

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2559	2558
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	112,673,962.82	142,216,172.50
ลูกหนี้ระยะสั้น	6	5,199,438.00	2,914,316.44
วัสดุคงเหลือ		542,940.69	415,133.90
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		118,416,341.51	145,545,622.84
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้ระยะยาว	7	1,500,480.00	1,500,480.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	8	61,884,175.65	60,336,563.28
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9	1,639,706.72	37,053.28
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		65,024,362.37	61,874,096.56
รวมสินทรัพย์		183,440,703.88	207,419,719.40

๒๒๖๖

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2559	2558
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	11	1,892,603.69	1,037,551.80
เงินรับฝากระยะสั้น	12	2,898,703.84	2,296,560.10
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>4,791,307.53</u>	<u>3,334,111.90</u>
รวมหนี้สิน		<u>4,791,307.53</u>	<u>3,334,111.90</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>178,649,396.35</u>	<u>204,085,607.50</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
ทุน		98,962,500.00	98,962,500.00
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		79,686,896.35	105,123,107.50
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>178,649,396.35</u>	<u>204,085,607.50</u>

ช.อ.น.ย.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายกิตติพงษ์ กิตยารักษ์)

ผู้อำนวยการสถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย



(ปณต แสงทับทิม)

ผู้อำนวยการสำนักบริหาร

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2559	2558
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	13	156,606,700.00	138,558,900.00
รายได้อื่น		901,293.99	1,376,113.35
รวมรายได้		157,507,993.99	139,935,013.35
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	14	27,291,207.96	20,358,334.94
ค่าตอบแทน	15	6,983,000.00	7,358,362.87
ค่าใช้จ่ายสื่อ	16, 21	101,131,055.64	122,659,473.21
ค่าวัสดุ	17, 21	3,877,539.36	3,266,474.16
ค่าสาธารณูปโภค	18	2,658,467.61	2,206,294.34
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	19	18,240,657.78	16,861,924.17
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	20	23,770,831.92	9,677,428.92
รวมค่าใช้จ่าย		183,952,760.27	182,388,292.61
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		(26,444,766.28)	(42,453,279.26)

๖๖๗

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย : บาท)

	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	(26,444,766.28)	(42,453,279.26)
รายการปรับกระทบรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
บวก รับคืนเงินเหลือจ่ายปีเก่า ปรับปรุงชำระรายได้สูง/(ต่ำ) กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	931,659.83	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	18,240,657.78	16,861,924.17
ลูกหนี้ระยะสั้นลดลง	-	10,557,550.58
เจ้าหนี้ระยะสั้นเพิ่มขึ้น	855,051.89	731,160.99
เงินรับฝากระยะสั้นเพิ่มขึ้น	602,143.74	1,543,173.13
รับเงินคืนจากลูกค้า	-	120.00
หัก วัสดุคงเหลือเพิ่มขึ้น	(127,806.79)	(130,555.19)
ลูกหนี้ระยะสั้นเพิ่มขึ้น	(2,285,121.56)	-
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน		
ลดลงในบัญชีเจ้าหนี้การค้า	1,201.16	-
กระแสเงินสดรับสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	(8,226,980.23)	(12,889,905.58)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
หัก เงินสดจ่ายปรับปรุงอาคาร	(1,477,664.05)	(171,600.00)
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(3,675,979.64)	(1,259,605.91)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,706,585.76)	-
เงินสดจ่ายงานระหว่างทำ	(14,455,000.00)	-
กระแสเงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(21,315,229.45)	(1,431,205.91)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(29,542,209.68)	(14,321,111.49)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นงวด	142,216,172.50	156,537,283.99
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันปลายงวด	112,673,962.82	142,216,172.50

๗๖

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย สะสม	องค์ประกอบอื่น ของสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน	รวม สินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 - ตามที่รายงานไว้เดิม	98,962,500.00	147,600,519.31	-	246,563,019.31
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	-	(24,132.55)	-	(24,132.55)
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 - หลังการปรับปรุง	98,962,500.00	147,576,386.76	-	246,538,886.76
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2558				
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	-	-	-	-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	(42,453,279.26)	-	(42,453,279.26)
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	98,962,500.00	105,123,107.50	-	204,085,607.50

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย สะสม	องค์ประกอบอื่น ของสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน	รวม สินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 - ตามที่รายงานไว้เดิม	98,962,500.00	105,123,107.50	-	204,085,607.50
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	-	1,008,555.13	-	1,008,555.13
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 - หลังการปรับปรุง	98,962,500.00	106,131,662.63	-	205,094,162.63
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2559				
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	-	-	-	-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	(26,444,766.28)	-	(26,444,766.28)
กำไร/ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	98,962,500.00	79,686,896.35	-	178,649,396.35

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน) เรียกโดยย่อว่า “สธท.” และใช้ชื่อเป็นภาษาอังกฤษว่า “Thailand Institute of Justice (Public Organization)” เรียกโดยย่อว่า “TIJ” จัดตั้งขึ้นตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสถาบันเพื่อการยุติธรรม (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2554 อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 187 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และมาตรา 5 แห่งพระราชบัญญัติองค์การมหาชน พ.ศ. 2542 ประกาศราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 128 ตอนที่ 48 ก เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2554 โดยได้รับจัดสรรทุนประเดิมจากรัฐบาลจำนวน 98,962,500.00 บาท ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555 เรื่อง ขอรับการสนับสนุนงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2555 งบกลาง รายการสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของสถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน) และสำนักงบประมาณจัดสรรงบประมาณเป็นทุนประเดิมจำนวน 98,962,500.00 บาท ตามหนังสือ ที่ นร 0701/2086 ลงวันที่ 22 มีนาคม 2555

โดยมีวัตถุประสงค์การจัดตั้ง สธท. ดังนี้

1. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอนุรักษ์ข้อกำหนดสหประชาชาติว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้ต้องขังหญิงและมาตรการที่มีใช้การคุมขัง หรือ “Bangkok Rules” เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกระบวนการยุติธรรมแก่หน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
2. ศึกษา วิจัย และเผยแพร่มาตรฐานและบรรทัดฐานของสหประชาชาติเกี่ยวกับการดำเนินกระบวนการยุติธรรมทางอาญา รวมทั้งแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้กระทำความผิดและการช่วยเหลือผู้กระทำความผิดหลังพ้นโทษให้กลับคืนสู่สังคม เพื่อนำไปสู่การพัฒนากระบวนการยุติธรรมของประเทศไทยและต่างประเทศ
3. ส่งเสริมและพัฒนาองค์ความรู้ด้านหลักนิติธรรมเพื่อเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรในกระบวนการยุติธรรมอันจะนำไปสู่สังคมแห่งความยุติธรรม
4. เป็นศูนย์กลางแห่งความเป็นเลิศระดับนานาชาติด้านการพัฒนากระบวนการยุติธรรมทางอาญาในด้านการปฏิบัติต่อผู้กระทำความผิดโดยเน้นความร่วมมือกับสหประชาชาติสถาบันสมทบ (Programme Network Institute) และความร่วมมือในกรอบอาเซียน
5. ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของกระบวนการยุติธรรมของไทยให้ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติเพื่อให้เกิดความร่วมมือทางด้านกระบวนการยุติธรรมระหว่างประเทศ

หน่วยงานมีสถานที่ตั้งหลักอยู่ที่ 93/1 อาคารจีพีเอฟ วิทยุ ชั้น 16 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

๒๕๖๓

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 หน่วยงานได้รับจัดสรรงบประมาณประจำปี (งบเงินอุดหนุน) จำนวน 147,866,700.00 บาท (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จำนวน 138,558,900.00 บาท) โดยแยกเป็นค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 39,384,000.00 บาท ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน จำนวน 43,061,400.00 บาท ค่าครุภัณฑ์ จำนวน 6,151,000.00 บาท และค่าใช้จ่ายตามแผนงาน จำนวน 59,270,300.00 บาท เพื่อใช้จ่ายในแผนงานส่งเสริมการวิจัยและพัฒนา ผลผลิตที่ 1 องค์ความรู้เพื่อสนับสนุนให้เกิดการพัฒนากระบวนการยุติธรรม แผนงานปฏิรูปกฎหมาย และพัฒนากระบวนการยุติธรรม ผลผลิตที่ 1 การอนุวัติข้อกำหนดกรุงเทพ และผลผลิตที่ 2 การขยายความร่วมมือระหว่างประเทศ ภูมิภาค และระหว่างประเทศ

หมายเหตุ 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ ซึ่งรวมถึงหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ และแสดงรายการในงบการเงินตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.2/ว 237 ลงวันที่ 8 กันยายน 2557 เรื่อง แนวปฏิบัติทางการบัญชีประกอบมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

หมายเหตุ 3 มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่

ในระหว่างปีปัจจุบันกระทรวงการคลังได้ประกาศใช้มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต ดังนี้

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 5 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม วันที่มีผลบังคับวันที่ 1 ตุลาคม 2559
- มาตรฐานบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 16 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน วันที่มีผลบังคับวันที่ 1 ตุลาคม 2559
- มาตรฐานบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 17 เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ วันที่มีผลบังคับวันที่ 1 ตุลาคม 2560 ฝ่ายบริหารเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ข้างต้น จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่นำมาถือปฏิบัติ

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือ เงินสดย่อย เงินฝากธนาคาร กระแสรายวัน และเงินฝากธนาคารออมทรัพย์

4.2 ลูกหนี้ระยะสั้น

- ลูกหนี้ระยะสั้น แสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

- ลูกหนี้เงินยืม รับรู้ตั้งแต่วันที่จ่ายเงินยืมตามจำนวนเงินที่ระบุในสัญญา ^{ยืม}

4.3 วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองนอกจากสินค้าที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติ โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูงและไม่มีลักษณะคงทนถาวร แสดงตามราคาทุน และตีราคาวัสดุคงเหลือด้วยวิธีเข้าก่อนออกก่อน และบันทึกวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อซื้อ

4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

- อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งส่วนปรับปรุงอาคาร ทั้งอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์และไม่มีการสิทธิ์ แต่หน่วยงานได้ครอบครองและนำมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงาน แสดงมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม อาคารที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างแสดงตามราคาทุน

- อุปกรณ์ ได้แก่ ครุภัณฑ์ประเภทต่างๆ รับรู้เป็นสินทรัพย์เฉพาะรายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยตั้งแต่ 5,000.00 บาท ขึ้นไป แสดงมูลค่าตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

- ราคาทุนของอาคาร และอุปกรณ์ รวมถึงรายจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งาน ต้นทุนในการต่อเติมหรือปรับปรุงซึ่งทำให้หน่วยงานได้รับประโยชน์ตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากมาตรฐานเดิม ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

- ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่กำหนดไว้ในหลักการและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 2 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยกรมบัญชีกลาง ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3 - 8 ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3 ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	5 ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	3 - 5 ปี
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	3 - 5 ปี

* ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

4.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน รับรู้เป็นสินทรัพย์เฉพาะรายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยตั้งแต่ 20,000.00 บาท ขึ้นไป แสดงมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิตามบัญชี

- ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 ปี
--------------------	------

4.6 รายได้จากเงินงบประมาณ

รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลาง เป็นการขอรับเงินเข้าบัญชีหน่วยงานด้วยยอดที่ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ประเภทเงินงบบุคลากรทั้งจำนวน

๖๖๖

หมายเหตุ 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
เงินฝากธนาคาร-ในงบประมาณ	110,740,596.12	140,724,421.87
เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ	1,933,366.70	1,491,750.63
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	112,673,962.82	142,216,172.50

เงินฝากธนาคารเงินในงบประมาณ จำนวนเงิน 110,740,596.12 บาท ซึ่งฝากไว้ที่ธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 092-0-12796-7 ชื่อบัญชีเงินงบประมาณ สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

เงินฝากธนาคารเงินนอกงบประมาณ จำนวนเงิน 1,933,366.70 บาท ซึ่งฝากไว้ที่ธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 092-0-12797-5 ชื่อบัญชีเงินนอกงบประมาณ สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ลูกหนี้เงินยืม	4,996,775.92	2,708,653.77
รายได้ค้างรับ	202,662.08	205,662.67
รวม ลูกหนี้ระยะสั้น	5,199,438.00	2,914,316.44

ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ลูกหนี้เงินยืม	(หน่วย : บาท)			
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระและการส่งใช้ ใบสำคัญ	ถึงกำหนดชำระและการส่งใช้ ใบสำคัญ	เกินกำหนดชำระและการส่งใช้ ใบสำคัญ	รวม
2559	4,996,775.92	-	-	4,996,775.92
2558	2,475,678.61	-	232,975.16	2,708,653.77

ณ วันที่ 19 ธันวาคม 2559 สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน) ได้รับคืนเงินยืม จำนวน 4,996,775.92 บาท ครบถ้วนแล้ว

๒๖๖

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้ระยะยาว

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ลูกหนี้ระยะยาว	1,500,480.00	1,500,480.00
รวม ลูกหนี้ระยะยาว	1,500,480.00	1,500,480.00

ลูกหนี้ระยะยาว เป็นเงินประกันการปฏิบัติตามหน้าที่ของผู้เช่า (สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)) ตามสัญญาเช่าอาคารจีพีเอฟ วิทยู จำนวนเงิน 576,000.00 บาท สัญญาบริการอาคารจีพีเอฟ วิทยู จำนวนเงิน 864,000.00 บาท และภาษีมูลค่าเพิ่มของเงินประกันตามสัญญาบริการอาคารจีพีเอฟ วิทยู จำนวนเงิน 60,480.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 1,500,480.00 บาท ผู้เช่าจะได้รับเงินคืนโดยปราศจากดอกเบี้ยภายใน 45 วัน นับแต่ได้ส่งมอบคืนพื้นที่เช่าให้กับผู้เช่า (กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ)

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน) ทำสัญญาเช่าและบริการอาคารจีพีเอฟ วิทยู กับกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559 และต่อสัญญาเช่าดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	45,439,070.86	44,154,119.91
<u>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า</u>	<u>21,140,767.35</u>	<u>12,315,913.38</u>
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า-สุทธิ	24,298,303.51	31,838,206.53
ครุภัณฑ์	51,227,762.79	42,367,280.05
<u>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์</u>	<u>23,161,890.65</u>	<u>13,868,923.30</u>
ครุภัณฑ์-สุทธิ	28,065,872.14	28,498,356.75
งานระหว่างก่อสร้าง	9,520,000.00	-
รวม ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	61,884,175.65	60,336,563.28

หมายเหตุ 9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,818,400.76	111,815.00
<u>หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม-สินทรัพย์ไม่มีตัวตน</u>	<u>178,694.04</u>	<u>74,761.72</u>
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	1,639,706.72	37,053.28

หมายเหตุ 10 ภาระผูกพัน

- ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน

หน่วยงานในฐานะผู้เช่ามีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ไม่เกิน 1 ปี	42,800.00	-
รวม	<u>42,800.00</u>	<u>-</u>

- ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างเหมาบริการ

หน่วยงานมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างเหมาจัดงานประชาสัมพันธ์และส่งเสริมธุรกิจในระดับชุมชนและการจ้างเหมาบริการอื่น เป็นจำนวนรวม 6,052,190.55 บาท (ปี 2558 จำนวน 3,848,150.00 บาท)

- ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-
ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	7,395,000.00	-
อุปกรณ์ และอื่นๆ	2,738,848.69	-
รวม	<u>10,133,848.69</u>	<u>-</u>

ภาระผูกพันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

- ภาระผูกพันตามสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่นๆ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 หน่วยงานมีภาระผูกพันที่เกิดจากสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่นๆ จำแนกตามระยะเวลาของสัญญาได้ ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ไม่เกิน 1 ปี	11,771,686.81	-
รวม	<u>11,771,686.81</u>	<u>-</u>

หมายเหตุ 11 เจ้าหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า	1,557,353.75	449,868.02
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	49,649.94	56,145.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	285,600.00	531,538.63
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>1,892,603.69</u>	<u>1,037,551.80</u>

หมายเหตุ 12 เงินรับฝากระยะสั้น

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
เงินรับฝากอื่น	379,541.84	157,966.22
เงินประกันอื่น	2,519,162.00	2,138,593.88
รวม เงินรับฝากระยะสั้น	<u>2,898,703.84</u>	<u>2,296,560.10</u>

หมายเหตุ 13 รายได้จากงบประมาณ

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
รายได้จากงบอุดหนุน	147,866,700.00	138,558,900.00
รายได้จากงบกลาง	8,740,000.00	-
รวม รายได้จากงบประมาณ	<u>156,606,700.00</u>	<u>138,558,900.00</u>

หมายเหตุ 14 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
เงินเดือนและค่าจ้าง	25,187,929.30	18,861,597.44
ค่าล่วงเวลา	480,010.00	319,790.00
เงินรางวัลประจำปี	-	3,400.00
ค่ารักษาพยาบาล	315,543.22	158,253.85
เงินช่วยการศึกษาบุตร	80,000.00	47,637.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	437,952.51	154,188.00
ค่าเบี้ยประกันสุขภาพ	781,824.93	735,468.65
เงินชดเชยกรณีเลิกจ้าง	-	78,000.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	7,948.00	-
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>27,291,207.96</u>	<u>20,358,334.94</u>

หมายเหตุ 15 ค่าตอบแทน

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	933,000.00	469,642.87
ค่าตอบแทนอื่น	6,050,000.00	6,888,720.00
รวม ค่าตอบแทน	6,983,000.00	7,358,362.87

หมายเหตุ 16 ค่าใช้สอย

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	9,859,395.47	9,710,916.14
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	14,941,517.89	17,314,253.57
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	63,722.18	62,537.16
ค่าจ้างเหมาบริการ	28,304,113.20	33,634,803.59
ค่าธรรมเนียม	24,800.00	3,600.00
ค่าจ้างที่ปรึกษา	17,411,271.45	23,841,601.84
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	3,253,649.00	5,475,101.62
ค่าเช่า	19,074,360.00	18,928,360.00
ค่าวิจัยและพัฒนา	-	140,400.00
ค่าประชาสัมพันธ์	6,274,282.85	10,394,531.26
ค่ารับรองและพิธีการ	1,046,577.62	2,035,761.78
ค่าใช้สอยอื่น	877,365.98	1,117,606.25
รวม ค่าใช้สอย	101,131,055.64	122,659,473.21

หมายเหตุ 17 ค่าวัสดุ

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าวัสดุ	3,547,627.85	2,936,616.28
ค่าเชื้อเพลิง	255,153.26	265,319.93
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	74,758.25	64,537.95
รวม ค่าวัสดุ	3,877,539.36	3,266,474.16

หมายเหตุ 18 ค่าสาธารณูปโภค

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าไฟฟ้า	1,351,725.65	971,076.38
ค่าประปา	3,124.40	2,033.00
ค่าโทรศัพท์	575,318.35	583,674.59
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	547,521.87	545,426.76
ค่าบริการไปรษณีย์	180,777.34	104,083.61
รวม ค่าสาธารณูปโภค	<u>2,658,467.61</u>	<u>2,206,294.34</u>

หมายเหตุ 19 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	8,855,079.47	8,749,111.77
ครุภัณฑ์	9,281,645.99	8,075,540.74
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	103,932.32	37,271.66
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	<u>18,240,657.78</u>	<u>16,861,924.17</u>

หมายเหตุ 20 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค

	(หน่วย : บาท)	
	2559	2558
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน – องค์กร ไม่หวังผลกำไร	1,418,692.00	3,265,911.72
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน – องค์กร ระหว่างประเทศ	22,352,139.92	6,411,517.20
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	<u>23,770,831.92</u>	<u>9,677,428.92</u>

ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)
1. มูลนิธิธีรนาถกาญจนอักษร	1,293,500.00
2. ศิริราชมูลนิธิ	5,000.00
3. กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว	50,000.00
4. เรือนจำกลางสมุทรสงคราม	70,192.00
รวม	<u>1,418,692.00</u>

ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรระหว่างประเทศ ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

1. United Nations Crime Prevention and Criminal Justice Programme Network - สถาบันในเครือข่ายสถาบันด้านการป้องกันอาชญากรรมและยุติธรรมทางอาญา	144,196.47
2. United Nations Interregional Crime and Justice Research - สถาบันวิจัยอาชญากรรมและความยุติธรรมระหว่างภูมิภาคแห่งสหประชาชาติ	1,999,328.25
3. United Nations Office on Drugs and Crime - สถาบันป้องกันยาเสพติดและปราบปรามอาชญากรรมแห่งสหประชาชาติ	7,500,000.00
4. Institute for Globle Law & Policy มหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด	12,476,602.70
5. Pernal Reform International องค์การปฏิรูปการลงโทษสากล	232,012.50
รวม	<u>22,352,139.92</u>

หมายเหตุ 21 การจัดประเภทรายการใหม่

ตัวเลขเปรียบเทียบในงบการเงิน ปี 2558 มีการจัดประเภทใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทและการแสดงรายการในงบการเงิน ปี 2559

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	เพิ่ม/ลด	(หน่วย : บาท) หลังจัด ประเภทใหม่
ค่าใช้จ่าย	122,989,331.09	(329,857.88)	122,659,473.21
ค่าวัสดุ	2,936,616.28	329,857.88	3,266,474.16
รวม	<u>125,925,947.37</u>	-	<u>125,925,947.37</u>

๐๖๖๖

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)
 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบันและปีก่อน

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงบประมาณ 2559					
งบอุดหนุน					
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	39,384,000.00	-	-	39,384,000.00	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	49,212,400.00	-	-	49,212,400.00	-
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน	59,270,300.00	-	-	59,270,300.00	-
รวม	147,866,700.00	-	-	147,866,700.00	-

๖๖๖

สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)
 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบันและปีก่อน

รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงบประมาณ 2558					
งบอุดหนุน					
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	39,384,000.00	-	-	39,384,000.00	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	37,483,400.00	-	-	37,483,400.00	-
ค่าใช้จ่ายรายจ่ายอื่น	9,700,000.00	-	-	9,700,000.00	-
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน	51,991,500.00	-	-	51,991,500.00	-
รวม	138,558,900.00	-	-	138,558,900.00	-

๖๖๗