

สหกรณ์ออมทรัพย์ข้าราชการสรรพากร จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

|  | <u>ปี 2566</u>        | <u>ปี 2565</u>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | <u>บาท</u>            | <u>บาท</u>            |
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>                                  |                       |                       |
| กำไรสุทธิประจำปี   | 720,573,239.05        | 676,698,143.78        |
| รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน |                       |                       |
| หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้เงินกู้  | 4,450,070.48          | 279,018.26            |
| หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา                              | 629,179.72            | (279,510.96)          |
| ค่าเสื่อมราคา  | 751,126.30            | 604,581.50            |
| ค่าสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ตัดจ่าย   | 7,950.19              | 333.93                |
| ค่าปรับปรุงสำนักงานตัดจ่าย   | 827,952.18            | 827,952.18            |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน   | (15,491,224.98)       | (1,753,393.20)        |
| กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน   | 0.00                  | (5,911.00)            |
| รายได้จากการรับบริจาค  | (79,048.80)           | (59,144.03)           |
| ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่  | 1,134,970.00          | 1,943,040.00          |
| รายได้ค้ำรับ   | (53,330,498.41)       | (41,164,615.42)       |
| เครื่องเขียนแบบพิมพ์ใช้ไป  | 598,080.73            | 598,556.47            |
| ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย  | 4,143,269.68          | 3,889,207.46          |
| ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนตัดจ่าย   | 1,156,230.88          | 1,289,744.93          |
| ผลขาดทุนจากการด้อยค่าหุ้นกู้ (บมจ.การบินไทย)                           | 21,550,000.00         | 21,550,000.00         |
| ดอกเบี้ยโอนทบต้นตามคำสั่งศาล   | 0.00                  | (66,342.36)           |
| กำไรจากการดำเนินการก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน    | <b>686,921,297.02</b> | <b>664,351,661.54</b> |
| <u>สินทรัพย์ดำเนินงาน</u>  |                       |                       |
| เงินสดจ่ายเงินให้กู้ฉุกเฉิน  | (5,407,200.00)        | (5,622,200.00)        |
| เงินสดรับจากเงินให้กู้ฉุกเฉิน  | 5,462,356.42          | 4,365,239.34          |
| เงินสดจ่ายเงินให้กู้สามัญ  | (8,658,055,400.00)    | (9,359,987,411.44)    |
| เงินสดรับจากเงินให้กู้สามัญ  | 8,384,679,880.23      | 8,719,178,690.10      |
| เงินสดจ่ายเงินให้กู้พิเศษ  | (20,682,789.00)       | (7,930,000.00)        |
| เงินสดรับจากเงินให้กู้พิเศษ  | 22,015,491.23         | 26,719,319.94         |
| เงินสดรับจากลูกหนี้เงินกู้ตามคำพิพากษา                                 | 60,000.00             | 25,000.00             |
| เงินสดรับจากรายได้ค้ำรับ   | 41,164,615.42         | 18,735,627.63         |
| เงินสดจ่ายซื้อเครื่องเขียนแบบพิมพ์                                     | (541,788.46)          | (616,000.63)          |
| เงินสดจ่ายสำรองจ่ายเงินประกันอัคคีภัย                                  | (212,810.17)          | (169,561.85)          |
| เงินสดรับสำรองจ่ายเงินประกันอัคคีภัย                                   | 154,419.20            | 160,832.77            |
| เงินสดจ่ายเงินมัดจำ  | (20,000.00)           | 0.00                  |

สหกรณ์ออมทรัพย์ข้าราชการสรรพากร จำกัด

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

|   | <u>ปี 2566</u>          | <u>ปี 2565</u>            |
|---|-------------------------|---------------------------|
|   | <u>บาท</u>              | <u>บาท</u>                |
| <b>หนี้สินดำเนินงาน</b>                         |                         |                           |
| เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                    | (3,889,207.46)          | (5,784,100.13)            |
| เงินสดจ่ายสำรองบำเหน็จเจ้าหน้าที่               | 0.00                    | (2,179,060.00)            |
| เงินรอจ่ายคืน เพิ่มขึ้น (ลดลง)                  | 11,792,835.75           | 2,197,727.04              |
| เงินรอตรวจสอบ เพิ่มขึ้น (ลดลง)                  | 1,721,716.42            | (1,103,377.61)            |
| เงินรับชำระหนี้ระหว่างทาง เพิ่มขึ้น (ลดลง)      | (33,000.00)             | 18,500.00                 |
| เงินสดจ่ายเงินประกันคอมพิวเตอร์                 | (48,150.00)             | 0.00                      |
| เงินสดรับเงินประกันคอมพิวเตอร์                  | 19,500.00               | 0.00                      |
| เงินสดจ่ายเงินประกันสัญญาตกแต่ง                 | (232,524.00)            | 0.00                      |
| <b>เงินสดสุทธิ ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>     | <b>464,869,242.60</b>   | <b>52,360,886.70</b>      |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>               |                         |                           |
| เงินสดจ่ายซื้อเครื่องใช้สำนักงาน                | (254,253.00)            | (270,517.80)              |
| เงินสดจ่ายค่าสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์               | (33,705.00)             | (38,088.79)               |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์                 | 0.00                    | 5,950.00                  |
| เงินสดจ่ายลงทุนในหุ้นชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด  | (11,000,000.00)         | (10,000,000.00)           |
| เงินสดจ่ายเงินลงทุนในหุ้นกู้                    | (1,285,000,000.00)      | (2,080,000,000.00)        |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นกู้        | 924,653,746.15          | 111,661,608.10            |
| เงินสดจ่ายเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล             | (984,273,335.80)        | (71,019,526.70)           |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล | 959,154,763.00          | 10,091,785.10             |
| <b>เงินสดสุทธิ ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>          | <b>(396,752,784.65)</b> | <b>(2,039,568,790.09)</b> |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>           |                         |                           |
| เงินสดรับจากเงินรับฝาก                          | 4,608,035,764.62        | 3,756,878,635.28          |
| เงินสดจ่ายคืนเงินรับฝาก                         | (3,519,605,961.19)      | (3,018,417,829.82)        |
| เงินสดรับจากทุนเรือนหุ้น                        | 433,362,030.00          | 452,721,138.02            |
| เงินสดจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น                       | (200,545,660.00)        | (92,618,938.02)           |
| เงินสดจ่ายเงินปันผล                             | (497,234,043.54)        | (485,331,100.68)          |
| เงินสดจ่ายเงินเฉลี่ยคืน                         | (97,827,151.01)         | (98,448,821.31)           |
| เงินสดจ่ายค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์                | (30,000.00)             | (30,000.00)               |
| เงินสดจ่ายโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่            | (5,075,200.00)          | (4,818,050.00)            |

สหกรณ์ออมทรัพย์ข้าราชการสรรพากร จำกัด

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

|   | <u>ปี 2566</u>                 | <u>ปี 2565</u>                 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
|   | <u>บาท</u>                     | <u>บาท</u>                     |
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (ต่อ)</u> |                                |                                |
| เงินสดจ่ายทุนสวัสดิการสมาชิก                | (13,189,500.00)                | (12,463,150.00)                |
| เงินสดจ่ายทุนสาธารณประโยชน์                 | (33,000.00)                    | (35,000.00)                    |
| เงินสดจ่ายทุนขยายกิจการสหกรณ์               | 0.00                           | (6,263,250.63)                 |
| เงินสดสุทธิ ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน        | <u>707,857,278.88</u>          | <u>491,173,632.84</u>          |
| เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)                | 775,973,736.83                 | (1,496,034,270.55)             |
| สด ณ วันต้นปี                               | <u>2,124,388,724.09</u>        | <u>3,620,422,994.64</u>        |
| เงินสด ณ วันสิ้นปี                          | <u><u>2,900,362,460.92</u></u> | <u><u>2,124,388,724.09</u></u> |