

รายงานผลการดำเนินงาน
ฐานะการเงินและการรับจ่ายเงิน
ประจำปี 2559

29 พฤษภาคม 2560



พ.ศ. ๒๕๕๐ - ๒๕๖๐
กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

รายงานทางการเงินประจำปี 2559

1. รายงานของผู้สอบบัญชี
2. งบการเงิน ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน



รายงานของผู้สอบบัญชี (สตง.)

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.)

แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข

ต่องบการเงินสำหรับปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559



ความเห็นของผู้สอบบัญชี (สตง.)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ กบข.
แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ
ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ความเห็นของ สตง. เกี่ยวกับ “ข้อมูลอื่น”

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกองทุน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปี นั้น ซึ่งผู้บริหารคาดว่าจะจัดเตรียมรายงานประจำปีให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่องบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกองทุน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกองทุนคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกองทุนหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



ความเห็นของ สตง. เกี่ยวกับข้อมูลอื่น (ต่อ)

ข้อมูลอื่น หมายถึง ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน (นอกเหนือจากงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีต่อ งบการเงินดังกล่าว) ซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกิจการ

รายงานประจำปี หนังสือที่จัดทำโดยกิจการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และเพื่อเผยแพร่เกี่ยวกับกิจกรรมขององค์กรในรอบปีที่ผ่านมาแก่ บุคคลทั่วไป ในรายงานประจำปีจะมีเรื่องเกี่ยวกับผลการดำเนินงานใน รอบปีที่ผ่านมาขององค์กร รายงานคณะกรรมการ ผู้บริหารหรือบุคลากร อาจมีการเปรียบเทียบกับผลงานในปีก่อน ๆ และการคาดคะเนผลงานใน ปีต่อ ๆ ไปด้วย



งบการเงิน

ประกอบด้วย

1. งบการเงิน**เฉพาะกองทุน** (ส่วนของเงินสมาชิก และส่วนของเงินสำรอง)
2. งบการเงิน**รวม** (งบของ กบข. และงบของบริษัทย่อย)

1. งบการเงินรวม มีสินทรัพย์สุทธิ 769,764 ลบ.
2. บริษัทย่อย 3 บริษัท มีสินทรัพย์รวม 84 ลบ. (คิดเป็น 0.01%)



สรุปฐานะการเงินรวมอย่างย่อ

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	31 ธ.ค.2559	31 ธ.ค. 2558	ผลต่าง (%)	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558
เงินลงทุน	764,451	707,160	8.10	764,502	707,229
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,621	5,329	(32.05)	3,467	5,133
ลูกหนี้จากการลงทุน	3,334	3,258	2.33	3,343	3,290
อื่น ๆ	101	351	(71.23)	92	345
รวมสินทรัพย์	771,507	716,098	7.74	771,404	715,997
เจ้าหนี้จากการลงทุน	844	784	7.65	844	784
เงินรอจ่ายคืนกระทรวงการคลัง	134	156	(14.10)	134	156
เงินทดรองจ่ายจากกระทรวงการคลัง	13	22	(40.91)	13	22
อื่น ๆ	752	589	26.67	676	520
รวมหนี้สิน	1,743	1,551	12.38	1,667	1,482
รวมสินทรัพย์สุทธิ	769,764	714,547	7.73	769,737	714,515

55,217 ลบ.

สินทรัพย์สุทธิเพิ่มขึ้น 7.73 % จากสิ้นปี 2558

31 ธ.ค.58



714,547 ลบ.

เงินรับเข้าบัญชีสมาชิก 29,086 ล้านบาท

รับเงินสำรอง 27,195 ล้านบาท

ผลประโยชน์สุทธิ 30,495 ล้านบาท

เงินรับรวม 86,776 ล้านบาท

สินทรัพย์สุทธิ

เพิ่มขึ้น

55,217 ล้านบาท

(เพิ่ม 7.73%)

จ่ายคืนสมาชิก 30,945 ล้านบาท

จ่ายคืนกระทรวงการคลัง 614 ล้านบาท

เงินจ่ายรวม 31,559 ล้านบาท

31 ธ.ค.59



769,764 ลบ.

สรุปผลการดำเนินงานรวมอย่างย่อ

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	31 ธ.ค.59	31 ธ.ค.58	ผลต่าง (%)	31 ธ.ค.59	31 ธ.ค.58
รายได้เงินปันผล ดอกเบี้ย ส่วนลดรับ อื่นๆ	22,269	22,871	(2.63)	22,254	22,909
รายได้ค่าเช่าและบริการจากการบริหารอาคาร	909	811	12.08	745	589
รายได้รวม (A)	23,178	23,682	(2.13)	22,999	23,498
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	996	1,187	(16.09)	933	1,105
ค่าใช้จ่ายในการบริหารอาคาร	304	297	2.36	182	173
ค่าใช้จ่ายรวม (B)	1,300	1,484	(12.40)	1,115	1,278
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย (C) = (A) - (B)	21,878	22,198	(1.44)	21,884	22,220
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	2,769	11,166	(75.20)	2,769	11,326
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่า	6,045	(12,824)	147.14	6,043	(13,004)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(196)	3,034	(106.46)	(196)	3,034
รวมกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น (D)	8,618	1,376	526.31	8,616	1,356
กำไรสุทธิจากการลงทุนก่อนภาษีเงินได้ (E) = (C) + (D)	30,496	23,574	29.36	30,500	23,576
ภาษี (F)	(1)	(1)	-	-	-
ผลประโยชน์สุทธิ (G) = (E) + (F)	30,495	23,573	29.36	30,500	23,576

6,922 ล้านบาท

เพื่อทราบฐานะการเงิน การรับจ่ายเงินของกองทุนและ
ผลการดำเนินงานประจำปี 2559



ขอขอบคุณ
29 พฤษภาคม 2560

