



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลดอนจาน อำเภอดอนจาน จังหวัดกาฬสินธุ์

ที่ กส 0033.305.302.1/458

วันที่ 10 ตุลาคม 2567

เรื่อง ขอรายงานงบการเงิน ประจำเดือน กันยายน 2567

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลโรงพยาบาลดอนจาน

รายงานงบการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 ตามรายละเอียด ดังนี้

รายการ	ก.ย.-67	ก.ย.-66	ค่ามาตรฐาน
Current Ratio	3.06 เท่า	3.35 เท่า	1.5
Quick Ratio	2.70 เท่า	2.89 เท่า	1
Cash Ratio	1.88 เท่า	2.53 เท่า	0.8
Net Working Capital	22,584,543.51 บาท	18,454,745.69 บาท	ไม่ควรติดลบ
Net Income	3,237,172.20 บาท	19,120,597.18 บาท	ไม่ควรติดลบ
NWC/ANI	83.72 เดือน	11.58 เดือน	ไม่ต่ำกว่า 3
Risk Scoring	0	0	
เงินคงเหลือ(หักงบลงทุน)	20,565,012.82 บาท	19,866,842.45 บาท	
หนี้คงเหลือ(หักงบลงทุน)	10,958,069.21 บาท	7,848,125.74 บาท	
เงินบำรุงคงเหลือหลังหักหนี้	9,606,943.61 บาท	12,018,716.71 บาท	

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปานฤทัย ภูรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางเสาวนีย์ คะอังกู)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

หัวหน้ากลุ่มบริหารงานทั่วไป

ลงชื่อ.....

(นายสุยนต์ ลวงพิมาย)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลดอนจาน

คำอธิบาย Risk Scoring วิฤตทางการเงิน 7 ระดับ

Current Ratio น้อยกว่า 1.5 = 1 คะแนน

• Quick Ratio น้อยกว่า 1 = 1 คะแนน

• Cash & Cash Equivalence Ratio น้อยกว่า 0.8 = 1 คะแนน

• ทุนสำรองสุทธิ Net working Capital เป็นลบ = 1 คะแนน

• รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ Net Income เป็นลบ = 1 คะแนน

• NWC/ANI (ทุนสำรองสุทธิหารด้วย รายได้สูงต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิเฉลี่ยต่อเดือน)

น้อยกว่า 3 เดือน = 2 คะแนน

• NWC/ANI (ทุนสำรองสุทธิหารด้วยรายได้สูงต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิเฉลี่ยต่อเดือน)

โรงพยาบาลดอนจาน

รายงานผลการดำเนินงาน เปรียบเทียบ Planfin

ณ วันที่ 30 กันยายน

	ค่าจาก Planfin (แผนทั้งปี) A	ผลการดำเนินงานจริง B	ผลต่าง(บาท) (A-B)	ผลต่าง(% (B/A)*100
รายได้				
P04 รายได้ UC	37,222,220.36	28,256,178.25	-8,966,042.11	-24.09
P05 รายได้จาก EMS	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
P06 รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	190,000.00	37,794.25	-152,205.75	-80.11
P61 รายได้ค่ารักษา อปท.	450,000.00	384,236.50	-65,763.50	-14.61
P07 รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	2,400,000.00	2,006,328.31	-393,671.69	-16.40
P08 รายได้ประกันสังคม	1,130,000.00	579,388.97	-550,611.03	-48.73
P09 รายได้แรงงานต่างด้าว	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
P10 รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	1,780,000.00	1,624,198.68	-155,801.32	-8.75
P11 รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	12,571,540.00	14,339,783.44	1,768,243.44	14.07
P12 รายได้อื่น	5,020,243.00	9,559,972.01	4,539,729.01	90.43
P13 รายได้งบลงทุน	1,754,683.33	1,754,683.33	0.00	0.00
รวมรายได้	62,518,686.69	58,542,563.74	-3,976,122.95	-6.36
ค่าใช้จ่าย				
P14 ต้นทุนยา	5,197,463.00	4,376,301.04	-821,161.96	-15.80
P15 ต้นทุนเวชภัณฑ์มีโซยาและวัสดุการแพทย์	1,733,950.00	1,449,955.31	-283,994.69	-16.38
P151 ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	294,140.00	293,617.90	-522.10	-0.18
P16 ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	3,400,000.00	2,776,754.11	-623,245.89	-18.33
P17 เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	12,571,540.00	14,339,783.44	1,768,243.44	14.07
P18 ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	5,931,494.40	5,519,926.29	-411,568.11	-6.94
P19 ค่าตอบแทน(P4P/OT/ฉ.11/ไมเวช/พตส.)	14,185,280.00	13,651,185.25	-534,094.75	-3.77
P20 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,214,000.00	1,228,598.11	14,598.11	1.20
P21 ค่าใช้สอย(คชจ.ไปราชการ/ซ่อมแซม/จ้างเหมา/ไตเทียม/ฟันปลอม)	2,694,100.00	2,747,244.53	53,144.53	1.97
P22 ค่าสาธารณูปโภค	1,006,000.00	1,275,138.79	269,138.79	26.75
P23 วัสดุใช้ไป (คลังบริหาร/บริโภค/เครื่องแต่งกาย/คอม/เชื้อเพลิง)	1,644,000.00	1,582,124.46	-61,875.54	-3.76
P24 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2,778,218.93	4,261,182.71	1,482,963.78	53.38
P241 หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	66,640.00	35,477.88	-31,162.12	-46.76
P25 ค่าใช้จ่ายอื่น(ตามจ่าย OP Refer/โครงการ/คชจ.อื่นโอนไป รพ.สต)	968,700.00	1,768,101.72	799,401.72	82.52
รวมค่าใช้จ่าย	53,685,526.33	55,305,391.54	1,619,865.21	3.02

*หมายเหตุ ผลต่าง% คำนวณจาก ส่วนต่าง/แผนทั้งปี*100

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวปานฤทัย ภูรี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....
(นายสุยนต์ ลวงพิมาย)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลดอนจาน

โรงพยาบาลดอนจาน
งบแสดงสถานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	ก.ย.67	ร้อยละ	ก.ย.66	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดในมือ	-	-	-	-	-	-
เงินฝากคลัง	242,975.00	0.68	216,975.00	0.82	26,000.00	11.98
เงินฝากธนาคารพาณิชย์เพื่อรับจ่ายเงินกับคลัง	-	-	-	-	-	-
เงินฝากและรายการเทียบเท่าเงินสดอื่น	22,697,224.66	63.19	19,924,165.85	74.97	2,773,058.81	13.92
ลูกหนี้เงินยืมเงินนอกงบประมาณ	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับอื่น	9,074,639.07	25.27	2,836,927.04	10.67	6,237,712.03	219.88
วัสดุคงเหลือ	3,883,900.19	10.81	3,582,013.75	13.48	301,886.44	8.43
สินทรัพย์หมุนเวียน	19,060.64	0.05	17,088.19	0.06	1,972.45	11.54
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	35,917,799.56	100.00	26,577,169.83	100.00	9,340,629.73	35.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
อาคารเพื่อการพักอาศัย	8,062,606.57	16.89	6,994,625.58	15.05	1,067,980.99	15.27
อาคารสำนักงาน	26,590,671.44	55.70	27,921,937.64	60.09	-1,331,266.20	-4.77
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	2,563,387.39	5.37	1,135,110.15	2.44	1,428,277.24	125.83
สิ่งปลูกสร้าง	330,196.72	0.69	421,191.64	0.91	-90,994.92	-21.60
ระบบถนนภายใน	1,178,893.19	2.47	1,455,525.11	3.13	-276,631.92	-19.01
ระบบประปา	1,471,323.30	3.08	1,484,912.22	3.20	-13,588.92	-0.92
ระบบบำบัดน้ำเสีย	1,016,155.74	2.13	1,090,229.58	2.35	-74,073.84	-6.79
ระบบไฟฟ้า	554,767.32	1.16	604,015.08	1.30	-49,247.76	-8.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง-Interface	2,655,671.43	5.56	2,385,887.83	5.13	269,783.60	11.31
ครุภัณฑ์สำนักงาน	107,003.00	0.22	107,003.00	0.23	-	-
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3.00	0.00	3.00	0.00	-	-
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	411,262.06	0.86	495,853.78	1.07	-84,591.72	-17.06
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	498,779.01	1.04	29.00	0.00	498,750.01	1,719,827.62
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1.00	0.00	1.00	0.00	-	-
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	3.00	0.00	3.00	0.00	-	-
ครุภัณฑ์-Interface	2,060,080.71	4.32	2,370,382.06	5.10	-310,301.35	-13.09
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-Interface	235,003.00	0.49	3.00	0.00	235,000.00	7,833,333.33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	47,735,807.88	100.00	46,466,712.67	100.00	1,269,095.21	2.73
รวมสินทรัพย์	83,653,607.44	100.00	73,043,882.50	100.00	10,609,724.94	14.53
หนี้สินและทุน						
หนี้สิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินนอกงบประมาณ	8,633,011.29	76.10	7,314,625.58	93.20	1,318,385.71	18.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	517,356.00	4.56	215,138.00	2.74	302,218.00	58.42
รายได้รอการรับรู้	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากทั่วไป	1,927,874.92	16.99	101,387.16	1.29	1,826,487.76	94.74
เงินประกัน	266,635.00	2.35	216,975.00	2.76	49,660.00	22.89
รวมหนี้สิน	11,344,877.21	100.00	7,848,125.74	100.00	3,496,751.47	44.56
ทุนตั้งต้น						
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่า ค่าใช้จ่ายสุทธิ	3,237,172.20	4.48	19,120,597.18	29.33	22,357,769.38	116.93
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	28,388,381.57	39.26	5,391,983.12	8.27	22,996,398.45	426.49
ทุน	40,683,176.46	56.26	40,683,176.46	62.40	-	-
รวมทุน	72,308,730.23	100.00	65,195,756.76	100.00	7,112,973.47	10.91
รวมหนี้สินและทุน	83,653,607.44	100.00	73,043,882.50	100.00	10,609,724.94	14.53

โรงพยาบาลดอนจาน
งบแสดงสถานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ก.ย.67


ร้อยละ

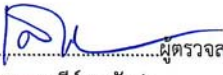
ก.ย.66


ร้อยละ

เพิ่มขึ้น(ลดลง)

ร้อยละ

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ
(นางสาวปานฤทัย ภูรี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวนีย์ คะอังกุ)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
หัวหน้ากลุ่มบริหารงานทั่วไป

ลงชื่อ..........
(นายสุพันธ์ ลวงพิมาย)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลดอนจาน