

FPN DATA SET MANUAL

(คู่มือการจัดทำชุดข้อมูลงบการเงินและรายละเอียดประกอบของ Non-Bank)

Document information

Revision history

| Version number | Released Date | Effective Date | Summary of changes | Revision marks |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.0 | 27 April 2021 | 1 January 2021 | **First version**  This document, “FNC Data Set Manual version 1.0”, is designed to be used with “FNC Data Set Document version 1.0” and “FNC Classification Document version 1.0”. | No |

Table of Contents

[1. Document Overview 4](#_Toc61181018)

[2. Data Set Reporting Guideline 5](#_Toc61181019)

[1. แนวทางการตั้งชื่อ Data Set ตามมาตรฐาน ธปท. 5](#_Toc61181020)

[2. แนวทางการจัดทำชุดข้อมูล 5](#_Toc61181021)

[3. Data Set Details 6](#_Toc61181022)

[1. Data Set: Financial Position Statement\_NonBank nonTFRS 9 (DS\_FPN) 6](#_Toc61181023)

[2. Data Set: Comprehensive Income Statement\_NonBank nonTFRS 9 (DS\_CIN) 9](#_Toc61181024)

[3. Data Set: Deposits, Loans, and Financial Liabilities\_NonBank (DS\_DLN) 12](#_Toc61181025)

[4. Data Set: Investment\_NonBank (DS\_IVN) 15](#_Toc61181026)

# Document Overview

This document provides information on the Data Set(s) to be submitted to the Bank of Thailand (BOT). The Data Set(s) will be electronically submitted to BOT via DMS Data Acquisition (Extranet/Internet).

**Description:**

* **Schema Validation**: Check the XML file content against XML schema to verify whether it is conform to the defined structure. The Schema Validation rules are as follows: **XML Syntax, XML Structure, Data Type, Value List and Data Format**. The Data Element and Data Type are specified in the Data Set Document while the Data Format is defined in the Data Set Manual i.e. Date Format. The Value Lists of each Data Element are referred to in the Data Set Document by using classification name and view name while the complete list of classification and view are shown in the Classification Document.
* **File Validation:** Validate by using Excel validation rules or an application developed on BOT excel template. In the case where the file is in other formats such as text file, the file validation will be done by BOT internal system. The File Validation rules are as follows: **Data Element, Data Type, Value List and Data Format**. The Data Element, Data Type, Value List and Data Format for the file are specified in the same pattern as XML Data Set, in the Data Set Document, Data Set Manual and Classification Document.
* **Data Set Validation**: Validate the data set content by BOT internal system after schema validation or file validation is completed. (Specific validation rule will explain in each data set.)
* **Cross Validation:** Check data consistency between data sets. (Specific validation rule will explain in each data set.)

# Data Set Reporting Guideline

## แนวทางการตั้งชื่อ Data Set ตามมาตรฐาน ธปท.

รูปแบบ: FXXXNNN\_YYYYMMDD\_ZZZ.xlsx โดยที่

F ความถี่ในการส่งชุดข้อมูล

XXX Subject Area

Nn รหัสประจำตัวผู้ส่งข้อมูล เช่น 999

YYYY ปีของข้อมูลให้ใช้ปี ค.ศ. 4 หลัก เช่น 2019 เป็นต้น

MM เดือนของข้อมูล มีค่าระหว่าง 01-12

DD วันที่ของข้อมูล มีค่าระหว่าง 01 - 31

ZZZ ชื่อย่อชุดข้อมูล

.xlsx นามสกุลชุดข้อมูล

เช่น ต้องการส่งข้อมูลงวด เดือน มกราคม ปี 2562 ให้ตั้งชื่อ File ดังนี้ MXXX999\_20190131\_ZZZ.xlsx

## แนวทางการจัดทำชุดข้อมูล

1. ให้จัดทำข้อมูลโดยยึดตามนิยามในเอกสาร FPN Dataset Document, FPN Dataset Manual และ FPN Classification Document
2. จัดทำชุดข้อมูลลงบน Excel File ตามรูปแบบที่กำหนด โดย Excel Template เผยแพร่บน BOT Website รองรับ Excel ตั้งแต่ Version 2007
3. ห้ามแก้ไขรูปแบบและสูตรที่ปรากฏในแบบฟอร์มรายงาน
4. กำหนดชื่อ Sheet สำหรับ Excel Template

* Data Sheet: สำหรับใช้รายงานข้อมูลเพื่อจัดส่ง ธปท. กำหนดตามชุดข้อมูล

# Data Set Details

## 1. Data Set: Financial Position Statement\_NonBank nonTFRS 9 (DS\_FPN)

**คำอธิบาย**

Data Set ชุด Financial Position Statement\_NonBank nonTFRS 9 เป็นข้อมูลแบบรายงานฐานะการเงิน

**สถาบันการเงินที่ต้องรายงาน**

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อส่วนบุคคลภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

**ลักษณะข้อมูล**

รายไตรมาส

**ความถี่ในการส่งชุดข้อมูล**

ทุกสิ้นไตรมาส

**กำหนดการส่ง**

ภายใน 45 วันนับจากสิ้นงวดที่รายงาน

**File Name**

QFIDNn\_YYYYMMDD\_FPN.xlsx

**Sheet Name**

FPN

| **Data Element (field)** | **คำอธิบาย** | **Validation Rule** |
| --- | --- | --- |
| Organization Id | รหัสสถาบันผู้ส่งข้อมูล | Data Set Validation:  ตรวจสอบกับรหัสมาตรฐานของผู้ส่งข้อมูลที่ ธปท. กำหนด |
| Data Set Date | วันที่ของชุดข้อมูล ใช้ปี ค.ศ. | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี บริษัทที่ปิดรอบบัญชีตามปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นไตรมาสตามปีปฏิทิน 2. กรณี บริษัทใดปิดรอบบัญชีไม่ตรงกับรอบไตรมาสของปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นเดือนตามปีปฏิทิน ตามรอบที่ปิดบัญชี |
| รายการ | รายการของฐานะการเงิน (nonTFRS 9) |  |
| ยอดคงค้างสิ้นงวด | ยอดคงค้างสิ้นงวด (หน่วย: บาท) | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี รายการ มีค่าเป็น “0201300814” และ “0201300817” (จำนวนหุ้น (หุ้น)) ต้องไม่มีค่า 2. กรณีอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นแล้วต้องมีค่า โดยครอบคลุมหัวข้อย่อยทั้งหมด 3. รายการ “0201300701” (รวมสินทรัพย์) ต้องมีค่าเท่ากับ รายการ “0201300770” (รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ) 4. รายการ “0201300813” (ข้อ 17.1 หุ้นบุริมสิทธิ) ต้องมีค่าเท่ากับ รายการ “0201300814” (ข้อ 17.1.1 จำนวนหุ้น (หุ้น)) x รายการ “0201300815” (ข้อ 17.1.2 มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)) 5. รายการ “0201300816” (ข้อ 17.2 หุ้นสามัญ) ต้องมีค่าเท่ากับ รายการ “0201300817” (ข้อ 17.2.1 จำนวนหุ้น (หุ้น)) x รายการ “0201300818” (ข้อ 17.2.2 มูลค่าที่ตราไว้ (บาท))   Cross Validation:  ข้อมูลที่ตรวจสอบ : รายการบัญชีเกี่ยวกับข้อมูลรายการเงินฝาก เงินให้สินเชื่อ เงินกู้ยืม หุ้นกู้และตราสารหนี้   * รายละเอียดการตรวจสอบศึกษาได้จาก เอกสาร Cross Validation : DS\_FPN-DS\_DLN   ข้อมูลที่ตรวจสอบ : รายการบัญชีเกี่ยวกับข้อมูลรายการเงินลงทุน   * รายละเอียดการตรวจสอบศึกษาได้จาก เอกสาร Cross Validation : DS\_FPN-DS\_IVN |
| จำนวนหุ้น | จำนวนหุ้น (หน่วย: หุ้น) | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี รายการ มีค่าเป็น “0201300814” และ “0201300817” (จำนวนหุ้น (หุ้น)) ต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 2. กรณีอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นแล้วต้องไม่มีค่า โดยครอบคลุมหัวข้อย่อยทั้งหมด |

## 2. Data Set: Comprehensive Income Statement\_NonBank nonTFRS 9 (DS\_CIN)

**คำอธิบาย**

Data Set ชุด Comprehensive Income Statement\_NonBank nonTFRS 9 เป็นข้อมูลแบบรายงานผลการดำเนินงาน

**สถาบันการเงินที่ต้องรายงาน**

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อส่วนบุคคลภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

**ลักษณะข้อมูล**

รายไตรมาสแบบสะสม โดยสะสมจนครบ 12 เดือน ตามงวดการบัญชี

**ความถี่ในการส่งชุดข้อมูล**

ทุกสิ้นไตรมาส

**กำหนดการส่ง**

ภายใน 45 วันนับจากสิ้นงวดที่รายงาน

**File Name**

QFIDNn\_YYYYMMDD\_FPN.xlsx

**Sheet Name**

CIN

| **Data Element (field)** | **คำอธิบาย** | **Validation Rule** |
| --- | --- | --- |
| Organization Id | รหัสสถาบันผู้ส่งข้อมูล | Data Set Validation:  ตรวจสอบกับรหัสมาตรฐานของผู้ส่งข้อมูลที่ ธปท. กำหนด |
| Data Set Date | วันที่ของชุดข้อมูล ใช้ปี ค.ศ. | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี บริษัทที่ปิดรอบบัญชีตามปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นไตรมาสตามปีปฏิทิน 2. กรณี บริษัทใดปิดรอบบัญชีไม่ตรงกับรอบไตรมาสของปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นเดือนตามปีปฏิทิน ตามรอบที่ปิดบัญชี |
| รายการ | รายการของผลการดำเนินงาน (nonTFRS 9) |  |
| จำนวนเงิน | จำนวนเงิน (หน่วย: บาท) | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี รายการตั้งแต่ “0774300301” ถึง “0774300337” และ “0774300340” (รายการผลการดำเนินงาน) ต้องมีค่า โดยครอบคลุมหัวข้อย่อยทั้งหมด 2. กรณีอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นแล้ว ต้องไม่มีค่า 3. รายการ “0774300333” (กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้) ต้องมีค่าเท่ากับ รายการ “0774300301” (รายได้รวม) ลบ รายการ “0774300311” (ค่าใช้จ่ายรวม) และ ลบ รายการ “0774300320” (หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ และขาดทุนจากการด้อยค่า) 4. รายการ “0774300335” (กำไร (ขาดทุน) สุทธิ) ต้องมีค่าเท่ากับ รายการ “0774300333” (กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้) ลบ รายการ “0774300334” (ภาษีเงินได้) |
| จำนวนคน | จำนวนพนักงานหรือจำนวนกรรมการ (หน่วย: คน) | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี รายการตั้งแต่ “0774300301” ถึง “0774300337” และ “0774300340” (รายการผลการดำเนินงาน) ต้องไม่มีค่า โดยครอบคลุมหัวข้อย่อยทั้งหมด 2. กรณีอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นแล้วต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 |

## 3. Data Set: Deposits, Loans, and Financial Liabilities\_NonBank (DS\_DLN)

**คำอธิบาย**

Data Set ชุด Deposit, Loans, and Financial Liabilities\_NonBank เป็นข้อมูลรายการเงินฝาก เงินให้สินเชื่อ เงินกู้ยืม หุ้นกู้และตราสารหนี้

**สถาบันการเงินที่ต้องรายงาน**

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อส่วนบุคคลภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

**ลักษณะข้อมูล**

รายไตรมาส

**ความถี่ในการส่งชุดข้อมูล**

ทุกสิ้นไตรมาส

**กำหนดการส่ง**

ภายใน 45 วันนับจากสิ้นงวดที่รายงาน

**File Name**

QFIDNn\_YYYYMMDD\_FPN.xlsx

**Sheet Name**

DLN

| **Data Element (field)** | **คำอธิบาย** | **Validation Rule** |
| --- | --- | --- |
| Organization Id | รหัสสถาบันผู้ส่งข้อมูล | Data Set Validation:  ตรวจสอบกับรหัสมาตรฐานของผู้ส่งข้อมูลที่ ธปท. กำหนด |
| Data Set Date | วันที่ของชุดข้อมูล ใช้ปี ค.ศ. | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี บริษัทที่ปิดรอบบัญชีตามปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นไตรมาสตามปีปฏิทิน 2. กรณี บริษัทใดปิดรอบบัญชีไม่ตรงกับรอบไตรมาสของปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นเดือนตามปีปฏิทิน ตามรอบที่ปิดบัญชี |
| รายการ | รายการเงินฝาก เงินให้สินเชื่อ เงินกู้ยืม หุ้นกู้และตราสารหนี้ |  |
| ยอดคงค้างสิ้นงวด | ยอดคงค้างสิ้นงวด (หน่วย: บาท) | Data Set Validation: ต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ/ค้างจ่าย | ดอกเบี้ยค้างรับ/ค้างจ่าย (หน่วย: บาท) | Data Set Validation: ต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 |
| ยอดตัดหนี้สูญ | ยอดตัดหนี้สูญ (หน่วย: บาท) | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี รายการตั้งแต่ “0201400001” ถึง “0201400021” และ “0201400353” ถึง “0201400361” (เงินฝาก) ต้องไม่มีค่า โดยครอบคลุมหัวข้อย่อยทั้งหมด 2. กรณี รายการตั้งแต่ “0201400068” ถึง “0201400128” และ “0201400371” ถึง “0201400389” (เงินกู้ยืม และ หุ้นกู้และตราสารหนี้อื่น) ต้องไม่มีค่า โดยครอบคลุมหัวข้อย่อยทั้งหมด 3. กรณีอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นแล้วต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 |

## 4. Data Set: Investment\_NonBank (DS\_IVN)

**คำอธิบาย**

Data Set ชุด Investment เป็นข้อมูลรายการเงินลงทุน

**สถาบันการเงินที่ต้องรายงาน**

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อส่วนบุคคลภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

ผู้ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพภายใต้การกำกับที่มิใช่สถาบันการเงิน

**ลักษณะข้อมูล**

รายไตรมาส

**ความถี่ในการส่งชุดข้อมูล**

ทุกสิ้นไตรมาส

**กำหนดการส่ง**

ภายใน 45 วันนับจากสิ้นงวดที่รายงาน

**File Name**

QFIDNn\_YYYYMMDD\_FPN.xlsx

**Sheet Name**

IVN

| **Data Element (field)** | **คำอธิบาย** | **Validation Rule** |
| --- | --- | --- |
| Organization Id | รหัสสถาบันผู้ส่งข้อมูล | Data Set Validation:  ตรวจสอบกับรหัสมาตรฐานของผู้ส่งข้อมูลที่ ธปท. กำหนด |
| Data Set Date | วันที่ของชุดข้อมูล ใช้ปี ค.ศ. | Data Set Validation:  การรายงานต้องเป็นไปตามรูปแบบ ดังนี้   1. กรณี บริษัทที่ปิดรอบบัญชีตามปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นไตรมาสตามปีปฏิทิน 2. กรณี บริษัทใดปิดรอบบัญชีไม่ตรงกับรอบไตรมาสของปีปฏิทิน ต้องมีค่าเป็นวันสิ้นเดือนตามปีปฏิทิน ตามรอบที่ปิดบัญชี |
| รายการ | รายการเงินลงทุน |  |
| ยอดคงค้างสิ้นงวด (ราคาทุน) | ยอดคงค้างสิ้นงวด (ราคาทุน) (หน่วย: บาท) | Data Set Validation: ต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 |
| ค่าเผื่อการปรับราคา | ค่าเผื่อการปรับราคา (หน่วย: บาท) | Data Set Validation: ต้องมีค่า |
| รายได้ค้างรับ | รายได้ค้างรับ (หน่วย: บาท) | Data Set Validation: ต้องมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 0 |