
- ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี ตัดจ่ายเป็นรายปี โดยประมาณ 5 ปี
- ค่าซ่อมบำรุง ค่าซ่อมแซม รวมทั้งการซื้อมาเปลี่ยนแทนสำหรับทรัพย์สินรายย่อย ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชี ซึ่งรายการเกิดขึ้นการต่อเติมหรือเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ใหญ่ ๆ ถือเป็นราคาทุนของทรัพย์สิน
- เงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากสหกรณ์ทุกประเภท ทั้งนี้รวมถึงเงินฝากธนาคาร และเงินฝากสหกรณ์ที่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนี้สินด้วย
- สหกรณ์ได้จัดประเภทรายการของงบการเงินปี 2562 ในบางรายการเพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับปี 2563

2. เงินสดและเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินสด	2,707.00	2,779.00
เงินฝากธนาคาร		
กระแสรายวัน	20,000.00	20,000.00
ออมทรัพย์	682,900,873.98	122,121,322.06
ประจำ	1,000,000,000.00	0.00
รวม	1,682,923,580.98	122,144,101.06

3. เงินฝากสหกรณ์อื่น ประกอบด้วย

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินฝากประจำ-ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	5,000,000,000.00	7,000,000,000.00
เงินฝากประจำ-ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	1,100,000,000.00	600,000,000.00
เงินฝากประจำ-สหกรณ์ออมทรัพย์โรงพยาบาลตำรวจ จำกัด	0.00	200,000,000.00
รวม	6,100,000,000.00	7,800,000,000.00



สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

4. เงินลงทุน ประกอบด้วย

เงินลงทุนระยะสั้น	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท		บาท	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาทุนตัดจำหน่าย
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นสามัญ บมจ.การบินไทย	1,011,200.00	18,394,072.90	2,192,000.00	18,394,072.90
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	253,218,520.00	250,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	204,174,320.00	200,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	202,206,844.00	200,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	0.00	0.00	202,817,972.00	200,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	0.00	0.00	205,521,700.00	200,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย	0.00	0.00	50,961,208.00	50,000,000.00
รวม	660,610,884.00	668,394,072.90	461,492,880.00	468,394,072.90
ค่าเพื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน		(7,783,188.90)		(6,901,192.90)
รวมเงินลงทุนระยะสั้น		660,610,884.00		461,492,880.00
เงินลงทุนระยะยาว				
เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด				
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	1,894,801,448.10	1,780,000,000.00	184,459,200.80	155,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	907,858,304.30	841,281,188.91	1,487,993,601.60	1,331,839,526.36
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	1,389,836,082.75	1,364,991,189.59	1,997,677,151.40	1,871,619,526.93
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีออลล์	3,065,397,856.74	2,896,342,645.21	4,074,404,773.48	3,734,677,931.86
หุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม	31,584,815.40	31,015,059.42	54,081,760.00	51,203,167.09
หุ้นกู้ บมจ.ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	485,932,186.90	470,000,000.00	483,954,309.40	470,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	495,972,594.20	470,000,000.00	651,673,760.60	620,000,000.00
หุ้นกู้ บจก.น้ำตาลมิตรผล	349,469,603.20	330,000,000.00	535,548,012.40	480,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	286,930,508.60	260,000,000.00	294,470,544.60	260,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1,735,789,455.20	1,625,777,936.73	1,781,889,240.20	1,627,670,424.42
หุ้นกู้ บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	1,161,476,084.35	1,189,395,751.63	964,722,359.40	937,912,691.85
หุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	1,155,180,909.00	1,104,072,863.78	1,220,814,118.40	1,144,564,940.48
หุ้นกู้ บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	45,207,112.05	45,504,725.55	45,664,149.60	45,816,347.48
หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	2,811,574,542.00	2,601,931,385.58	3,064,381,732.20	2,822,211,758.19
หุ้นกู้ บ.อมตะ บี.กริม เพาเวอร์	21,965,042.60	20,197,020.51	22,103,820.80	20,227,442.45
หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	1,910,554,915.60	1,814,243,844.62	2,005,868,925.90	1,848,263,593.73

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

4. เงินลงทุน (ต่อ) ประกอบด้วย

<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>	<u>ปี 2563</u>		<u>ปี 2562</u>	
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
<u>เงินลงทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ราคาทุน</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ราคาทุน</u>
หุ้นกู้ บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	297,845,638.85	289,114,474.34	319,578,509.05	289,527,953.80
หุ้นกู้ บมจ.ช.การช่าง	426,121,868.40	420,000,000.00	249,020,656.80	240,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	1,059,288,350.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	189,051,614.70	185,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บริษัท ดีแทค ไตรเนต	295,453,087.50	290,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	76,111,801.50	75,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บริษัท เอ็มซี โปลิเมอร์ จำกัด	252,328,096.80	250,000,000.00	0.00	0.00
หุ้นกู้ บมจ.การบินไทย		1,968,824,160.27	2,036,411,828.30	1,924,530,783.94
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	0.00	0.00	260,447,665.00	250,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	0.00	0.00	364,171,057.50	355,000,000.00
หุ้นกู้ บมจ.ไทยออยล์	0.00	0.00	118,699,615.00	102,499,119.78
หุ้นกู้ บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	0.00	0.00	108,392,148.00	100,000,000.00
หุ้นกู้ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	0.00	0.00	171,258,934.40	161,048,823.34
หุ้นกู้ บมจ.อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เอสพีวี1	0.00	0.00	181,527,351.10	160,000,000.00
หุ้นกู้ เหมราชพัฒนาที่ดิน	0.00	0.00	25,186,689.00	25,827,554.79
หุ้นกู้ บมจ บัตรกรุงไทย	0.00	0.00	106,152,486.00	98,004,222.61
รวม	22,314,556,079.01	21,322,692,246.14	22,810,554,400.93	21,127,445,809.10
ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน		991,863,832.87		1,683,108,591.83
รวม		22,314,556,079.01		22,810,554,400.93
<u>เงินลงทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด</u>				
หุ้นบริษัท สหประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		200,000.00		200,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด		50,000,000.00		50,000,000.00
หุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด		1,000,000.00		1,000,000.00
รวม		51,200,000.00		51,200,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว		22,365,756,079.01		22,861,754,400.93
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น		23,026,366,963.01		23,323,247,280.93

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

4. เงินลงทุน (ต่อ) ประกอบด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 สหกรณ์มีเงินลงทุนที่นำไปค้าประกันเงินกู้ยืม ดังต่อไปนี้

รายชื่อเงินลงทุน	มูลค่า (บาท)	ค้าประกันกับธนาคาร
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	200,000,000.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บจก.น้ำตาลมิตรผล	130,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ไออาร์พีซี	250,000,000.00	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	155,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	600,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	315,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	380,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	40,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.บ้านปู	40,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	300,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	350,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ซีพี ออลล์	100,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.บางจากปิโตรเลียม	30,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	470,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	290,000,000.00	"
หุ้นกู้ บจก.น้ำตาลมิตรผล	200,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	60,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	200,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	200,000,000.00	"
หุ้นกู้ บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	500,000,000.00	"
รวม	4,810,000,000.00	

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

5. เงินให้กู้ยืม - สุทธิ ประกอบด้วย

	ปี 2563		ปี 2562	
	บาท		บาท	
	ระยะสั้น	ระยะยาว	ระยะสั้น	ระยะยาว
เงินให้กู้ยืม - ปกติ				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	131,151,303.88	0.00	171,653,256.80	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	431,846,065.44	3,874,495,648.12	420,704,347.32	3,621,100,473.90
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	38,777,158.56	754,117,998.26	32,880,653.76	805,969,009.60
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	0.00	0.00	245,104.16	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม - ปกติ	601,774,527.88	4,628,613,646.38	625,483,362.04	4,427,069,483.50
เงินให้กู้ยืม - ไม่ก่อให้เกิดรายได้				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	154,380.00	0.00	439,814.40	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	9,912,575.46	0.00	11,471,254.95	0.00
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	1,538,736.49	0.00	12,959,346.61	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	25,153,417.93	0.00	3,965,994.63	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินคดี	48,121.57	0.00	48,121.57	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	12,203,251.27	0.00	12,747,493.79	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม-ไม่ก่อให้เกิดรายได้	49,010,482.72	0.00	41,632,025.95	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม	650,785,010.60	4,628,613,646.38	667,115,387.99	4,427,069,483.50
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	32,644.00	0.00	26,000.00	0.00
ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	2,908,913.19	0.00	2,494,299.31	0.00
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	27,747.30	0.00	2,532,599.07	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ขาดสมาชิกภาพ	5,548,518.17	0.00	1,808,709.23	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ระหว่างดำเนินคดี	48,121.57	0.00	48,121.57	0.00
ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา	6,660,841.45	0.00	6,320,908.97	0.00
รวมค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	15,226,785.68	0.00	13,230,638.15	0.00
รวมเงินให้กู้ยืม - สุทธิ	635,558,224.92	4,628,613,646.38	653,884,749.84	4,427,069,483.50

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
6. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย		
ดอกเบียเงินฝากสหกรณ์ค้างรับ	18,931,664.06	79,270,136.98
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนค้างรับ	184,458,341.10	179,628,882.23
เครื่องเขียนแบบพิมพ์	373,669.30	247,958.90
ที่ดินแทนการชำระหนี้รอจำหน่าย	1,120,000.00	1,120,000.00
เงินรอเรียกคืน	194,965.20	0.00
เงินทรองค้ำเงินคดี	475,795.83	0.00
รวม	205,554,435.49	260,266,978.11
7. เครื่องใช้สำนักงาน - สุทธิ ประกอบด้วย	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
เครื่องใช้สำนักงาน	30,028.14	55,074.26
รวมส่วนที่ไม่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	30,028.14	55,074.26
ส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม		
ราคาทุน		
เครื่องใช้สำนักงาน	168,439.12	152,689.12
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-เครื่องใช้สำนักงาน	56,975.11	23,528.27
รวมส่วนที่แสดงค่าเสื่อมราคาสะสม	111,464.01	129,160.85
รวมเครื่องใช้สำนักงาน - สุทธิ	141,492.15	184,235.11
8. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ตัวสัญญาใช้เงิน - บมจ.ธนาคารกรุงไทย	300,000,000.00	1,970,000,000.00
รวม	300,000,000.00	1,970,000,000.00



สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

8. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น (ต่อ)

รายละเอียดเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตัวสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ปรากฏดังนี้

รายการ	วงเงินกู้ยืม		อัตราดอกเบี้ย		เงินกู้คงเหลือ		หลักประกัน
	(หน่วย : ล้านบาท)		(ร้อยละ)		(หน่วย : ล้านบาท)		
	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	
<u>เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร</u>							
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	30.00	30.00	3.820%	MOR-2%	0.00	0.00	หุ้นกู้
<u>ตัวสัญญาใช้เงิน</u>							
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	3,670.00	2,570.00	2.05	1.98	300.00	1,970.00	หุ้นกู้
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	300.00	300.00	2.25	2.35	0.00	00.00	หุ้นกู้

9. เงินรับฝาก ประกอบด้วย

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
<u>เงินรับฝาก - สมาชิก</u>		
เงินรับฝากออมทรัพย์	23,483,449,550.86	23,313,793,018.55
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	4,423,957,073.25	3,116,907,038.27
เงินรับฝากประจำสินทรัพย์สัด	415,674,567.33	331,583,100.00
รวม	<u>28,323,081,191.44</u>	<u>26,762,283,156.82</u>

10. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ดอกเบี้ยเงินรับฝากค้างจ่าย	345,869,398.42	352,964,121.12
เงินรอจ่ายคืน	492,993.52	851,134.88
เงินรอตรวจสอบ	1,301,857.90	2,615,056.65
เงินปันผลค้างจ่าย	106,995.67	132,272.00
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีค้างจ่าย	90,000.00	60,000.00
ค่าตรวจสอบกิจการค้างจ่าย	12,400.00	11,200.00
ค่ารักษาพยาบาลค้างจ่าย	7,467.92	1,283.32
ค่าเช่าเครื่องคอมพิวเตอร์ค้างจ่าย	20,597.50	20,597.50
ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารค้างจ่าย	11,345.00	4,990.65
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดค้างจ่าย	37,225.30	0.00
ค่าไฟฟ้าค้างจ่าย	9,127.64	11,087.34
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมค้างจ่าย	33,698.63	213,185.50

สหกรณ์ออมทรัพย์ ปตท. จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

10. หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ต่อ) ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
เงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย	51.00	917.04
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	47,326.60	19,065.27
ค่าเบี้ยประกันภัยผู้ค้ารอนำส่ง	344,886.11	1,051,054.49
เงินประกันสังคมรอนำส่ง	6,750.00	7,500.00
ค่าเบี้ยประกัน (เคหะ) รอนำส่ง	36,018.34	35,480.21
รวม	348,428,139.55	357,998,945.97
11. ทุนสะสมตามข้อบังคับ ระเบียบและอื่นๆ ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
ทุนสาธารณประโยชน์	5,694,436.41	1,694,436.41
ทุนส่งเสริมการศึกษา	2,401,700.17	2,411,700.17
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	13,000,000.00	11,000,000.00
ทุนสวัสดิการแก่สมาชิก	12,144,379.87	8,612,467.42
รวม	33,240,516.45	23,718,604.00
12. กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท
ยอดยกมา ต้นปี	1,676,207,398.93	558,266,986.48
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี	(692,126,754.96)	1,117,940,412.45
ยอดคงเหลือ ปลายปี	984,080,643.97	1,676,207,398.93


