



ประกาศศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน
เรื่อง รายงานงบการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

.....

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

บัดนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน ได้จัดทำรายงานงบการเงิน ณ วันสิ้นปีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายรังสรรค์ ศรีเมืองช่าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

จ.ขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

รายการ	ณ 30 กันยายน 2568	ณ 30 กันยายน 2567	ผลต่าง
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	589,469.63	-	589,469.63
ลูกหนี้การค้า	-	-	-
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	-	-	-
วัสดุคงเหลือ	33,190.00	-	33,190.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	622,659.63	-	622,659.63
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	2,220,903.83	-	2,220,903.83
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,220,903.83	-	2,220,903.83
รวมสินทรัพย์	2,843,563.46	-	2,843,563.46

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

อ.โนนศิลา

จ.ขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

รายการ	ณ 30 กันยายน 2568	ณ 30 กันยายน 2567	ผลต่าง
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	-	-	-
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	709.56	-	709.56
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
เงินรับฝากระยะสั้น	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	709.56	-	709.56
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เงินรับฝากระยะยาว	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-	-
รวมหนี้สิน	709.56	-	709.56
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	2,842,853.90	-	2,842,853.90
องค์ประกอบอื่นของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	-	-	-
ผลต่างการดำเนินงานระหว่างปี	-	-	-
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	2,842,853.90	-	2,842,853.90
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	2,843,563.46	-	2,843,563.46



(นางสุภัทตรา แสนหล้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน



(นายณัฐพงษ์ ทองแคว้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน



(นายบรังสรรค์ ศรีเมืองช้าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน
รายงานสรุปการคำนวณค่าเสื่อมราคา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชนิดสินทรัพย์	มูลค่าสินทรัพย์		มูลค่าเสื่อมราคา		มูลค่าเสื่อมราคา 1 ต.ค. 2567	มูลค่าเสื่อมราคา ณ. 30 ก.ย. 2568	หัก จำนวน ปรับปรุงลด และ ระหว่างปี	บวก รับเพิ่ม และปรับปรุง เพิ่มระหว่างปี	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ	มูลค่าเสื่อมราคา สุทธิ	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ
	มูลค่าเสื่อมราคา 1 ต.ค. 2567	มูลค่าเสื่อมราคา ณ. 30 ก.ย. 2568	มูลค่าเสื่อมราคา 1 ต.ค. 2567	มูลค่าเสื่อมราคา ณ. 30 ก.ย. 2568	หัก จำนวน ปรับปรุงลด และ ระหว่างปี	บวก รับเพิ่ม และปรับปรุง เพิ่มระหว่างปี	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ	มูลค่าเสื่อมราคา สุทธิ	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ	มูลค่าเสื่อมราคา สุทธิ	มูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ
อาคารสำนักงาน	3,285,500.00	-	3,285,500.00	1,140,073.57	104,683.33	6,133.74	1,250,890.64	-	2,034,609.36	190,119.31	189,600.00
สิ่งปลูกสร้าง	199,000.00	-	199,000.00	8,905.02	-	(24.33)	8,880.69	-	190,119.31	14,913.74	189,600.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	88,700.00	-	88,700.00	60,011.89	18,684.11	10,000.00	88,696.00	-	4.00	17,999.00	18,000.00
ครุภัณฑ์ทางการแพทย์	18,000.00	-	18,000.00	12,854.79	5,144.21	-	17,999.00	-	1.00	48,687.14	70,800.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	70,800.00	-	70,800.00	37,630.68	-	11,056.46	48,687.14	-	22,112.86	1,589,839.73	3,851,600.00
รวม	3,851,600.00	-	3,851,600.00	1,419,580.87	143,092.99	27,165.87	1,589,839.73	-	2,261,760.27		

* หมายถึง ยอดมูลค่าสินทรัพย์ในงบดุล

** หมายถึง ค่าเสื่อมราคาสะสมในงบดุล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน
รายงานการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน
(ประกอบงบรายจ่ายงานสถานประกอบการประจำวัน)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เลขบัญชี	ประเภทบัญชี	ยอดยกมา	ฝาก (รับ)	โอน (ถอน)	ยอดคงเหลือ
0200615722432	ออมทรัพย์	620,801.23	1,840.33	33,171.93	589,469.63
0820225761	กระแสเงินสด	-	33,171.93	33,171.93	-
รวม		620,801.23	35,012.26	66,343.86	589,469.63

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน

อ.โนนศิลา

จ.ขอนแก่น

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
38,500.00	เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	3,500.00
7,183.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,460.00
540.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	60.00
163,570.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	14,540.00
8,400.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-
300,250.00	เงินเดือน	5101010101.001	28,080.00
518,443.00	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		47,640.00
	ค่าบำเหน็จบำนาญ		
81,785.00	บำนาญปกติ	5101040102.001	11,000.00
55,215.00	บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	-
137,000.00	รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		11,000.00
	ค่าใช้จ่าย		
833,688.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	140,400.00
32,600.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-
22,297.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	22,297.00
4,296.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-
60,400.00	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	54,000.00
953,281.00	รวม ค่าใช้จ่าย		216,697.00
	ค่าวัสดุ		
72,773.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	11,340.00
72,773.00	รวม ค่าวัสดุ		11,340.00
	ค่าสาธารณูปโภค		
28,058.95	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5,970.77
6,958.10	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,390.80
35,017.05	รวม ค่าสาธารณูปโภค		7,361.57
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริการ		
179,032.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	-
518,182.54	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	120,545.63
697,214.54	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริการ		120,545.63
2,413,728.59	รวมทั้งสิ้น		414,584.20

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหัน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
2,489,166.59	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	343,628.20
3,385.59	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,840.33
2,492,552.18	รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		345,468.53
2,492,552.18	รวมทั้งสิ้น		345,468.53

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ