

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน

สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554

เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ

พระราชบัญญัติว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๑๖



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการบริหารสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 และ 2554 และงบรายได้และค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554 ของสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) ซึ่งผู้บริหารของสำนักงานเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในรายงานการเงินเหล่านี้ ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อรายงานการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้วางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่ารายงานการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่ใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในรายงานการเงินโดยรวม สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่ารายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 และ 2554 ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554 ของสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่กระทรวงการคลังกำหนด

(นางภัทรา ไชว์ศรี)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 6

(นางวารินทร์ ตุลาคุบ)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 8 มีนาคม 2556

สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)


งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 และ 2554

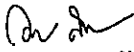
หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2555	2554
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	751,584,142.88	49,753,328.48
เงินลงทุนชั่วคราว	6	103,678,707.03	-
ลูกหนี้ระยะสั้น	7	33,762,657.20	61,821,635.77
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	7,009,951.94	3,413,590.33
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>896,035,459.05</u>	<u>114,988,554.58</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	66,093,747.95	24,414,433.08
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	4,366,793.72	3,535,377.63
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,776,352.40	1,854,540.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>73,236,894.07</u>	<u>29,804,350.71</u>
รวมสินทรัพย์		<u>969,272,353.12</u>	<u>144,792,905.29</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	11	135,561,897.26	37,278,359.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12	18,579,474.00	8,553,521.83
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	9,647,963.53	11,259,115.40
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>163,789,334.79</u>	<u>57,090,996.52</u>
รวมหนี้สิน		<u>163,789,334.79</u>	<u>57,090,996.52</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>805,483,018.33</u>	<u>87,701,908.77</u>
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุน	14	72,873,472.86	72,873,472.86
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		732,609,545.47	14,828,435.91
รวมสินทรัพย์สุทธิ		<u>805,483,018.33</u>	<u>87,701,908.77</u>

หมายเหตุประกอบรายงานการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้


(นายศักดิ์ เสกขุนทด)

ผู้อำนวยการสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์


(นางกนกพร สาณะวัฒนา)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารและจัดการองค์กร

อ.วิเศษ

สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 และ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2555	2554
		(1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55)	(22 ก.พ. 54-30 ก.ย. 54)
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากรัฐบาล			
รายได้จากงบประมาณ	15	1,320,713,500.00	16,115,082.00
รวมรายได้จากรัฐบาล		<u>1,320,713,500.00</u>	<u>16,115,082.00</u>
รายได้จากแหล่งอื่น			
รายได้จากการให้บริการ	16	114,395,360.38	124,682,215.88
รายได้คอกเบี้ยรับ		26,508,337.73	199,214.49
รายได้อื่น		129,124.21	609,773.57
รวมรายได้จากแหล่งอื่น		<u>141,032,822.32</u>	<u>125,491,203.94</u>
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		<u>1,461,746,322.32</u>	<u>141,606,285.94</u>
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน			
ต้นทุนการให้บริการ	17	58,231,576.91	50,283,581.30
ค่าใช้จ่ายโครงการตามภารกิจ	18	519,668,903.64	-
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	19	109,294,988.90	50,211,332.96
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	20	1,634,176.40	539,357.04
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	21	788,980.91	325,520.81
ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายอื่น	22	12,679,219.69	5,134,632.76
ค่าสาธารณูปโภค	23	9,207,791.44	7,244,363.62
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	24	16,032,252.17	7,004,308.29
ค่าใช้จ่ายอื่น		16,427,322.70	6,034,753.25
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		<u>743,965,212.76</u>	<u>126,777,850.03</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		<u>717,781,109.56</u>	<u>14,828,435.91</u>

หมายเหตุประกอบรายงานการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

อ้างอิง

สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 และ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่
วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554
(หน่วย : บาท ยกเว้นตามที่ได้ระบุไว้)

1. ความเป็นมา

สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) (สรอ.) ได้จัดตั้งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2554 โดยให้มีการโอนบรรดาอำนาจหน้าที่ กิจการ ทรัพย์สิน สิทธิ หนี้และงบประมาณของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติตามพระราชบัญญัติพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี พ.ศ. 2534 เฉพาะในส่วนของสำนักบริการเทคโนโลยีสารสนเทศภาครัฐ และบรรดาภารกิจที่เกี่ยวกับการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารด้านรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานปลัดกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่มีอยู่ในวันที่พระราชกฤษฎีกามีผลบังคับใช้ มาเป็นของ สรอ. โดยมีภารกิจหลัก คือ การนำเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการและบูรณาการการปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการให้บริการประชาชน

สรอ. จดทะเบียนตั้งอยู่ที่ชั้น 17 อาคารบางกอกไทยทาวเวอร์ เลขที่ 108 ถนนรางน้ำ แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี จังหวัดกรุงเทพมหานคร

2. วัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง

- 2.1 พัฒนา บริหารจัดการ และให้บริการโครงสร้างพื้นฐานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวกับรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์
- 2.2 ศึกษา วิจัย พัฒนา และเสนอแนะแนวทาง มาตรการ และมาตรฐานด้านรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์
- 2.3 ให้คำปรึกษา บริการด้านวิชาการ และบริหารจัดการโครงการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์
- 2.4 ส่งเสริม สนับสนุน และจัดอบรมเพื่อยกระดับทักษะความรู้ความสามารถด้านรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ ตลอดจนเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้อง

3. เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงินและนโยบายการบัญชี

3.1 เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คงค้าง โดยมีรอบระยะเวลาบัญชีตามปีงบประมาณ

3.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายงานการเงิน

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม และเงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม และจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีราคาทุนต่อหน่วยตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป

ค่าเสื่อมราคาที่ดิน อาคารและอุปกรณ์คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

อธิบดี

อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

รายการ	อายุการใช้งาน (ปี)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	20
ครุภัณฑ์และอุปกรณ์สำนักงาน	5, 10
ครุภัณฑ์และอุปกรณ์โฆษณาและเผยแพร่	5
ครุภัณฑ์และอุปกรณ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5
ครุภัณฑ์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	2, 3, 5

รายการที่เกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นซึ่งทำให้ราคาเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างเป็นสาระสำคัญจะรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

3.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อมีราคาทุนต่อหน่วยตั้งแต่ 20,000 บาท ขึ้นไป สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของ สรอ. ส่วนใหญ่เป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตรในการใช้ซอฟต์แวร์สำเร็จรูปต่างๆ

การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจะตัดจำหน่ายตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณซึ่งไม่เกิน 3 ปี

3.6 การรับรู้รายได้

- รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้เมื่อได้รับโอนเงิน
- รายได้จากการให้บริการรับรู้ตามเงื่อนไขของสัญญา
- รายได้จากดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา

3.7 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

- ค่าใช้จ่ายเงินในงบประมาณรับรู้ตามวันที่ส่งมอบงานในสัญญา
- ค่าใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณรับรู้ตามวันที่ส่งมอบงานในสัญญาโดยให้สัมพันธ์กับการรับรู้รายได้
- ค่าใช้จ่ายในการเช่าวงจรรสื่อสารสำหรับผู้ว่าจ้างรับรู้ตามช่วงระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำรายงานการเงินนี้ ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในรายงานการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบรายงานการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ คือ ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายซึ่งยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและสำรองซึ่งเกี่ยวข้องกับพนักงานและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการของกิจการ อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของ สรอ. เชื่อว่าค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงจะใกล้เคียงกับจำนวนที่ประมาณการและบันทึกไว้

อ.วิเศษ

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	2555	2554
เงินสดย่อย	45,000.00	30,000.00
เงินฝากสถาบันการเงิน		
ในงบประมาณ	723,836,400.23	16,115,082.00
นอกงบประมาณ	<u>27,702,742.65</u>	<u>33,608,246.48</u>
รวม	<u>751,584,142.88</u>	<u>49,753,328.48</u>

6. เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	2555	2554
เงินฝากประจำ 5 - 6 เดือน (เงินนอกงบประมาณ)	103,678,707.03	-
รวม	<u>103,678,707.03</u>	<u>-</u>

7. ลูกหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย

	2555	2554
ลูกหนี้การค้า	21,515,757.38	48,903,987.36
ลูกหนี้อื่น	11,253,457.82	12,547,031.53
ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง	<u>993,442.00</u>	<u>370,616.88</u>
รวม	<u>33,762,657.20</u>	<u>61,821,635.77</u>

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 จำนวน 21,515,757.38 บาท เป็นลูกหนี้ภาคเอกชนจำนวน 7,500.00 บาท ส่วนลูกหนี้ที่เหลือจำนวน 21,508,257.38 บาท เป็นลูกหนี้ภาครัฐราชการซึ่ง สรอ. ไม่มีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 จำนวน 11,253,457.82 บาท เป็นลูกหนี้อื่นหน่วยงานภาครัฐ จำนวน 9,495,880.75 บาท ส่วนลูกหนี้ที่เหลือจำนวน 1,757,577.07 บาท เป็นลูกหนี้อื่นบุคคลภายนอก

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	2555	2554
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	-	25,212.44
วัสดุคงเหลือ	139,075.80	172,778.33
บัญชีพักภาษีซื้อ	2,595,638.62	2,381,199.90
เงินประกันผลงาน	1,205,722.66	834,399.66
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	<u>3,069,514.86</u>	<u>-</u>
รวม	<u>7,009,951.94</u>	<u>3,413,590.33</u>

อธิบดี

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

รายการ	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	ครุภัณฑ์และ อุปกรณ์สำนักงาน	ครุภัณฑ์โฆษณา และเผยแพร่	ครุภัณฑ์ไฟฟ้า และวิทยุ	ครุภัณฑ์อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์	ครุภัณฑ์ งานบ้านงานครัว	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ต.ค. 2554	15,098,628.06	4,554,053.64	1,083,043.64	2,063,384.49	119,284,212.41	-	-	142,083,322.24
เพิ่มในงวด	6,179,388.61	4,119,799.92	129,149.00	-	28,596,271.05	173,450.00	31,666,295.05	70,864,353.63
ตัดจำหน่ายในงวด/โอน	-	(705,324.04)	(409,166.54)	(219,614.21)	(41,787,821.71)	-	(15,666,638.61)	(58,788,565.11)
คงเหลือ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2555	21,278,016.67	7,968,529.52	803,026.10	1,843,770.28	106,092,661.75	173,450.00	15,999,656.44	154,159,110.76
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ต.ค. 2554	5,637,394.91	3,551,940.64	1,072,607.20	2,050,332.87	105,356,613.54	-	-	117,668,889.16
เพิ่มในงวด	1,119,274.44	630,537.84	17,128.76	3,399.91	11,683,195.45	18,564.79	-	13,472,101.19
ตัดจำหน่ายในงวด/โอน	-	(679,057.44)	(408,960.90)	(219,598.21)	(41,768,010.99)	-	-	(43,075,627.54)
คงเหลือ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2555	6,756,669.35	3,503,421.04	680,775.06	1,834,134.57	75,271,798.00	18,564.79	-	88,065,362.81
มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2555	14,521,347.32	4,465,108.48	122,251.04	9,635.71	30,820,863.75	154,885.21	15,999,656.44	66,093,747.95

รายการ	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	ครุภัณฑ์และ อุปกรณ์สำนักงาน	ครุภัณฑ์โฆษณา และเผยแพร่	ครุภัณฑ์ไฟฟ้า และวิทยุ	ครุภัณฑ์อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์	ครุภัณฑ์ งานบ้านงานครัว	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
รับโอนมา	15,098,628.06	4,534,881.21	1,083,043.64	2,056,124.49	115,044,768.88	-	-	137,817,446.28
เพิ่มในงวด	-	19,172.43	-	7,260.00	4,239,443.53	-	-	4,265,875.96
ตัดจำหน่ายในงวด/โอน	-	-	-	-	-	-	-	-
คงเหลือ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2554	15,098,628.06	4,554,053.64	1,083,043.64	2,063,384.49	119,284,212.41	-	-	142,083,322.24
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
รับโอนมา	4,962,851.87	3,265,701.01	1,067,126.61	2,043,240.53	100,352,076.13	-	-	111,690,996.15
เพิ่มในงวด	674,543.04	286,239.63	5,480.59	7,092.34	5,004,537.41	-	-	5,977,893.01
ตัดจำหน่ายในงวด/โอน	-	-	-	-	-	-	-	-
คงเหลือ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2554	5,637,394.91	3,551,940.64	1,072,607.20	2,050,332.87	105,356,613.54	-	-	117,668,889.16
มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2554	9,461,233.15	1,002,113.00	10,436.44	13,051.62	13,927,598.87	-	-	24,414,433.08

10/10/55

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2555 เท่ากับ 13,472,101.19 บาท

ค่าเสื่อมราคาสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554 เท่ากับ 5,977,893.01 บาท

10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	ราคาทุน	ค่าตัดจำหน่ายสะสม	ราคาตามบัญชี
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ต.ค. 2554	13,141,737.96	9,606,360.33	3,535,377.63
บวก เพิ่มในงวด	3,391,581.07	2,560,150.98	831,430.09
หัก ลดในงวด	<u>3,617,283.00</u>	<u>3,617,269.00</u>	<u>14.00</u>
คงเหลือ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2555	<u>12,916,036.03</u>	<u>8,549,242.31</u>	<u>4,366,793.72</u>
	ราคาทุน	ค่าตัดจำหน่ายสะสม	ราคาตามบัญชี
รับโอนมา	9,763,557.99	8,579,945.05	1,183,612.94
บวก เพิ่มในงวด	3,378,179.97	1,026,415.28	2,351,764.69
หัก ลดในงวด	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
คงเหลือ ณ วันที่ 30 ก.ย. 2554	<u>13,141,737.96</u>	<u>9,606,360.33</u>	<u>3,535,377.63</u>

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2555 เท่ากับ 2,560,150.98 บาท

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554 เท่ากับ

1,026,415.28 บาท

11. เจ้าหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย

	2555	2554
เจ้าหนี้บุคคลภายนอก	135,477,951.25	34,140,990.77
เจ้าหนี้หน่วยงานภาครัฐ	-	3,125,944.00
เจ้าหนี้พนักงาน	<u>83,946.01</u>	<u>11,424.52</u>
รวม	<u>135,561,897.26</u>	<u>37,278,359.29</u>

12. ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	2555	2554
เงินเดือนและค่าตอบแทนพิเศษค้างจ่าย	18,549,474.00	7,314,450.00
ค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปาค้างจ่าย	-	527,617.00
ค่าโทรศัพท์ค้างจ่าย	-	27,309.00
อื่น ๆ	<u>30,000.00</u>	<u>684,145.83</u>
รวม	<u>18,579,474.00</u>	<u>8,553,521.83</u>

เงินเดือนและค่าตอบแทนพิเศษค้างจ่าย ในปี 2555 เป็นค่าตอบแทนพิเศษ ประจำปี 2555 ค้างจ่ายทั้งจำนวน ซึ่งจ่ายจากเงินนอกงบประมาณ โดยมีหลักเกณฑ์การจ่ายโดยพิจารณาจากสภาพคล่องของเงินนอกงบประมาณ และได้จ่ายเงินดังกล่าวในวันที่ 27 พฤศจิกายน 2555

อธิบดี

13. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	2555	2554
เงินประกันผลงาน	6,370,983.13	5,070,265.90
บัญชีพักภาษีขาย	1,491,405.00	3,156,335.86
รายได้จากการให้บริการรับล่วงหน้า	534,375.00	2,705,544.75
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	<u>1,251,200.40</u>	<u>326,968.89</u>
รวม	<u>9,647,963.53</u>	<u>11,259,115.40</u>

14. ทุน

ทุนของ สรอ. เกิดจากการโอนบรรดาอำนาจ หน้าที่ กิจการ ทรัพย์สิน สิทธิ หนี้และงบประมาณของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติตามพระราชบัญญัติพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี พ.ศ. 2534 เฉพาะในส่วน of สำนักบริการเทคโนโลยีสารสนเทศภาครัฐ (สบทร.) มาเป็นของสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) จำนวนเงินและทรัพย์สินอื่น ๆ ที่ สรอ. รัับโอนมาตั้งขึ้นเป็นทุนมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 72,873,472.86 บาท

15. รายได้จากงบประมาณ

สรอ. ได้รับเงินงบประมาณประจำปี 2555 ทั้งสิ้นจำนวน 1,320,713,500.00 บาท ประกอบด้วย งบกลาง จำนวน 741,400,000.00 บาท ซึ่งได้รับอนุมัติในที่ประชุมคณะรัฐมนตรี ตามหนังสือที่ นร 0506/25158 ลงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2554 สรอ.ได้รับโอนเงินดังกล่าวเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2554 นอกจากนี้ สรอ.ได้รับเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2555 อีกจำนวน 579,313,500.00 บาท โดยได้รับโอนเงินดังกล่าวเมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2554 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2554 วันที่ 15 และ 16 กุมภาพันธ์ 2555

16. รายได้จากการให้บริการ ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
การให้บริการด้านการสื่อสารข้อมูลด้วยเครือข่ายสื่อสารความเร็วสูง (Network Services)	49,297,355.88	36,889,855.57
การให้บริการระบบงานด้านเทคโนโลยีแบบครบวงจร (ASP Services)	6,964,306.63	9,008,317.73
การให้บริการระบบความมั่นคงปลอดภัยข้อมูลภาครัฐ (Information Security Services)	8,979,878.52	9,810,369.88
การให้บริการที่ปรึกษาการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาประยุกต์ใช้ (System Integration Services)	41,087,221.53	63,515,448.31
การให้บริการอื่นๆ (Other Services)	<u>8,066,597.82</u>	<u>5,458,224.39</u>
รวม	<u>114,395,360.38</u>	<u>124,682,215.88</u>

รายได้จากการให้บริการ เป็นการให้บริการงานด้านการสื่อสารข้อมูลด้วยเครือข่ายสื่อสาร ด้านเทคโนโลยีแบบครบวงจรและอื่นๆ ที่นอกเหนือจากภารกิจหลักของ สรอ. โดยมีการทำสัญญาการให้บริการและเรียกเก็บค่าบริการดังกล่าวตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา

อธิบดี

17. ต้นทุนการให้บริการ ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อทรัพย์สิน	3,209,355.96	8,739,613.33
ค่าใช้จ่ายในการบริหารโครงการ	20,254,832.98	16,625,220.97
ค่าพัฒนาระบบ	14,168,162.46	10,103,185.98
ค่าเช่าวงจรรสื่อสาร	<u>20,599,225.51</u>	<u>14,815,561.02</u>
รวม	<u>58,231,576.91</u>	<u>50,283,581.30</u>

18. ค่าใช้จ่ายโครงการ ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
โครงการบูรณาการโครงสร้างพื้นฐานด้านเครือข่ายรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์	513,508,299.79	-
โครงการบูรณาการโครงสร้างพื้นฐานด้านข้อมูลรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์	6,150,573.85	-
โครงการตามนโยบายรัฐบาล (Smart Thailand)	<u>10,030.00</u>	<u>-</u>
รวม	<u>519,668,903.64</u>	<u>-</u>

ค่าใช้จ่ายโครงการบูรณาการโครงสร้างพื้นฐานด้านเครือข่ายรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน 513,508,299.79 บาท ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายของโครงการพัฒนาเครือข่ายสื่อสารข้อมูลเชื่อมโยงหน่วยงานภาครัฐ (GIN) จำนวน 497,872,166.33 บาท และโครงการพัฒนาระบบคลาวด์ (Cloud) จำนวน 15,471,569.63 บาท

ค่าใช้จ่ายโครงการบูรณาการโครงสร้างพื้นฐานด้านข้อมูลรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน 6,150,573.85 บาท ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายของโครงการพัฒนาระบบเว็บไซต์กลางบริการอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ (e-Portal) จำนวน 2,233,537.00 บาท และโครงการพัฒนาสถาปัตยกรรมและมาตรฐานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (Architecture and Standards) จำนวน 2,353,813.05 บาท

ค่าใช้จ่ายโครงการตามนโยบายรัฐบาล จำนวน 10,030.00 บาท เป็นค่าใช้จ่ายของโครงการ Smart City ทั้งจำนวน

19. ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
เงินเดือน	79,974,270.66	34,567,794.30
ค่าตอบแทนพิเศษ	19,619,122.00	9,877,311.35
ค่าตอบแทนพิเศษ - ส่วนที่ปรึกษาให้บริการ	-	1,236,933.74
ค่าล่วงเวลา	5,493.36	182,863.72
ค่าจ้าง	187,131.25	36,900.00
ค่าเบี้ยประกันชีวิต	-	111,329.71
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานของรัฐ	4,704,716.65	2,044,288.34
ค่ารักษาพยาบาล	2,156,206.37	1,568,836.87
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	<u>2,648,048.61</u>	<u>585,074.93</u>
รวม	<u>109,294,988.90</u>	<u>50,211,332.96</u>

เงินเดือน จำนวน 79,974,270.66 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2554 เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายของการดำเนินงาน 12 เดือน และเป็นผลจากการปรับขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานโดยเฉลี่ยร้อยละ 30

ค่าตอบแทนพิเศษ จำนวน 19,619,122.00 บาท จ่ายจากเงินนอกงบประมาณ โดยมีหลักเกณฑ์การจ่ายโดยพิจารณาจากสภาพคล่องของเงินนอกงบประมาณ และได้จ่ายเงินดังกล่าวในวันที่ 27 พฤศจิกายน 2555

20. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในประเทศ	1,182,240.66	442,955.17
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมต่างประเทศ	256,935.74	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมบุคคลภายนอก	<u>195,000.00</u>	<u>96,401.87</u>
รวม	<u>1,634,176.40</u>	<u>539,357.04</u>

21. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง - ในประเทศ	-	200.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางอื่น - ในประเทศ	572,208.70	308,230.81
ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง - ต่างประเทศ	30,550.00	-
ค่าที่พัก - ต่างประเทศ	28,660.54	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางอื่น - ต่างประเทศ	<u>157,561.67</u>	<u>17,090.00</u>
รวม	<u>788,980.91</u>	<u>325,520.81</u>

22. ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายสอย ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
ค่าวัสดุ	1,770,483.38	312,014.59
ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์	10,047,159.00	4,150,090.00
ค่าเช่าที่จอดรถ	382,115.70	110,950.65
ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	<u>479,461.61</u>	<u>561,577.52</u>
รวม	<u>12,679,219.69</u>	<u>5,134,632.76</u>

ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 จำนวน 10,047,159.00 บาท เป็นค่าเช่าพื้นที่สำนักงานของ สรอ. ค่าเช่าส่วนที่เพิ่มขึ้นจากปี 2554 บางส่วนเป็นผลมาจากการเช่าพื้นที่เพิ่มเติม

23. ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
ค่าไฟฟ้า	5,686,254.30	3,035,866.30
ค่าน้ำประปา	31,297.43	15,922.80
ค่าอินเทอร์เน็ต	3,154,945.00	3,780,569.14
ค่าสาธารณูปโภคอื่น	<u>335,294.71</u>	<u>412,005.38</u>
รวม	<u>9,207,791.44</u>	<u>7,244,363.62</u>

อริส

24. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประกอบด้วย

	1 ต.ค. 54-30 ก.ย. 55	22 ก.พ.-30 ก.ย. 54
ค่าเสื่อมราคา - ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	1,119,274.44	674,543.04
- ครุภัณฑ์และอุปกรณ์สำนักงาน	630,537.84	286,239.63
- ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	17,128.76	5,480.59
- ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	3,399.91	7,092.34
- ครุภัณฑ์อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	11,683,195.45	5,004,537.41
- ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	<u>18,564.79</u>	<u>-</u>
รวมค่าเสื่อมราคา	13,472,101.19	5,977,893.01
ค่าตัดจำหน่าย - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	<u>2,560,150.98</u>	<u>1,026,415.28</u>
รวม	<u>16,032,252.17</u>	<u>7,004,308.29</u>

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สรอ. ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 - 8 ตามอายุงานของพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 มีมูลค่ากองทุนเป็นจำนวนทั้งสิ้น 25,056,619.01 บาท โดยแบ่งเป็นเงินสะสม 10,641,875.02 บาท ผลประโยชน์เงินสะสม 2,311,852.17 บาท เงินสมทบ 11,000,454.25 บาท และผลประโยชน์เงินสมทบ 1,102,437.57 บาท ซึ่งจะจ่ายเงินให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของ สรอ. ในระหว่างปี 2555 สรอ. ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 4,704,716.65 บาท (ตามหมายเหตุประกอบรายงานการเงินข้อที่ 19) จำนวนพนักงานของ สรอ. ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 รวมทั้งสิ้น 181 คน แยกเป็นลูกจ้างโครงการ 3 คน และเป็นพนักงานประจำ 178 คน (สมัครเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 146 คน)

26. เรื่องอื่น ๆ

ในปีงบประมาณ 2555 สรอ. ได้รับเงินรายได้จากงบประมาณ จำนวน 1,320,713,500.00 บาท เบิกจ่ายในปี 2555 จำนวน 690,949,667.75 บาท และกักเงินไว้เบิกเหลือในปี จำนวน 238,163,672.50 บาท รวมเป็นเงินที่เบิกจ่ายจริงและเงินกัก จำนวน 929,113,340.25 บาท ทำให้มีเงินงบประมาณคงเหลือในปี 2555 จำนวน 391,600,159.75 บาท สรอ. ได้ขออนุมัติใช้งบประมาณคงเหลือดังกล่าว และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว ตามมติที่ประชุมครั้งที่ 10/2555 วันที่ 17 ตุลาคม 2555 และครั้งที่ 4/2556 วันที่ 22 เมษายน 2556