

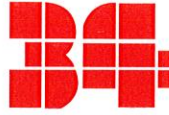
2563

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

รายงานการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563





รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการ

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายงานการเงินของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

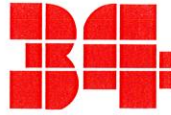
ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงรายงานการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งผู้บริหารจะจัดเตรียมรายงานประจำปีให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อรายงานการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน คือการอ่านพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับรายงานการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล



ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศกำหนด และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานการเงินของหน่วยงาน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่ารายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้การเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

(ดร.ธนาถ รัชชาพล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8910

48 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 34 ถนนจรัญสนิทวงศ์

แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย

กรุงเทพมหานคร 10700

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2563	2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	278,325,712.08	291,611,679.66
ลูกหนี้ระยะสั้น	6	542,418.13	9,514,233.78
เงินลงทุนระยะสั้น	7	95,788,792.22	82,278,312.10
สินค้าคงเหลือ	8	2,142,699.78	2,685,251.50
วัสดุคงเหลือ		155,346.06	80,521.65
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	2,766,407.31	1,361,314.88
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		379,721,375.58	387,531,313.57
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	10	500,000.00	3,500,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	11	537,788,538.53	547,908,172.30
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	39,222.75	80,534.02
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	5,523,680.00	5,523,680.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		543,851,441.28	557,012,386.32
รวมสินทรัพย์		923,572,816.86	944,543,699.89

5.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



(ว่าที่ร้อยโทคนธรรพ์ เตยเจริญ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารกลาง



(นางสาวชลิตา เอื้อบำรุงจิต)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		2563	2562
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	14	2,782,043.70	30,856,418.80
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	15	3,367,438.02	3,942,287.97
เงินรับฝากระยะสั้น	16	878,165.64	1,453,106.32
รวมหนี้สินหมุนเวียน		7,027,647.36	36,251,813.09
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินรับฝากระยะยาว	17	3,397,000.00	3,397,000.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	18	7,088,433.00	5,287,160.37
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		10,485,433.00	8,684,160.37
รวมหนี้สิน		17,513,080.36	44,935,973.46
สินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน		906,059,736.50	899,607,726.43
สินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน			
ทุน	20	126,448,908.60	126,448,908.60
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	20	767,831,595.66	762,526,622.29
กองทุนสวัสดิการ	21	11,779,232.24	10,632,195.54
รวมสินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน		906,059,736.50	899,607,726.43

8.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้


(ว่าที่ร้อยโทคนธรรพ์ เตียเจริญ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารกลาง


(นางสาวชลิดา เอื้อบำรุงจิต)
ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2563	2562
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	22	141,450,200.00	167,383,700.00
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	23	1,980,892.68	2,505,214.71
รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	24	70,980.00	86,978.00
รายได้อื่น	25	7,903,769.15	8,469,588.81
รวมรายได้		151,405,841.83	178,445,481.52
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	26	28,791,847.67	26,876,360.81
ค่าตอบแทน	27	4,300,812.30	5,017,145.00
ค่าใช้สอย	28	28,959,849.58	24,567,267.23
ค่าวัสดุ	29	4,080,684.61	4,408,731.02
ค่าสาธารณูปโภค	30	5,993,612.56	6,453,225.21
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	31	612,079.72	572,091.99
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32	69,255,983.70	55,970,948.01
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	33	2,413,096.55	3,941,119.37
ค่าใช้จ่ายอื่น	34	545,865.07	198,777.14
รวมค่าใช้จ่าย		144,953,831.76	128,005,665.78
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิก่อนหักส่วนของกองทุนสวัสดิการ		6,452,010.07	50,439,815.74

6.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้


 (ว่าที่ร้อยโทคนธรรพ์ เตียเจริญ)
 หัวหน้าฝ่ายบริหารกลาง


 (นางสาวชลิตา เอื้อบำรุงจิต)
 ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2563	2562
หัก ส่วนของกองทุนสวัสดิการ			
เงินรับโอนจากเงินงบประมาณประจำปี		(3,077,200.00)	(2,900,110.00)
เพื่อเป็นรายได้ของกองทุน			
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีของกองทุน	21	1,930,163.30	1,821,015.88
รวม ส่วนของกองทุนสวัสดิการ		(1,147,036.70)	(1,079,094.12)
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิรวม		5,304,973.37	49,360,721.62

81.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้


 (ว่าที่ร้อยโทคนธรรพ์ เตียเจริญ)
 หัวหน้าฝ่ายบริหารกลาง


 (นางสาวชลิตา เอื้อบำรุงจิต)
 ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

	(หน่วย : บาท)			
	ทุน	รายได้สูง / (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	ส่วนของ กองทุนสวัสดิการ	รวมสินทรัพย์สุทธิ /ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561	126,448,908.60	713,165,900.67	9,553,101.42	849,167,910.69
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุนสำหรับปี 2562				
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม	0.00	0.00	2,900,110.00	2,900,110.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	0.00	49,360,721.62	(1,821,015.88)	47,539,705.74
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	126,448,908.60	762,526,622.29	10,632,195.54	899,607,726.43
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	126,448,908.60	762,526,622.29	10,632,195.54	899,607,726.43
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุนสำหรับปี 2563				
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม	0.00	0.00	3,077,200.00	3,077,200.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	0.00	5,304,973.37	(1,930,163.30)	3,374,810.07
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	126,448,908.60	767,831,595.66	11,779,232.24	906,059,736.50

6/

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการการเงินนี้



(ว่าที่ร้อยโทคนธรรพ์ เตยเจริญ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารกลาง



(นางสาวชลิดา เอื้อบำรุงจิต)

ผู้อำนวยการหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

1.1 การจัดตั้งหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) เป็นหน่วยงานของรัฐ สังกัดกระทรวงวัฒนธรรม ตามพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2552 มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา 187 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และมาตรา 5 แห่งพระราชบัญญัติองค์การมหาชน พ.ศ. 2542

ต่อมาได้มีการปรับปรุงพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยการจัดตั้งหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2562 ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2562 มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป

1.2 วัตถุประสงค์ของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

1. จัดหา รวบรวม ประเมินค่า คัดเลือก และจัดทำระบบทะเบียนภาพยนตร์ และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ เพื่อเก็บรักษาไว้เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของชาติ และเป็นมรดกทางศิลปวัฒนธรรมของชาติ
2. สร้างองค์ความรู้เกี่ยวกับการอนุรักษ์เพื่อปฏิบัติการและให้บริการอนุรักษ์ภาพยนตร์ ตลอดจนสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์
3. ศึกษา วิจัย ตลอดจนสนับสนุนการทำวิจัยเกี่ยวกับภาพยนตร์ และสนับสนุนให้มีการใช้ภาพยนตร์ เป็นเครื่องมือในการทำวิจัยในสาขาวิชาอื่น ๆ
4. ให้บริการสาธารณะเพื่อการศึกษา ค้นคว้า และการใช้ประโยชน์จากภาพยนตร์ รวมทั้งสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ ตลอดจนข้อมูลต่าง ๆ ที่หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) มีอยู่
5. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมและเผยแพร่ภาพยนตร์ในฐานะเป็นสื่อการศึกษางานศิลปวัฒนธรรม และการบันเทิง และเป็นแหล่งให้การศึกษาเรียนรู้ระบบ การศึกษาตามอัธยาศัย และการศึกษาตลอดชีวิต
6. จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโสตทัศน์ และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ที่เกี่ยวกับภาพยนตร์เพื่อเผยแพร่เป็นวิทยาทานและผลงานด้านภาพยนตร์ต่อสาธารณะ
7. เป็นศูนย์กลางข้อมูลด้านภาพยนตร์ ตลอดจนเชื่อมโยงข้อมูลด้านภาพยนตร์กับหอภาพยนตร์นานาชาติ สถาบันการศึกษา และหน่วยงานด้านภาพยนตร์อื่น ๆ ทั้งในและต่างประเทศ
8. เป็นสมาชิกภาพและเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานหรือองค์การระหว่างชาติที่เกี่ยวข้องกับกิจการของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ทั้งนี้ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะรัฐมนตรีหรือรัฐมนตรี

1.3 สถานที่ตั้งหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

เลขที่ 94 หมู่ 3 ถนนพุทธมณฑลสาย 5 ตำบลศาลายา อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม 73170

8.

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป (ต่อ)

1.4) หน้าที่ความรับผิดชอบของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

1. ถือกรรมสิทธิ์ มีสิทธิครอบครอง และมีทรัพย์สินต่าง ๆ
2. ก่อตั้งสิทธิ หรือทำนิติกรรมทุกประเภท ผูกพันทรัพย์สิน ตลอดจนทำนิติกรรมอื่นใดเพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
3. จัดให้มีหรือให้ทุนเพื่อสนับสนุนการศึกษาและการดำเนินงานเกี่ยวกับหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
4. ทำความตกลงและร่วมมือกับองค์การหรือหน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งในประเทศหรือต่างประเทศ ในกิจการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
5. เข้าร่วมทุนกับนิติบุคคลอื่นในกิจการที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
6. กู้ยืมเงินเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
7. เรียกเก็บค่าธรรมเนียม ค่าบำรุง ค่าตอบแทน หรือค่าบริการในการดำเนินกิจการ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และอัตราที่คณะกรรมการกำหนด
8. ดำเนินการอื่นใดที่จำเป็นหรือต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)
9. ปฏิบัติงานหรือดำเนินการอื่นใดตามที่คณะรัฐมนตรีหรือคณะกรรมการมอบหมาย

หมายเหตุ 2 เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ ซึ่งรวมถึงหลักการและนโยบายการบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐและแสดงรายการในรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงินและตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค.0410.3/ว357 ลงวันที่ 15 สิงหาคม 2561

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

หมายเหตุ 3 มาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และรูปแบบรายงานการเงิน

มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน และในอนาคต

- 1) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 9 เรื่อง รายได้จากรายการแลกเปลี่ยน มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2562
- 2) มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 23 เรื่อง รายได้จากรายการไม่แลกเปลี่ยน มีผลบังคับใช้ 1 ตุลาคม 2563
- 3) คู่มือการบัญชีภาครัฐ เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลงวันที่ 29 มกราคม 2562

รูปแบบการนำเสนอรายงานการเงินของหน่วยงานภาครัฐที่มีผลบังคับใช้ในอนาคต

กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้สำหรับการจัดทำรายงานการเงินของหน่วยงานของรัฐตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชี ปี 2564 เป็นต้นไป ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค.0410.2/ว15 ลงวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563 และตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค.0410.2/ว479 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2563

มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐและรูปแบบรายงานการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน และในอนาคตไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อรายงานการเงินในงวดที่นำมาถือปฏิบัติ

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญขององค์การฯ สรุปได้ดังต่อไปนี้ :-

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

รายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่อง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดที่จะเปลี่ยนให้เป็นเงินสดได้ภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา เช่น เงินฝากประจำ บัตรเงินฝาก และตั๋วเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาแสดงไว้เป็นรายการเทียบเท่าเงินสด

4.2 ลูกหนี้

ลูกหนี้ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ หมายถึง จำนวนเงินที่หน่วยงานจ่ายให้เจ้าหน้าที่ หรือลูกจ้าง เพื่อนำไปท่รองใช้จ่ายในการดำเนินงานของหน่วยงาน ซึ่งอยู่ระหว่างรอรับชำระคืนหรือรอชดใช้ใบสำคัญหักล้าง

4.3 เงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารที่ถือเป็นลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วยเงินฝากประจำที่มีอายุครบกำหนดตั้งแต่ 3 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน ส่วนเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 12 เดือน และสลากออมสินเป็นเงินลงทุนระยะยาว

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ หมายถึง สินค้าสำเร็จรูป งานระหว่างทำ วัตถุดิบหรือวัสดุที่ใช้ในการผลิตเพื่อขาย หรือให้บริการ

4.5 วัสดุคงเหลือ

- วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองนอกจากสินค้าที่หน่วยงานมีไว้ในเพื่อดำเนินการตามปกติ โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูงและไม่ม่ลักษณะคงทนถาวร

- วัสดุที่ซื้อมาในระหว่างงวดรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน และควบคุมรายการวัสดุดังกล่าวในคลังวัสดุ ณ วันสิ้นปีงบประมาณปรับปรุงเป็นวัสดุ ณ วันสิ้นปีงบประมาณปรับปรุงเป็นวัสดุคงเหลือตามจำนวนที่ตรวจนับได้ และแสดงราคาทุนของวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

4.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

- ที่ดิน แสดงมูลค่าตามราคาทุน เฉพาะที่ดินที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์

- อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งส่วนปรับปรุงอาคาร ทั้งอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์และไม่มีกรรมสิทธิ์แต่หน่วยงานได้ครอบครองและนำมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงาน แสดงมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมสะสมอาคารที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างแสดงตามราคาทุน

- อุปกรณ์ ได้แก่ ครุภัณฑ์ประเภทต่างๆ

ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2562 - เมษายน 2563 หอภาพยนตร์ฯ รับรู้เป็นสินทรัพย์เฉพาะรายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยตั้งแต่ 5,000.00 บาทขึ้นไป แสดงมูลค่าตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่อหน่วยต่ำกว่า 5,000.00 บาท รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและบันทึกในทะเบียนคุมสินทรัพย์

6.

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2563 เป็นต้นไปหอภาพยนตร์ฯ รับรู้สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่อหน่วยตั้งแต่ 10,000.00 บาทขึ้นไป แสดงมูลค่าตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่อหน่วยต่ำกว่า 10,000.00 บาท รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและบันทึกในทะเบียนคุมสินทรัพย์ ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/ว 43 ลงวันที่ 29 มกราคม 2562 เรื่อง คู่มือการบัญชีภาครัฐ เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

- ราคาทุนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งาน ต้นทุนในการต่อเติมหรือปรับปรุงซึ่งทำให้หน่วยงานได้รับประโยชน์ตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากมาตรฐานเดิม ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

- ค่าเสื่อมราคามันหักเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน คำนวณโดยวิธีเส้นตรง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.3/ว 238 ลงวันที่ 9 กันยายน 2557 เรื่อง หลักเกณฑ์การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวร สำหรับหน่วยงานภาครัฐ ดังนี้

ประเภทสินทรัพย์	อายุการให้ประโยชน์ (ปี)
ผู้สำนักงานสำเร็จรูป	20
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 - 25
ส่วนปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	5
ถนนและลานจอดรถ	5
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	3
ครุภัณฑ์สำนักงาน	5
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5
ครุภัณฑ์โรงหนัง	5
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3 - 5
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5
ครุภัณฑ์โสตทัศนูปกรณ์	5
ครุภัณฑ์งานช่างและก่อสร้าง	5
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	5
ครุภัณฑ์อื่น	5

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

สำหรับครุภัณฑ์ที่ได้จากการรับโอนในการจัดตั้งเป็นองค์การมหาชน คิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานที่ยังเหลืออยู่ของครุภัณฑ์นั้น ๆ

๘.

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

สินทรัพย์ที่ได้รับโอนจากกรมศิลปากรในระหว่างปีงบประมาณ 2554 ตามหนังสือลงนามระหว่างกรมศิลปากรและหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ลงวันที่ 7 มีนาคม 2554 บันทึกเป็นสินทรัพย์ในบัญชีของหอภาพยนตร์ฯ ด้วยมูลค่าจากการประเมินราคาและประเมินการใช้งานเพื่อพิจารณามูลค่ายุติธรรม ตามหนังสือเลขที่ วธ. 0900.1/89 ลงวันที่ 21 มกราคม 2558

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงในราคาทุน ณ วันที่ซื้อหรือได้มาหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ยกเว้น สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีราคารวมหน่วยละไม่เกิน 20,000.00 บาท จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนและจัดทำทะเบียนคุมแยกไว้ต่างหาก
- ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

3 ปี

4.8 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์ โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ ไม่ได้โอนมาให้องค์กรในฐานะผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.9 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- รายได้จากเงินงบประมาณ รับรู้เป็นรายได้เมื่อได้รับจัดสรรและอนุมัติฎีกาเบิกเงินงบประมาณ
- รายได้จากเงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างตามเนื้อหาของข้อตกลงที่เกี่ยวข้องในสัญญา
- รายได้ค่าบริการ รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการให้บริการกับลูกค้าและลูกค้ายอมรับสินค้านั้นแล้ว
- รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการทางวิชาการ รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างตามเนื้อหาของข้อตกลงที่เกี่ยวข้องในสัญญา
- รายได้ดอกเบี้ยรับ รับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสินทรัพย์
- รายได้อื่น รับรู้ตามเกณฑ์เงินสด
- ค่าใช้จ่ายรับรู้เมื่อเกิดรายการ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้สูญเสียประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของรายจ่ายนั้นภายในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น
- รายได้จากการรับบริจาคที่เป็นครุภัณฑ์ หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) จะบันทึกเป็นสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้บัญชี รายได้รอการรับรู้ และจะทยอยรับรู้ในอัตราเดียวกันกับอัตราของค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคในแต่ละงวดบัญชี

๕๖

หมายเหตุ 4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.10 ผลประโยชน์พนักงาน

ในปี 2557 หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน หลังจากออกจากงานจากเดิมบันทึกจำนวนเงินที่จ่ายจริงให้กับพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในงวดบัญชี เมื่อพนักงานเกษียณอายุหรือลาออกจากงาน โดยอาศัยฐานเงินเดือนปัจจุบันของพนักงานและอัตราการขึ้นเงินเดือนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) กำหนดมาใช้ในการคำนวณ หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ใช้วิธีประมาณการที่ดีที่สุดโดยไม่ได้ใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้จนถึงวันที่พนักงานจะเกษียณอายุหรือออกจากงาน อย่างไรก็ตาม หอภาพยนตร์ฯ มีการทบทวนและปรับปรุงบัญชีเงินผลประโยชน์ของพนักงานทุกสิ้นปี ในกรณีผลประโยชน์ดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่เคยคำนวณไว้

หมายเหตุ 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
เงินสด	0.00	3,174.00
เงินฝากสถาบันการเงิน		
<u>หอภาพยนตร์</u>		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-24191-9	124,808,470.69	136,571,827.43
เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-24192-7	1,505,135.04	3,779,408.15
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-01800-1 (รายได้)	0.00	1,412,790.72
เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-01799-4 (เงินงบประมาณ)	136,929,097.59	135,953,133.91
เงินฝากธนาคารออมสิน		
เงินฝากเผื่อเรียก เลขที่ 0-2007891199-5	7,101,591.80	7,077,599.43
รวม	270,344,295.12	284,797,933.64
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-30754-5	7,111,832.03	6,057,290.79
เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-47998-2 (Vendor Machine)	480,024.61	429,338.95
เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่ 459-0-63710-3	177,932.88	167,256.50
เงินฝากธนาคารออมสิน		
เงินฝากเผื่อเรียก เลขที่ 0-2007446430-4	211,627.44	159,859.78
รวม	7,981,416.96	6,813,746.02
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	278,325,712.08	291,611,679.66

หมายเหตุ 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ต่อ) ประกอบด้วย :-

เงินฝากธนาคารบัญชีประเภทออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.25 ต่อปี

เงินฝากธนาคารบัญชีประเภทเงินฝากประจำ 3 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.475 ต่อปี

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้อื่นระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายพันธ์		
ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง	0.00	170,000.00
เงินจ่ายล่วงหน้า	0.00	5,357,797.50
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	478,075.46	632,680.28
รายได้ค้างรับอื่น	0.00	3,320,756.00
รวม	478,075.46	9,481,233.78
กองทุนสวัสดิการ		
ลูกหนี้เงินกู้ยืม	24,000.00	33,000.00
รายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	5,317.13	0.00
รายได้ค้างรับอื่น	35,025.54	0.00
รวม	64,342.67	33,000.00
รวมลูกหนี้อื่นระยะสั้น	542,418.13	9,514,233.78

หออภายพันธ์

ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ลูกหนี้	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ถึงกำหนดชำระและ	เกินกำหนดชำระและ
	เงินยืมโดยตรง	และการส่งใช้ใบสำคัญ	การส่งใช้ใบสำคัญ	การส่งใช้ใบสำคัญ
2563		0.00	0.00	0.00
2562		170,000.00	0.00	0.00

กองทุนสวัสดิการ

ลูกหนี้เงินกู้ยืม ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ลูกหนี้	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ถึงกำหนดชำระและ	เกินกำหนดชำระและ
	เงินกู้ยืม	และการส่งใช้ใบสำคัญ	การส่งใช้ใบสำคัญ	การส่งใช้ใบสำคัญ
2563		24,000.00	0.00	0.00
2562		33,000.00	0.00	0.00

หมายเหตุ 7 เงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายพันธ์		
ประเภทฝากประจำ		
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-01800-1 (3 - 6 เดือน)	0.00	15,604,474.13
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-01799-4 (3 - 12 เดือน)	59,630,497.84	59,003,610.88
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02257-2 (6 - 12 เดือน)	7,795,266.25	7,334,340.41
ธนาคารกรุงไทย เลขที่ 459-2-02780-9 (ฟลิตการ์ด)	339,420.01	335,886.68
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา เลขที่ 725-2-00744-7 (รายได้)	25,023,608.12	0.00
กองทุนสวัสดิการ		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2564)	3,000,000.00	0.00
รวม	95,788,792.22	82,278,312.10
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	95,788,792.22	82,278,312.10

เงินฝากประจำ เลขที่ 459-2-02780-9 (ฟลิตการ์ด) จำนวนเงิน 339,420.01 บาท หออภายพันธ์ (องค์การมหาชน) ได้นำไปเป็นหลักประกันจำนวน 320,000.00 บาท เพื่อค้ำประกันบัตรน้ำมันฟลิตการ์ดไว้สำหรับใช้เติมน้ำมันรถโรตึงและรถปั่นไฟ จำนวน 2 คัน กับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) โดยได้รับวงเงินค่าน้ำมันเดือนละไม่เกิน 80,000.00 บาท ต่อคัน

เงินลงทุนระยะสั้นเป็นเงินลงทุนในเงินฝากประจำที่มีอายุตั้งแต่ 3 - 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.452 - 0.60 ต่อปี หรือตามอัตราที่ธนาคารพาณิชย์กำหนด

หมายเหตุ 8 สิ้นค้าคงเหลือ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายพันธ์		
ของที่ระลึก	728,612.22	930,126.06
สื่อสไตท์	375,232.82	422,340.50
หนังสือและสื่อสิ่งพิมพ์	1,038,854.74	1,332,784.94
รวมสิ้นค้าคงเหลือ	2,142,699.78	2,685,251.50

8.

หมายเหตุ 9 สิ้นทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายนต์		
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	341,379.22	357,977.13
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,241,740.51	848,633.22
รวม	2,583,119.73	1,206,610.35
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มจ่ายล่วงหน้า	183,287.58	154,704.53
รวม	183,287.58	154,704.53
รวมสิ้นทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,766,407.31	1,361,314.88

หมายเหตุ 10 เงินลงทุนระยะยาว ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
กองทุนสวัสดิการ		
สลากออมสินพิเศษ 3 ปี (ครบกำหนดในปี 2565)	500,000.00	3,500,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	500,000.00	3,500,000.00

หมายเหตุ 11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)					
	ที่ดิน	สินทรัพย์ โครงสร้างพื้นฐาน	อุปกรณ์	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
หออภายนต์						
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	5,510,000.00	8,804,536.65	238,623,895.09	160,487,971.22	379,087,808.00	792,514,210.96
ซื้อเพิ่มในระหว่างปี	0.00	1,054,966.72	2,895,525.49	215,605.00	58,295,569.70	62,461,666.91
รับโอน	0.00	0.00	103,082,018.40	328,208,006.50	0.00	431,290,024.90
โอนออก	0.00	0.00	0.00	0.00	(431,290,024.90)	(431,290,024.90)
โอนออกไปเป็นค่าใช้จ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(3,333,946.03)	(3,333,946.03)
จำหน่ายและบริจาค	0.00	0.00	(867,875.51)	0.00	0.00	(867,875.51)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	5,510,000.00	9,859,503.37	343,733,563.47	488,911,582.72	2,759,406.77	850,774,056.33
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	0.00	3,675,898.88	196,999,136.82	44,061,747.95	0.00	244,736,783.65
ค่าเสื่อมราคา	0.00	375,950.63	41,692,496.40	27,065,665.44	0.00	69,134,112.47
จำหน่ายและบริจาค	0.00	0.00	(835,193.29)	0.00	0.00	(835,193.29)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	0.00	4,051,849.51	237,856,439.93	71,127,413.39	0.00	313,035,702.83
ราคาตามบัญชี						
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	5,510,000.00	5,128,637.77	41,624,758.27	116,426,223.27	379,087,808.00	547,777,427.31
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	5,510,000.00	5,807,653.86	105,877,123.54	417,784,169.33	2,759,406.77	537,738,353.50

๖.

หมายเหตุ 11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ) ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)					
	ที่ดิน	สินทรัพย์ โครงสร้างพื้นฐาน	อุปกรณ์	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
กองทุนสวัสดิการ						
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	0.00	0.00	402,800.00	0.00	0.00	402,800.00
ซื้อเพิ่มในระหว่างปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	0.00	0.00	402,800.00	0.00	0.00	402,800.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	0.00	0.00	272,055.01	0.00	0.00	272,055.01
ค่าเสื่อมราคา	0.00	0.00	80,559.96	0.00	0.00	80,559.96
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	0.00	0.00	352,614.97	0.00	0.00	352,614.97
ราคาตามบัญชี						
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	0.00	0.00	130,744.99	0.00	0.00	130,744.99
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	0.00	0.00	50,185.03	0.00	0.00	50,185.03
					หน่วย : บาท	
					2563	2562
ค่าเสื่อมราคา					69,214,672.43	55,929,665.21

หมายเหตุ 12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)	
	2563 2562
หอภาพยนตร์	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	158,101.00 158,101.00
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(118,878.25) (77,566.98)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	39,222.75 80,534.02
(หน่วย : บาท)	
	2563 2562
ค่าตัดจำหน่าย	41,311.27 41,282.80

หมายเหตุ 13 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)	
	2563 2562
หอภาพยนตร์	
เงินประกันการเช่าพื้นที่	298,000.00 298,000.00
เงินประกันบริการเติมน้ำมัน	15,000.00 15,000.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,210,680.00 5,210,680.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,523,680.00 5,523,680.00

เงินประกันการเช่าพื้นที่ จำนวน 298,000.00 บาท เป็นเงินประกันค่าเช่าตึกแถว ทาวน์เฮ้าส์และโกดังเก็บสินค้า

ณ อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 5,210,680.00 บาท เป็นครุภัณฑ์ทางจิตรกรรม ประติมากรรมและศิลปกรรม

หมายเหตุ 14 เจ้าหนี้การค้า ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายนต์ร์		
เจ้าหนี้การค้า	2,277,678.25	688,002.92
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน	503,273.65	29,741,899.69
เช็คที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	1,091.80	426,516.19
รวมเจ้าหนี้การค้า	2,782,043.70	30,856,418.80

หมายเหตุ 15 เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายนต์ร์		
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	209,124.00	0.00
ค่าใช้สอยค้างจ่าย	2,379,768.56	3,279,636.34
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	563,604.70	443,129.76
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	109,940.76	114,521.87
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพค้างจ่าย	105,000.00	105,000.00
รวมเจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	3,367,438.02	3,942,287.97

ค่าใช้สอยค้างจ่าย จำนวน 2,379,768.56 บาท ส่วนใหญ่เป็นค่าจ้างเหมาบริการ - งานทำความสะอาดค้างจ่าย
จำนวน 842,750.00 บาท ค่าจ้างเหมาบริการ - งานรักษาความปลอดภัยค้างจ่าย จำนวน 450,000.00 บาท และค่า
จ้างเหมาบริการ - งานสนับสนุนการปฏิบัติงานในหออภายนต์ร์ค้างจ่าย จำนวน 982,587.16 บาท

หมายเหตุ 16 เงินรับฝากระยะสั้น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายนต์ร์		
เงินรับฝาก	5,720.00	0.00
เงินกู้ กยศ.ค้างจ่าย	9,260.00	0.00
เงินประกันสัญญา	863,185.64	1,453,106.32
รวมเงินรับฝากระยะสั้น	878,165.64	1,453,106.32

8/

หมายเหตุ 17 เงินรับฝากระยะยาว ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
<u>หออภายนต์</u>		
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	3,397,000.00	3,397,000.00
รวมเงินรับฝากระยะยาว	3,397,000.00	3,397,000.00

เงินรับฝากระยะยาว จำนวน 3,397,000.00 บาท เป็นเงินประกันสัญญาที่หออภายนต์ (องค์การมหาชน) ยึดจากผู้รับจ้างก่อสร้างอาคารคลังแรกรับภายนต์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภายนต์ เนื่องจากผู้รับจ้างดำเนินการไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาจนเป็นเหตุให้หออภายนต์ (องค์การมหาชน) ต้องบอกเลิกสัญญากับผู้รับจ้างดำเนินการที่ วธ.0900/304 ลงวันที่ 12 พฤษภาคม 2558 อย่างไรก็ดี เงินจำนวนนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหออภายนต์ 9/2558 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2558 มีมติให้บันทึกไว้เป็นเงินรับฝาก เพื่อนำไปหักกับค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการที่ หออภายนต์ (องค์การมหาชน) ต้องดำเนินงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จ

หมายเหตุ 18 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นงวด	5,287,160.37	4,594,447.53
<u>บวก</u> ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตั้งเพิ่มระหว่างปี	1,801,272.63	692,712.84
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นงวด	7,088,433.00	5,287,160.37

หมายเหตุ 19 ภาระผูกพัน ประกอบด้วย :-

- ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน

หออภายนต์ (องค์การมหาชน) มีสัญญาเช่าที่ดินกับวัดบวรนิเวศวิหารตามสัญญาเลขที่ 068/2555 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2555 เช่าที่ดิน ณ บริเวณ ถนนพุทธมณฑลสาย 5 ตำบลศาลายา อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม เนื้อที่ประมาณ 2,514 ตารางวา กำหนดระยะเวลาเช่า 10 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารหออภายนต์ (องค์การมหาชน) หรือกระทำการกิจกรรมเพื่อการศึกษา โดยชำระค่าเช่าเป็นรายปี ปีละ 82,965.00 บาท หออภายนต์ (องค์การมหาชน) ได้ชำระค่าเช่าภายในวันที่ 15 มกราคม ของทุก ๆ ปี หออภายนต์ (องค์การมหาชน) มีภาระผูกพันค่าเช่าที่ไม่อาจเปลี่ยนแปลงได้จนกว่าจะสิ้นสุดสัญญา จำนวน 3 เดือน เป็นจำนวนเงินรวม 20,741.25 บาท

หออภายนต์ (องค์การมหาชน) ได้ขออนุมัติต่อสัญญาเช่าที่ดินกับวัดบวรนิเวศวิหาร ที่ 0256/2563 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563 กำหนดระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2593 เรียบร้อยแล้ว โดยชำระค่าเช่ารายปีปีละ 502,800.00 บาท ค่าเช่าจะปรับขึ้นทุกๆ 5 ปี ภาระผูกพันค่าเช่าที่ไม่อาจเปลี่ยนแปลงได้จนกว่าจะสิ้นสุดสัญญา

หมายเหตุ 19 ภาระผูกพัน (ต่อ) ประกอบด้วย :-

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้ต่อสัญญากับวัดบวรนิเวศวิหารตามสัญญาเช่าเลขที่ 1321/2563 เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2563 ระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างปรับปรุง และจ้างเหมาบริการ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) มีภาระผูกพันที่เกิดจากสัญญาจ้าง จำนวน 41 สัญญา จำแนกตามระยะเวลาของสัญญาได้ ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ไม่เกิน 1 ปี	32,903,448.74	38,916,708.56
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.00	0.00
รวม	32,903,448.74	38,916,708.56

ในจำนวนนี้มีสัญญาที่มีวงเงินเกิน 1 ล้านบาท จำนวน 5 สัญญา รวมจำนวน 27,909,972.53 บาท ดังนี้

สัญญาเลขที่ 10/2563 งานจัดสร้างนิทรรศการเรื่อง ภาพค้างคาวตาด ณ อาคารศูนย์อนุรักษ์ และบริการ

สัตว์ป่าสงวนแห่งชาติ จำนวน 8,457,765.03 บาท

สัญญาเลขที่ 31/2563 จ้างตรวจซ่อมบำรุงรถโรงหนังและรถเครื่องกำเนิดไฟฟ้า ปังบประมาณ พ.ศ. 2563

จำนวน 1,233,710.00 บาท

สัญญาเลขที่ 32/2563 ระบบบริหารจัดการความปลอดภัย จำนวน 14,888,000.00 บาท

สัญญาเลขที่ 33/2563 จัดซื้อโต๊ะตรวจฟิล์มภาพยนตร์แบบมือหมุนและอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับฟิล์ม 16 มม.

และ 25 มม. จำนวน 2 เครื่อง จำนวน 1,630,000.00 บาท

สัญญาเลขที่ 35/2563 ซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ Workstation จำนวน 1 ชุด สำหรับใช้งานกับเครื่องสแกนฟิล์ม

จำนวน 1,700,497.50 บาท

หมายเหตุ 20 ส่วนของทุน ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ทุน		
ทุนประเดิม	126,448,908.60	126,448,908.60
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		
ยอดยกมา ณ วันต้นปี	762,526,622.29	713,165,900.67
บวก รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	5,304,973.37	49,360,721.62
ยอดยกไป ณ วันสิ้นปี	767,831,595.66	762,526,622.29
กองทุนสวัสดิการ (ดูหมายเหตุฯ ข้อ 21)	11,779,232.24	10,632,195.54
รวมส่วนของทุน ณ วันสิ้นปี	906,059,736.50	899,607,726.43

หมายเหตุ 20 ส่วนของทุน (ต่อ) ประกอบด้วย :-

ทุนประเดิม จำนวน 126,448,908.60 บาท ประกอบด้วย เงินประเดิมที่หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้รับจากสำนักงานงบประมาณในระหว่างปี 2554 ตามมติคณะรัฐมนตรี ในคราวประชุมเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2553 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการจัดหาอุปกรณ์การอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล เป็นทุนประเดิม จำนวน 119,739,500.00 บาท และเป็นรายการรับโอนสินทรัพย์จากกรมศิลปากร จำนวน 6,709,408.60 บาท

หมายเหตุ 21 กองทุนสวัสดิการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ทุน		
ทุนประเดิม	572,011.00	572,011.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		
ยอดยกมา ณ วันต้นปี	10,060,184.54	8,981,090.42
บวก เงินรับโอนจากเงินงบประมาณประจำปี	3,077,200.00	2,900,110.00
เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุน		
บวก รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	(1,930,163.30)	(1,821,015.88)
คงเหลือ	1,147,036.70	1,079,094.12
ยอดยกไป ณ วันสิ้นปี	11,207,221.24	10,060,184.54
รวมกองทุนสวัสดิการ ณ วันสิ้นปี	11,779,232.24	10,632,195.54

รายละเอียดแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการ ซึ่งยังไม่รวมเงินรับโอนจากเงินงบประมาณสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และ 2562 ดังนี้

รายได้	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	0.00	44,912.00
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่มตราหอภาพยนตร์	105,748.00	137,488.00
รายได้รับบริจาค	70,980.00	50,300.00
รายได้ดอกเบี้ยรับ	30,577.13	26,437.27
รายได้เงินรางวัลสลากออมสิน	51,200.00	39,100.00
รายได้เงินดอกผลรางวัลสลากออมสิน 3 ปี ที่ครบกำหนด	35,025.54	0.00
รายได้อื่น	2,781.15	3,308.00
รายได้เงินจัดสรรนอกงบประมาณ	165,143.94	403,296.65
รายได้ค่าปรับ	0.00	1,400.00
รวมรายได้	461,455.76	706,241.92

หมายเหตุ 21 กองทุนสวัสดิการ (ต่อ) ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ค่าใช้จ่าย		
ค่ารักษาพยาบาล	618,050.40	809,897.10
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	366,945.70	313,052.22
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	15,474.00	9,720.00
ค่าบริการตรวจสุขภาพ	204,000.00	186,670.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	0.00	5,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,049,699.00	965,220.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	0.00	6,000.00
ค่าธรรมเนียม	180.00	840.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	0.00	697.00
ค่าวัสดุอุปโภคบริโภค	56,710.00	149,601.50
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	80,559.96	80,559.98
รวมค่าใช้จ่าย	2,391,619.06	2,527,257.80
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิประจำปี	(1,930,163.30)	(1,821,015.88)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 8/2553 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2553 มีมติให้จัดตั้งกองทุนสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินเป็นกองกลางสำหรับสวัสดิการ และประโยชน์เกื้อกูลอื่นสำหรับเจ้าหน้าที่ของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) เพื่อสร้างหลักประกันความคุ้มครองและความมั่นคงในการดำรงชีวิตในระหว่างปฏิบัติงานให้

หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) โดยกองทุนได้รับเงินโอนจากหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) เพื่อเป็นทุนประเดิมในการจัดตั้งกองทุนจำนวนเงิน 572,011.00 บาท

ในปีงบประมาณ 2563 และ 2562 หอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้ตัดโอนงบประมาณ ของงบบุคลากรประจำปีเพื่อสมทบเข้ากองทุนสวัสดิการ เป็นจำนวนเงิน 3,077,200.00 บาท และ 2,900,110.00 บาท ตามลำดับ เพื่อเป็นสวัสดิการของเจ้าหน้าที่และลูกจ้างของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุ 22 รายได้จากงบประมาณ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หอภาพยนตร์		
งบประมาณประจำปี	141,450,200.00	167,383,700.00
รวมรายได้จากงบประมาณ	141,450,200.00	167,383,700.00

หมายเหตุ 23 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หอภาพยนตร์		
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	1,133,968.25	1,497,095.00
รายได้จากการให้บริการห้องสมุด	3,234.00	1,726.00
รายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับฟิล์มภาพยนตร์	92,624.43	139,644.73
รายได้จากการจัดกิจกรรมจัดฉายภาพยนตร์	517,818.00	547,788.98
รายได้จากการจัดกิจกรรมเทศกาลภาพยนตร์เจียบ	0.00	107,060.00
รายได้จากการให้บริการงานพิพิธภัณฑ์	31,500.00	24,500.00
รายได้จากการให้บริการอุปกรณ์และอาคารสถานที่	96,000.00	5,000.00
รวม	1,875,144.68	2,322,814.71
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	0.00	44,912.00
รายได้จากการจำหน่ายน้ำดื่ม	105,748.00	137,488.00
รวม	105,748.00	182,400.00
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,980,892.68	2,505,214.71

หมายเหตุ 24 รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หอภาพยนตร์		
รายได้จากการสนับสนุนกิจกรรม	0.00	36,678.00
รวม	0.00	36,678.00
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้จากการรับบริจาค	70,980.00	50,300.00
รวม	70,980.00	50,300.00
รวมรายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	70,980.00	86,978.00

8.

หมายเหตุ 25 รายได้อื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายนต์ร		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	443,073.12	482,671.75
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากประจำ	1,590,459.50	2,887,545.11
รายได้รางวัลสลากออมสิน	0.00	1,200.00
รายได้ค่าปรับส่งมอบงานล่าช้า	3,421,635.72	56,185.04
รายได้เงินชดเชยค่าสาธารณูปโภค	506,533.00	4,390,951.00
รายได้ชดเชยค่าผลประโยชน์ตอบแทนอื่น	1,544,233.95	0.00
รายได้เงินดอกผลรางวัลสลากออมสินพิเศษ 3 ปี	0.00	30,000.00
รายได้อื่นๆ	113,106.10	147,493.99
รวม	7,619,041.39	7,996,046.89
กองทุนสวัสดิการ		
รายได้ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์	30,577.13	26,437.27
รายได้รางวัลสลากออมสิน	51,200.00	39,100.00
รายได้เงินดอกผลรางวัลสลากออมสินพิเศษ 3 ปี	35,025.54	0.00
รายได้อื่นๆ	2,781.15	3,308.00
รายได้ค่าปรับ	0.00	1,400.00
รายได้จัดสรรเงินนอกงบประมาณ	165,143.94	403,296.65
รวม	284,727.76	473,541.92
รวมรายได้อื่น	7,903,769.15	8,469,588.81

หมายเหตุ 26 ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายนต์ร		
เงินเดือน	23,513,942.00	22,384,227.00
เงินประจำตำแหน่ง	859,200.00	859,200.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานล่วงเวลา	194,770.00	244,365.00
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	3,350.00	3,000.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,801,272.63	692,712.84

8.

หมายเหตุ 26 ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ต่อ) ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)		
	2563	2562
หอภาพยนตร์		
เงินสมทบกองทุนสวัสดิการหอภาพยนตร์	165,143.94	403,296.65
รวม	26,537,678.57	24,586,801.49
กองทุนสวัสดิการ		
ค่ารักษาพยาบาล	618,050.40	809,897.10
ค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่ม	366,945.70	313,052.22
ค่ายาสามัญประจำบ้าน	15,474.00	9,720.00
ค่าบริการตรวจสุขภาพ	204,000.00	186,670.00
ค่าสวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ	0.00	5,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,049,699.00	965,220.00
รวม	2,254,169.10	2,289,559.32
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	28,791,847.67	26,876,360.81

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน) ครั้งที่ 10/2557 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557 มีมติให้กองทุนสวัสดิการ มีภาระในการนำส่งเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นไป จึงได้บันทึกเงินสมทบที่นำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2558 เป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนสวัสดิการแทนการบันทึกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายของหอภาพยนตร์ (องค์การมหาชน)

หมายเหตุ 27 ค่าตอบแทน ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)		
	2563	2562
หอภาพยนตร์		
ค่าตอบแทนอื่น	1,671,051.30	1,597,200.00
ค่าตอบแทนบุคคลภายนอก	2,629,761.00	3,419,945.00
รวมค่าตอบแทน	4,300,812.30	5,017,145.00

8.

หมายเหตุ 28 ค่าใช้สอย ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายยนตร์		
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	60,156.00	151,665.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	121,862.00	327,927.61
ค่าที่พัก	312,337.49	684,990.36
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	359,095.71	1,072,921.80
ค่าธรรมเนียม	70,202.09	120,725.29
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	557,052.00	620,125.11
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,738,196.12	2,963,738.27
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	168,859.71	263,147.86
ค่าจ้างเหมาบริการ	13,927,988.65	11,167,449.06
ค่าเบี้ยประกันภัย	558,481.08	594,556.19
ค่าสมาชิกองค์กรระหว่างประเทศ	37,012.44	38,687.70
ค่าเช่า	3,437,142.82	3,233,917.64
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการประชาสัมพันธ์	1,080,317.95	1,001,658.73
ค่าหนังสือ สื่อโสตทัศนและสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์	445,359.06	687,766.34
ค่าลิขสิทธิ์	864,088.99	600,684.03
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	105,000.00	105,000.00
ค่าถ่ายเอกสารและเข้าเล่ม	5,008.00	0.00
ค่าใช้จ่ายพิธีการทางศาสนา	13,700.00	13,600.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	2,961,090.56	478,929.96
ค่าใช้สอยอื่นๆ	136,718.91	432,936.28
รวม	28,959,669.58	24,560,427.23
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	0.00	6,000.00
ค่าธรรมเนียม	180.00	840.00
รวม	180.00	6,840.00
รวมค่าใช้สอย	28,959,849.58	24,567,267.23

๘

หมายเหตุ 29 ค่าวัสดุ ประกอบด้วย :-

หออภาพยนตร์	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ค่าวัสดุสำนักงาน	965,466.52	849,206.30
ค่าวัสดุไฟฟ้า	120,154.20	19,814.60
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	184,837.19	278,638.45
ค่าวัสดุโสตทัศนูปกรณ์	103,242.34	0.00
ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง	1,730.28	8,716.68
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	427,466.47	308,147.28
ค่าวัสดุงานช่างและก่อสร้าง	110,395.05	1,001,017.35
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	22,977.75	36,961.00
ค่าวัสดุงานสวนและการเกษตร	0.00	10,288.50
ค่าวัสดุและสารเคมีงานอนุรักษ์ฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่อง	1,606,773.34	1,157,925.63
ค่าฟิล์มภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องภาพยนตร์	36,000.00	30,000.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	281,428.65	417,899.13
ค่าวัสดุจัดแสดงในพิพิธภัณฑ์	135,829.52	95,170.00
ค่าวัสดุนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์	27,673.30	44,647.60
รวม	4,023,974.61	4,258,432.52
กองทุนสวัสดิการ		
ค่าวัสดุอุปกรณ์ร้านค้า	0.00	697.00
ค่าวัสดุอุปกรณ์บริโภค	56,710.00	149,601.50
รวม	56,710.00	150,298.50
รวมค่าวัสดุ	4,080,684.61	4,408,731.02

หมายเหตุ 30 ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย :-

หออภาพยนตร์	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ค่าไฟฟ้า	4,989,622.06	5,409,211.33
ค่าน้ำประปา	223,328.84	279,042.09
ค่าโทรศัพท์	48,672.60	46,092.79
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	469,192.86	469,192.00
ค่าบริการไปรษณีย์โทรเลขและขนส่ง	262,796.20	249,687.00
รวมค่าสาธารณูปโภค	5,993,612.56	6,453,225.21

หมายเหตุ 31 ต้นทุนขายสินค้าและบริการ ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
<u>หออภายยนตร์</u>		
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	612,079.72	572,091.99
รวมต้นทุนขายสินค้าและบริการ	612,079.72	572,091.99

ต้นทุนขายสินค้าและบริการ จำนวน 612,079.72 บาท ประกอบด้วย ต้นทุนของที่ระลึก จำนวน 225,711.84 บาท
สื่อโสตทัศน จำนวน 47,107.68 บาท หนังสือและสื่อสิ่งพิมพ์ จำนวน 339,260.20 บาท

หมายเหตุ 32 ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
<u>หออภายยนตร์</u>		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	27,441,616.07	12,021,264.15
ครุภัณฑ์	41,692,496.40	43,827,841.08
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	41,311.27	41,282.80
รวม	69,175,423.74	55,890,388.03
<u>กองทุนสวัสดิการ</u>		
ครุภัณฑ์	80,559.96	80,559.98
รวม	80,559.96	80,559.98
รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	69,255,983.70	55,970,948.01

หมายเหตุ 33 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
<u>หออภายยนตร์</u>		
ค่าใช้จ่ายจัดกิจกรรมและโครงการ	2,398,096.55	3,903,619.37
ทุนสนับสนุนโครงการวิจัย	15,000.00	37,500.00
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	2,413,096.55	3,941,119.37

ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมและโครงการ จำนวน 2,398,096.55 บาท เป็นค่าใช้จ่ายต่างๆ เพื่อจัดกิจกรรมและโครงการตามแผนปฏิบัติการและงบประมาณประจำปี ของหออภายยนตร์ (องค์การมหาชน)

81

หมายเหตุ 34 ค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย :-

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
หออภายยนตร์		
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม	513,182.85	198,777.14
ค่าตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	32,682.22	0.00
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	545,865.07	198,777.14

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินทรัพย์มรดกทางวัฒนธรรม จำนวน 513,182.85 บาท ส่วนใหญ่เป็นการจัดซื้อวัตถุโบราณ เช่น เครื่องฉายภาพยนตร์ เครื่องฉายหนังมือหมุนโบราณ จ้างทำเครื่องดูภาพยนตร์ถ้ามอง เป็นต้น

หมายเหตุ 35 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

หออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทจ่ายสมทบสำหรับพนักงานของหออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530 โดยหักจากพนักงานในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และหออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) จ่ายสมทบเข้ากองทุนฯ เป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงาน เงินกองทุนฯ นี้ได้จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และบริหารโดยผู้จัดการกองทุน ตามข้อกำหนดของกฎกระทรวง ฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ปัจจุบันอยู่ภายใต้การบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด ("กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน")

หออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และวันที่ 30 กันยายน 2562 จำนวนเงิน 1,049,699.00 บาท และ 965,220.00 บาท ตามลำดับ

หมายเหตุ 36 รายได้ที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัท เอส.อินเตอร์ แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ยื่นฟ้องคดีปกครองต่อ หออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) กรณียกเลิกสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารคลังเก็บภาพยนตร์และสิ่งเกี่ยวเนื่องกับภาพยนตร์ ซึ่งหออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้ดำเนินการฟ้องแย้ง ทั้งนี้คำพิพากษาศาลปกครองกลาง คดีหมายเลขแดงที่ 1071/2562 ลงวันที่ 22 สิงหาคม 2562 พิพากษาให้ผู้ฟ้องคดีชำระเงินให้แก่ผู้ถูกฟ้องคดีเป็นจำนวนเงิน 1,229,836.61 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี ของต้นเงินจำนวน 1,202,485.01 บาท นับถัดจากวันฟ้องแย้ง (ลงวันที่ 19 ตุลาคม 2559) เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จแก่ผู้ถูกฟ้องคดี ปัจจุบันศาลปกครองสูงสุดมีคำสั่งเรียกให้ทำคำแก้อุทธรณ์ คดีหมายเลขดำที่ อ.378/2562 ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 โดยหออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) ได้ดำเนินการส่งคำชี้แจงแก้อุทธรณ์ ให้กับสำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายคดีปกครอง 4 ตามหนังสือขอขยายเวลาส่งคำชี้แจงแก้อุทธรณ์ ที่ วร 0900/1056 ลงวันที่ 26 พฤศจิกายน 2562 และ หนังสือขอส่งคำชี้แจงแก้อุทธรณ์ ที่ วร 0900/1 ลงวันที่ 2 มกราคม 2563 ทั้งนี้หออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) เชื่อว่า จะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจากคดีความดังกล่าว

หมายเหตุ 37 การอนุมัติรายงานการเงิน

รายงานการเงินนี้ได้รับอนุมัติโดยผู้มีอำนาจของหออภายยนตร์ (องค์การมหาชน) เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564