

โรงพยาบาลสามง่าม
อำเภอสามง่าม จังหวัดพิจิตร
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2566 และปี 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

โรงพยาบาลสามง่าม ตั้งอยู่เลขที่ 104 หมู่ 5 ตำบลสามง่าม อำเภอสามง่าม จังหวัดพิจิตร เบอร์โทรศัพท์ 056-691239 เป็นโรงพยาบาลชุมชนระดับ ทุติยภูมิ ต้นสังกัด สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข จำนวนเตียง 30 เตียง

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสามง่าม คือ นายสุธี เชิดชูตระกูลศักดิ์ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสามง่าม โครงสร้างการบริหารองค์กรแบ่งเป็น 6 กลุ่มงาน มีเจ้าหน้าที่ทั้งสิ้น 146 คน

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

โรงพยาบาลสามง่าม จัดทำบัญชีตามเกณฑ์ดังกล่าว ตามมาตรฐานการบันทึกบัญชีของกระทรวงสาธารณสุข ปี 2558 และการนำเสนองบการเงินจัดเรียงตามมาตรฐานการนำเสนองบการเงิน

3. เงินสดและเงินฝากธนาคาร

	ปี 2566	ปี 2565
เงินสด	-	-
เงินฝากคลัง	4,082,944.92	3,819,980.22
เงินฝากธนาคาร-ในงบประมาณ	-	74,318.00
เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ	23,105,893.05	44,468,899.25
รวม	27,188,837.97	48,363,197.47

4. ลูกหนี้การค้า(สุทธิ)

	ปี 2566	ปี 2565
ลูกหนี้ค่าตรวจสุขภาพหน่วยงานภาครัฐ	49,220.00	-
ลูกหนี้ค่ารักษา เบิกต้นสังกัด OPD	-	3,482.00
ลูกหนี้ค่ารักษา เบิกต้นสังกัด IPD	4,365.75	3,765.75
ลูกหนี้ค่ารักษา.OPD-UC.นอก.CUP.(ในจว.)	5,895.50	5,687.00
ลูกหนี้ค่ารักษา - IPD UC ใน CUP	571,535.50	565,587.50
ลูกหนี้ค่ารักษา.UC-OPD-AE	163,154.00	223,568.50
ลูกหนี้ค่ารักษา UC IPD-AE	5,000.00	5,800.00
ลูกหนี้ค่าบริการติดเชื้อCOVID19-OPจากสปสช	-	11,728,082.95
ลูกหนี้ค่าบริการติดเชื้อCOVID19-IPจากสปสช	-	2,405,631.13
ลูกหนี้ค่ารักษา UC-OPD-HC	207.00	385,317.00
ลูกหนี้ค่ารักษาปกส..OPD-เครือข่าย	114,803.84	180,234.54
ลูกหนี้ค่ารักษาปกส..IPD-เครือข่าย	36,240.84	71,008.70
ลูกหนี้ค่ารักษาปกส..OPD-นอกเครือข่าย	46,127.99	46,860.24
ลูกหนี้ค่ารักษาปกส..IPD-นอกเครือข่าย	188,687.25	155,034.00
ลูกหนี้ค่ารักษาปกส.กองทุนทดแทน	186,081.52	178,915.27
ลูกหนี้ค่ารักษาปกส.72ชั่วโมง	56,975.00	16,492.00
ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลางOPD	743,085.78	759,717.78
ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลางIPD	82,325.50	70,807.25
ลูกหนี้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าวเบิกจ่ายส่วนกลางOPD	2,350.00	2,350.00
ลน.ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ	-	920.50
ลน.ค่าตรวจสุขภาพบุคคลภายนอก	630.00	630.00
ลูกหนี้ค่ารักษาชำระเงินเอง OPD	-	79,061.75
ลูกหนี้ค่ารักษาชำระเงินเอง IPD	-	-
ลน.ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. OPD	940,114.00	532,302.75
ลน.ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. IPD	146,004.25	43,046.00
ลูกหนี้ค่ารักษา พรบ. OPD	5,377.00	1,257.00
ลูกหนี้ค่ารักษา พรบ. IPD	145,193.00	86,295.00
	3,493,373.72	17,551,854.61

5. สินค้ำคงเหลือ

	ปี 2566	ปี 2565
ยาคงเหลือ	472,725.72	273,168.07
เวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์คงเหลือ	182,832.67	174,896.40
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์คงเหลือ	13,184.76	24,657.00
วัสดุทันตกรรม	122,734.68	29,727.05
วัสดุสำนักงาน	27,785.00	60,410.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	10,379.00	-
วัสดุงานบ้านงานครัว	10,502.39	-
วัสดุคงเหลือ	-	-
	<u>840,144.22</u>	<u>562,858.52</u>

6. ครุภัณฑ์สุทธิ

	ปี 2566	ปี 2565
ครุภัณฑ์สำนักงาน		
ยอดยกมา	55,500.00	55,500.00
ซื้อเพิ่ม	-	-
ตัดจำหน่าย	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	55,498.00	55,498.00
ค่าเสื่อมราคา	-	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน(สุทธิ)	<u>2.00</u>	<u>2.00</u>

ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง

ยอดยกมา	12,823,550.00	7,830,550.00
ซื้อเพิ่ม	-	4,993,000.00
ตัดจำหน่าย	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	8,629,419.68	7,608,702.33
ค่าเสื่อมราคา	998,599.60	1,020,717.35
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง(สุทธิ)	<u>3,195,530.72</u>	<u>4,194,130.32</u>

ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ

ยอดยกมา	2,179,260.00	2,179,260.00
ซื้อเพิ่ม	-	-
ตัดจำหน่าย	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	1,470,298.23	1,470,298.23
ค่าเสื่อมราคา	91,429.63	91,429.63
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ(สุทธิ)	617,532.14	617,532.14

ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์

ยอดยกมา	8,427,043.00	6,471,033.00
ซื้อเพิ่ม	-	2,009,310.00
ตัดจำหน่าย	894,138.00	53,300.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	5,711,094.41	4,735,627.56
ค่าเสื่อมราคา	- 134,785.60	975,466.85
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์(สุทธิ)	1,956,596.19	2,715,948.59

ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว

ยอดยกมา	787,080.00	787,080.00
ซื้อเพิ่ม	-	-
ตัดจำหน่าย	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	585,355.81	373,877.29
ค่าเสื่อมราคา	173,720.19	211,478.52
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์(สุทธิ)	28,004.00	201,724.19

ครุภัณฑ์สำนักงาน Interface

ยอดยกมา	7,566,439.62	7,048,172.42
ซื้อเพิ่ม	477,898.00	614,767.20
ตัดจำหน่าย	776,367.50	96,500.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	6,756,576.88	6,296,224.61
ค่าเสื่อมราคา	- 197,863.56	460,352.27
ครุภัณฑ์สำนักงาน Interface(สุทธิ)	709,256.80	809,862.74

ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง Interface

ยอดยกมา	4,267,730.00	4,182,130.00
ซื้อเพิ่ม	50,000.00	135,600.00
ตัดจำหน่าย	3,000.00	50,000.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	4,193,463.33	3,979,685.03
ค่าเสื่อมราคา	19,653.22	213,778.30
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง Interface(สุทธิ)	101,613.45	74,266.67

ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ Interface

ยอดยกมา	130,243.55	130,243.55
ซื้อเพิ่ม	40,900.00	-
ตัดจำหน่าย	8,490.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	109,139.37	97,202.99
ค่าเสื่อมราคา	5,556.77	11,936.38
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ Interface(สุทธิ)	47,957.41	21,104.18

ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ Interface

ยอดยกมา	831,385.10	472,085.10
ซื้อเพิ่ม	651,000.00	359,300.00
ตัดจำหน่าย	8,490.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	401,812.26	351,365.42
ค่าเสื่อมราคา	96,601.14	50,446.84
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ Interface(สุทธิ)	975,481.70	429,572.84

6.ครุภัณฑ์สุทธิ (ต่อ)

ปี 2566

ปี 2565

ครุภัณฑ์การเกษตร Interface

ยอดยกมา	465,174.80	368,874.80
ซื้อเพิ่ม	393,499.63	96,300.00
ตัดจำหน่าย	16,646.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	402,908.72	359,342.16
ค่าเสื่อมราคา	138,020.26	43,566.56
ครุภัณฑ์การเกษตร Interface(สุทธิ)	301,099.45	62,266.08

ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์ Interface

ยอดยกมา	29,179,465.67	26,514,458.67
ซื้อเพิ่ม	1,740,975.48	3,811,307.00
ตัดจำหน่าย	2,030,256.00	1,146,300.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	23,839,754.65	21,739,389.75
ค่าเสื่อมราคา	- 118,518.06	2,121,323.66
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์ Interface(สุทธิ)	5,168,948.56	5,318,752.26

ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ Interface

ยอดยกมา	5,880,472.50	5,075,664.00
ซื้อเพิ่ม	1,088,370.00	1,003,408.50
ตัดจำหน่าย	891,989.50	198,600.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	4,967,822.54	4,537,827.26
ค่าเสื่อมราคา	- 291,801.70	429,995.28
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ Interface(สุทธิ)	1,400,832.16	912,649.96

6.ครุภัณฑ์สุทธิ (ต่อ)

	<u>ปี 2566</u>	<u>ปี 2565</u>
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว Interface		
ยอดยกมา	6,818,807.00	6,428,502.00
ซื้อเพิ่ม	341,700.00	458,295.00
ตัดจำหน่าย	2,178,251.00	67,990.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	6,199,818.82	5,880,175.22
ค่าเสื่อมราคา	- 1,746,543.95	319,643.60
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว Interface(สุทธิ)	528,981.13	618,988.18
รวมครุภัณฑ์สุทธิ	5,797,665.05	7,729,337.24
รวมครุภัณฑ์ Interface สุทธิ	9,234,170.66	8,247,462.91
รวมครุภัณฑ์สุทธิ	15,031,835.71	15,976,800.15

7. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

	ปี 2566	ปี 2565
อาคารเพื่อการพักอาศัย		
ยอดยกมา	24,745,467.00	24,745,467.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	13,334,132.94	12,629,634.42
ค่าเสื่อมราคา	704,498.52	704,498.52
อาคารเพื่อการพักอาศัย(สุทธิ)	10,706,835.54	11,411,334.06
 อาคารสำนักงาน		
ยอดยกมา	56,831,400.00	56,831,400.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	24,087,754.18	22,504,154.22
ค่าเสื่อมราคา	1,583,599.96	1,583,599.96
อาคารสำนักงาน(สุทธิ)	31,160,045.86	32,743,645.82

7. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (ต่อ)

	ปี 2566	ปี 2565
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น		
ยอดยกมา	7,996,700.00	7,996,700.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	4,318,266.90	4,096,359.06
ค่าเสื่อมราคา	221,907.84	221,907.84
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น (สุทธิ)	3,456,525.26	3,678,433.10
 สิ่งปลูกสร้าง		
ยอดยกมา	8,846,136.00	8,846,136.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	8,702,653.15	8,692,389.21
ค่าเสื่อมราคา	10,263.94	10,263.94
สิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	133,218.91	143,482.85

ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสียและระบบถนนภายใน

ยอดยกมา	5,890,000.00	5,890,000.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	5,556,898.00	5,414,184.50
ค่าเสื่อมราคา	142,713.97	142,713.97
ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสียและระบบถนนภายใน	190,388.03	333,101.53

อาคารสำนักงาน Interface

ยอดยกมา	5,416,746.00	5,416,746.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	1,405,385.64	1,188,715.84
ค่าเสื่อมราคา	216,669.80	216,669.80
อาคารสำนักงาน Interface(สุทธิ)	3,794,690.56	4,011,360.36

7. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (ต่อ)

ปี 2566

ปี 2565

อาคารเพื่อประโยชน์อื่น Interface

ยอดยกมา	5,248,750.00	5,248,750.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	2,180,760.36	1,804,796.72
ค่าเสื่อมราคา	375,963.64	375,963.64
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น Interface(สุทธิ)	2,692,026.00	3,067,989.64

สิ่งปลูกสร้าง Interface

ยอดยกมา	6,270,246.82	5,643,552.29
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	1,444,000.00	626,694.53
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	3,751,529.77	3,425,261.07
ค่าเสื่อมราคา	482,988.83	326,268.70
สิ่งปลูกสร้าง Interface(สุทธิ)	3,479,728.22	2,518,717.05

ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสียและระบบถนนภายใน Interface

ขอยดยกมา	2,872,200.00	2,872,200.00
สร้างเพิ่ม/ปรับปรุงเพิ่ม-ลด	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา	1,638,893.67	1,429,894.07
ค่าเสื่อมราคา	208,999.60	208,999.60
ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสียและระบบถนนภายใน Interface(สุทธิ)	1,024,306.73	1,233,306.33

รวมอาคารและสิ่งปลูกสร้างสุทธิ	45,647,013.60	48,309,997.36
รวมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง Interfaceสุทธิ	10,990,751.51	10,831,373.38
รวมสุทธิ	56,637,765.11	59,141,370.74
	ปี 2566	ปี 2565

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	-
ซื้อเพิ่ม	-	-
ตัดจำหน่าย	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสะสมยกมา	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	-	-
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	-	-

9. เจ้าหนี้การค้า

	ปี 2566	ปี 2565
เจ้าหนี้การค้าค้าขาย	-	6,213,072.17
เจ้าหนี้การค้าค่าเวชภัณฑ์ไม่ใช้ยาและวัสดุการแพทย์	245,583.50	1,535,820.86
เจ้าหนี้การค้าค่าวัสดุทันตกรรม	-	8,400.00
เจ้าหนี้การค้าค่าวัสดุวิทยาศาสตร์	-	1,990,800.00
เจ้าหนี้การค้าค่าวัสดุอื่น	38,288.90	961,453.35
เจ้าหนี้การค้าค่าครุภัณฑ์	301,800.00	23,000.00
เจ้าหนี้การค้าอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	-
เจ้าหนี้ค่าจ้างเหมาตรวจห้องปฏิบัติการ	-	264,372.00
เจ้าหนี้ค่าตรวจเอกซเรย์	-	129,080.00
เจ้าหนี้ค่ารักษา	3,653.00	6,682,099.53
รวมเจ้าหนี้การค้า	589,325.40	17,808,097.91

10. เงินรับฝากและเงินประกัน

	ปี 2566	ปี 2565
เงินกองทุน UC รับล่วงหน้า	-	96,385.00
เงินรับฝากกองทุน UC งบลงทุน	-	396,944.48
เงินกองทุนแรงงานต่างด้าว	59,837.00	69,082.00
เงินรับฝากอื่น	435,125.97	184,887.32
รวมเงินรับฝากและเงินประกัน	494,962.97	747,298.80


 (นางสาวพิมพ์วิภา แดงอ่อน)
 นักวิชาการเงินและบัญชี
 ผู้จัดทำ

จ.ส.อ.

 (นิพนธ์ ชินะสวย)
 เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
 ผู้ตรวจสอบ


 (นายสุธี เชิดชูตระกูลศักดิ์)
 ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสามง่าม
 ผู้อนุมัติ