ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ
เรื่อง รายงานการเงิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๑๙ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาให้เป็นไปตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และข้อ ๒๖ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาตามข้อ ๑๙ หากกระทรวงการคลังยังไม่ได้กำหนดไว้ ให้นำการจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๑ มาใช้โดยอนุโลม จนกว่ากระทรวงการคลังจะกำหนด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ ได้จัดทำรายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ จึงขอประกาศรายงานดังกล่าวให้ประชาชนทราบการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ ตามเอกสารแนบท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายนิรัศย์ สีหะวงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่ว[illegible]โนนคูณ

กระดาษทำการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รายการปรับปรุงค่าเสื่อมราคาประจำปี 2566 และรายการปรับปรุงบัญชีอื่น ๆ ประจำปี 2566						ปิดบัญชีรายได้ และค่าใช้จ่าย เข้ารายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		งบแสดงฐานะการเงิน ณ 30 กันยายน 2566	
		งบทดลองก่อนปรับปรุง		รายการปรับปรุงบัญชีอื่น ๆ		งบทดลองหลังปรับปรุงบัญชี					
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020062332398)	1101030102.001	464,296.09	-	-	-	464,296.09		-	-	464,296.09	
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	-	-	46.89	-	46.89		-	-	46.89	
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,174,380.00	-	-	-	2,174,380.00		-	-	2,174,380.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	523,911.73	-	86,975.20		610,886.93	-	-		610,886.93
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	439,000.00	-	-	-	439,000.00		-	-	439,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	110,866.67	-	29,266.67		140,133.34	-	-		140,133.34
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	30,500.00	-	-	-	30,500.00		-	-	30,500.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	30,499.00	-	-		30,499.00	-	-		30,499.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	475.20	-	-		475.20	-	-		475.20
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	-	-	-	-		-	116,305.18	116,305.18		-
รายได้สะสม	3102010101.003	-	2,442,533.69	-	-		2,442,533.69	116,305.18	-		2,326,228.51
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	1,864,422.97	-	-		1,864,422.97	1,864,422.97	-		-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	1,846.80	-	46.89		1,893.69	1,893.69	-		-
รายได้จากการบริจาค	4404050109.001	-	1,400.00	-	-		1,400.00	1,400.00	-		-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-	15,000.00	-	-		15,000.00	15,000.00	-		-
เงินเดือน	5101010101.001	377,940.00	-	-	-	377,940.00		-	377,940.00	-	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	67,200.00	-	-	-	67,200.00		-	67,200.00	-	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	674,040.00	-	-	-	674,040.00		-	674,040.00	-	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	28,771.00	-	-	-	28,771.00		-	28,771.00	-	
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	700.82	-	-	-	700.82		-	700.82	-	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	16,000.00	-	-	-	16,000.00		-	16,000.00	-	
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	34,590.00	-	-	-	34,590.00		-	34,590.00	-	
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,200.00	-	-	-	1,200.00		-	1,200.00	-	
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	4,600.00	-	-	-	4,600.00		-	4,600.00	-	
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	3,440.00	-	-	-	3,440.00		-	3,440.00	-	
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	3,000.00	-	-	-	3,000.00		-	3,000.00	-	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	29,859.00	-	-	-	29,859.00		-	29,859.00	-	
เงินประจำตำแหน่งพิเศษและเงินเพิ่ม	5104040103.001	67,200.00	-	-	-	67,200.00		-	67,200.00	-	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	36,000.00	-	-	-	36,000.00		-	36,000.00	-	
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	-	-	86,975.20	-	86,975.20		-	86,975.20	-	
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	-	-	29,266.67	-	29,266.67		-	29,266.67	-	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	431,583.15	-	-	-	431,583.15		-	431,583.15	-	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	106,656.00	-	-	-	106,656.00		-	106,656.00	-	
รวม		4,990,956.06	4,990,956.06	116,288.76	116,288.76	5,107,244.82	5,107,244.82	2,115,327.02	2,115,327.02	3,108,222.98	3,108,222.98

(นางผมหอม ไชยรัตน์)
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

(นายทองธนา ซื่อสัตย์)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

(นายนิรักษ์ สีหะวงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

หมายเหตุ 1 เงินสดและรายงานเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
เงินสดในมือ		
เงินฝากสถาบันการเงิน	464,296.09	464,393.11
เงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน		
เงินฝากกระทรวงการคลัง		
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	**464,296.09**	**464,393.11**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เช็ค ดราฟต์ ธนาณัติ เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์/เผื่อเรียก เงินฝากกระทรวงการคลัง โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจะรับรู้ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

หมายเหตุ 2 ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	2566	**2565**
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	46.89	20.14
รวม	46.89	20.14
ลูกหนี้อื่น		-
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		-
ลูกหนี้อื่น (สุทธิ)		
รวมลูกหนี้อื่นระยะสั้น	**46.89**	**20.14**

ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ลูกหนี้เงินยืม	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระไม่เกิน 15 วัน	เกินกำหนดชำระเกินกว่า 15 วัน	รวม
2566	46.89			46.89
2565	20.14			20.14

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

หมายเหตุ 3 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

	2566	**2565**
ที่ดิน	-	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,613,380.00	2,613,380.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(751,020.27)	(634,778.40)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	1,862,359.73	1,978,601.60
ครุภัณฑ์การศึกษา	30,500.00	30,500.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์การศึกษา	(30,499.00)	(30,499.00)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	**1.00**	**1.00**
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	**1,862,360.73**	**1,978,602.60**

หมายเหตุ

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง 2,174,380 + 439,000 = 2,613,380

ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง 610,886.93 + 140,133.34 = 751,020.27

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

หมายเหตุ 4 เจ้าหนี้ระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	475.20	482.16
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	**475.20**	**482.16**

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคูณ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคูณ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

หมายเหตุ 5 รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

(หน่วย : บาท)

	2566	**2565**
รายได้สะสม	2,326,228.51	2,442,533.69
ทุนดำเนินการ		-
กำไร/ขาดทุนสะสม		-
รวมรายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	**2,326,228.51**	**2,442,533.69**