



ประกาศศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน
เรื่อง รายงานงบการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒๖ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาตามข้อ ๑๙ หากกระทรวงการคลังยังไม่กำหนดไว้ ให้ดำเนินการจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้สถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ มาใช้โดยอนุโลม จนกว่ากระทรวงการคลังจะกำหนด นั้น

บัดนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน ได้จัดทำรายงานงบการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ 1๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายมนรังสรรค์ ศรีเมืองช่าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2566	ณ 30 กันยายน 2567	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	480,051.61	511,980.57	31,928.96
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ต่างรับ	-	-	-
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	-	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	34,809.00	2,855.00	(31,954.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
ลูกหนี้ - ระยะยาว	-	-	-
อาคาร	2,254,943.09	2,145,426.43	(109,516.66)
สิ่งปลูกสร้าง	-	190,094.98	190,094.98
ครุภัณฑ์	163,831.07	86,497.72	(77,333.35)
สินทรัพย์ได้สร้างพื้นฐาน	-	-	-
รวมสินทรัพย์	2,933,634.77	2,936,854.70	3,219.93
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายต่างจ่าย	-	-	-
เงินประกัน	-	-	-
เงินรับฝาก-ภาษี หัก ณ ที่จ่าย	2,012.60	2,044.09	31.49
เงินรับฝาก - ระยะยาว	-	-	-
เงินประกัน - ระยะยาว	-	-	-
	รวมหนี้สิน	2,012.60	31.49
เงินสะสม	2,931,622.17	2,934,810.61	3,188.44
เงินทุนสำรองเงินสะสม	-	-	-
ผลต่างของงบการเงินงบกลาง	รวมหนี้สินและเงินสะสม	2,933,634.77	2,936,854.70
			3,219.93



(นางสาวสุชาดาดี มุลมัญญ)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง กพต.อบต.บ้านหัน



(นายณัฐพงษ์ ทองแตงลั่ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน



(นายณัฐรังสรรค์ ศรีเมืองช่าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

อำเภอโนนศิลา จังหวัดขอนแก่น

เงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

จำนวนเงิน

ธนาคารกรุงไทย สาขาบ้านไผ่

-ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 406-6-04443-3	-	บาท
-ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 406-0-58239-5	-	บาท

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาโนนศิลา

-ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 0820225761	-	บาท
-ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 020061572432	511,980.57	บาท
รวมทั้งสิ้น	511,980.57	บาท

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางมนัสฉวีนท์ เกตุลา)

เจ้าหน้าที่การเงิน

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุชาวดี มูลบุญ)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพต.อบต.บ้านหัน

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

รายรับ-รายจ่าย

งวดประจำปี พ.ศ. 2567

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567

รายรับ

รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป		2,511,568.11
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน		3,191.47
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น (อปท.)		30,000.00
	รวม	2,544,759.58
	รายจ่าย	
เงินเดือน		299,770.00
โบนัส		36,453.10
เงินวิทยฐานะ		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานของ อปท.		166,920.00
เงินค่าครองชีพ		-
เงินสมทบประกันสังคม		9,024.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		6,300.00
บ้านญาติ		77,220.00
บ้านญาติญาติอื่น		42,780.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ		2,100.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ		-
ค่าวัสดุทั่วไป		118,092.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		8,600.00
ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก		738,130.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - ครู ศพด.		369,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - รถรับ-ส่ง		232,750.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - แม่บ้าน ศพด.		96,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - เครื่องถ่ายเอกสาร		35,880.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - รถยนต์ คก.สนับสนุนการศึกษาฯ		4,500.00
ค่าไฟฟ้า		23,474.61
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม		8,765.79
ค่าประปาสัมพันธ์		240.00
ค่าเสื่อมราคา -อาคารสำนักงาน		109,516.66
ค่าเสื่อมราคา -สิ่งปลูกสร้าง		8,905.02

ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สำนักงาน		16,333.34
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์การศึกษา		19,600.01
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว		6,000.00
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์สนาม		35,400.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน-หน่วยงานภาครัฐ		30,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน-หน่วยงานภาครัฐ		569,762.61
เงินค่าอาหารกลางวัน	449,370.00	
ค่าอาหารเสริม(นม) ศพด.	120,392.61	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา(ค่าเครื่องแบบ นร.)		166,184.00
รายรับสูงกว่ารายจ่าย	รวม	2,541,571.14
		3,188.44
		2,544,759.58

รายได้สะสม 1 ตุลาคม 2566		2,931,622.17
หัก/บวก รายรับสูงกว่า/ต่ำกว่ารายจ่าย	3,188.44	
บวก ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา ปี 2565	-	3,188.44
รายได้สะสม 30 กันยายน 2566		2,934,810.61

บัญชีเงินรับฝาก - เงินภาษี หัก ณ ที่จ่าย

เงินรับฝาก - เงินภาษี หัก ณ ที่จ่าย		2,044.09
รวม		2,936,854.70

เสนอ นายกองดีการบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

- เพื่อโปรดทราบ

- เห็นเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อตรวจสอบตามระเบียบฯต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ (ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางมนต์นิษฐ์ เกตุคำ) (นางสาวสุภาวดี มุขบุบ)

เจ้าหน้าที่การเงิน หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.อบต.บ้านหัน

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ (ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายณัฐพงษ์ ทองแปดตัว) (นายรังสรรค์ ศรีเมืองช่าง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหิน

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

เลขที่บัญชี 011062466741

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

550,177.17

บวก: เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี

วันที่ฝากธนาคาร

จำนวนเงิน

-

หัก: เชื่อกำยที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่

เลขที่เช็ค

จำนวนเงิน

26 กันยายน 2567	55307470	240.00
30 กันยายน 2567	55307472	37,956.60

38,196.60

หัก : รายการระทบยอดอื่นๆ

รายละเอียด

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

511,980.57

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางมนัสฉันท์ เกตุลา)

เจ้าหน้าที่การเงิน

วันที่ 30 กันยายน 2567

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(นายชูศักดิ์ ไชยพรหม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 30 กันยายน 2567

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.บ้านหัน อำเภอโนนศิลา จังหวัดขอนแก่น

ทะเบียนสรุปรหัสสิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน								แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	มูลค่ารวมในทะเบียนทรัพย์สินทั้งสิ้น	รับเพิ่มระหว่างปี 2567	หักส่วนที่ไม่ต้องบันทึกบัญชี	คงเหลือที่ต้องบันทึกบัญชี	ส่วนที่ต้องบันทึกบัญชี				แหล่งเงิน	จำนวนเงิน (บาท)
					ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	ค่าเสื่อมราคาปีงบประมาณ 2567	มูลค่าสินทรัพย์หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม	รวม		
อาคาร									1. รายได้	4,794,488.00
อาคารสำนักงาน	3,285,500.00	-	-	3,285,500.00	921,040.25	109,516.66	2,254,943.09	3,285,500.00	2. เงินสะสม	-
สิ่งปลูกสร้าง	-	199,000.00	-	199,000.00	-	8,905.02	190,094.98	199,000.00	3.เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-
ครุภัณฑ์										
ครุภัณฑ์สำนักงาน	437,658.00	-	248,058.00	189,600.00	143,771.58	16,333.34	29,495.08	189,600.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	189,650.00	-	189,650.00	-	-	-	-	-		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	35,300.00	-	35,300.00	-	-	-	-	-		
ครุภัณฑ์การศึกษา	150,580.00	-	61,880.00	88,700.00	50,411.88	19,600.01	18,688.11	88,700.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	53,500.00	-	35,500.00	18,000.00	6,854.79	6,000.00	5,145.21	18,000.00		
ครุภัณฑ์สนาม	443,300.00	-	372,500.00	70,800.00	2,230.68	35,400.00	33,169.32	70,800.00		
รวม	4,595,488.00	199,000.00	942,888.00	3,851,600.00	1,124,309.18	195,755.03	2,531,535.79	3,851,600.00		4,794,488.00

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.บ้านหัน

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน ธกส.0820225761	1101030101.001	1	สินทรัพย์			250,256.23	250,256.23	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน ธกส.020061572432	1101030102.001	1	สินทรัพย์	760,384.70		1,852.10	250,256.23	511,980.57	
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	1	สินทรัพย์	-		2,855.00	-	2,855.00	
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1	สินทรัพย์	3,285,500.00		-	-	3,285,500.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	1	สินทรัพย์		1,030,556.91	-	109,516.66		1,140,073.57
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1	สินทรัพย์	199,000.00		-	-	199,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	1	สินทรัพย์			-	8,905.02		8,905.02
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	1	สินทรัพย์	189,600.00		-	-	189,600.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	1	สินทรัพย์		143,771.58	-	16,333.34		160,104.92
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	1	สินทรัพย์	88,700.00		-	-	88,700.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	1	สินทรัพย์		50,411.88	-	19,600.01		70,011.89
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	1	สินทรัพย์	18,000.00		-	-	18,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	1	สินทรัพย์		6,854.79	-	6,000.00		12,854.79
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	1	สินทรัพย์	70,800.00		-	-	70,800.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	1	สินทรัพย์		2,230.68	-	35,400.00		37,630.68
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	2	หนี้สิน		-	221,846.00	221,846.00		-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	2	หนี้สิน			30,000.00	30,000.00		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	2	หนี้สิน		364.32	364.32	785.97		785.97
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	2	หนี้สิน		-	-	1,258.12		1,258.12
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	2	หนี้สิน		-	364.32	364.32		-

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	3	ส่วนของเจ้าของ			3,188.44	3,188.44		-
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของเจ้าของ		2,931,622.17	-	3,188.44		2,934,810.61
รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	4404050104.001	4	รายได้		2,263,666.07	2,511,568.11	247,902.04		-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4	รายได้		1,429.37	3,191.47	1,762.10		-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	4	รายได้		30,000.00	30,000.00	-		-
เงินเดือน	5101010101.001	5	ค่าใช้จ่าย	271,180.00		28,590.00	299,770.00	-	
โบนัส	5101010102.001	5	ค่าใช้จ่าย	36,453.10		-	36,453.10	-	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	5	ค่าใช้จ่าย	38,500.00		3,500.00	42,000.00	-	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	5	ค่าใช้จ่าย	153,010.00		13,910.00	166,920.00	-	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	7,632.00		1,392.00	9,024.00	-	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	5	ค่าใช้จ่าย	6,300.00		-	6,300.00	-	
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	5	ค่าใช้จ่าย	70,785.00		6,435.00	77,220.00	-	
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	5	ค่าใช้จ่าย	39,215.00		3,565.00	42,780.00	-	
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	5	ค่าใช้จ่าย	2,100.00		-	2,100.00	-	
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	5	ค่าใช้จ่าย	90,022.00		30,925.00	120,947.00	-	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5	ค่าใช้จ่าย	8,600.00		-	8,600.00	-	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	5	ค่าใช้จ่าย	599,750.00		138,380.00	738,130.00	-	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5	ค่าใช้จ่าย	17,939.72		5,534.89	23,474.61	-	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	9,141.62		2,182.80	11,324.42	-	
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	5	ค่าใช้จ่าย			240.00	240.00	-	
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		109,516.66	109,516.66	-	
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	5	ค่าใช้จ่าย			8,905.02	8,905.02	-	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		16,333.34	16,333.34	-	

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		19,600.01	19,600.01	-	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5105010131.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		6,000.00	6,000.00	-	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สนาม	5105010137.001	5	ค่าใช้จ่าย			35,400.00	35,400.00	-	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	5	ค่าใช้จ่าย			30,000.00	30,000.00	-	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	470,619.63		99,142.98	569,762.61	-	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	5	ค่าใช้จ่าย	27,675.00		138,509.00	166,184.00	-	
รวม				6,460,907.77	6,460,907.77	3,753,547.69	3,753,547.69	4,366,435.57	4,366,435.57



(นางมนัสนันท์ เกตุลา)

เจ้าหน้าที่การเงิน



(นางสาวสุธาวดี มูลบุญ)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.อบต.บ้านหัน



(นายณัฐพงษ์ ทองแคล้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน



(นายนรังสรรค์ ศรีเมืองช่าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน