



มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
รายงานการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔

ที่ ศธ ๐๕๘๑.๑๕/๕๕๕๑

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
กระทรวงศึกษาธิการ
สี่เสาเทเวศร์ กรุงเทพฯ ๑๐๓๐๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔

เรื่อง ส่งรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔

เรียน ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

ตามที่ กรมบัญชีกลาง กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐจัดทำรายงานการเงินประจำปี ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้และค่าใช้จ่าย และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายใน ๖๐ วัน และเพื่อเป็นการลดภาระแก่ส่วนราชการที่ประสบเหตุอุทกภัย กรมบัญชีกลางจึงผ่อนผันให้ขยายระยะเวลาการส่งรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ ของส่วนราชการจากเดิมเป็น ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดทราบแล้ว นั้น มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ขอจัดส่งรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔ มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(รองศาสตราจารย์ดวงสุภา เตโชติรส)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

กองคลัง สำนักงานอธิการบดี

โทร. ๐ ๒๒๘๐ ๑๙๕๘

ได้รับหนังสือแล้ว

วรรณวิษา

๒๑, S.A. ๒๕๕๕

.....ว่าง
.....พิมพ์
.....ตรวจ

ที่ ศธ ๐๕๘๑.๑๕/๕๕๕๕

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
กระทรวงศึกษาธิการ
สี่เสาเทเวศร์ กรุงเทพฯ ๑๐๓๐๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๕๔

เรื่อง ส่งรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๑๙ ลงวันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๕๔ และ
หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๓๗๙ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๕๔

ตามหนังสือที่อ้างถึง กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำรายงานการเงินประจำปี ๒๕๕๔ ส่ง สตง. และ
ส่งสำเนารายงานการเงินดังกล่าวให้กรมบัญชีกลางภายใน ๖๐ วัน และขยายระยะเวลาการส่งรายงานการเงิน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๔ จากเดิมเป็น ๙๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดทราบแล้ว นั้น
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ขอจัดส่งรายงานการเงินระดับกรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔ มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(รองศาสตราจารย์ดวงสุดา เตโชติรส)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

กองคลัง สำนักงานอธิการบดี
โทร. ๐ ๒๒๘๐ ๑๙๕๘

ได้รับหนังสือแล้ว
(นางฉวีมา ใหญ่สมุทร)
.....
.....
..... 2.1.11. 2554

.....ร่าง
.....พิมพ์
.....ตรวจ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2554

(หน่วย : บาท)

| สินทรัพย์ | หมายเหตุ | |
|---|----------|-------------------------|
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 2 | 274,148,508.75 |
| เงินฝากคลัง | | 1,251,592.50 |
| ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง | | 1,664,729.59 |
| รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภายนอก | 3 | 7,081,890.97 |
| เงินลงทุนระยะสั้น | 4 | 302,376,000.00 |
| วัสดุคงคลัง | | 6,669,311.41 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | | 87,316.60 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 29,000,000.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 622,279,349.82 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | |
| เงินลงทุนระยะยาว | 5 | 340,118,000.00 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - Interface (สุทธิ) | 6 | 1,120,286,319.36 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - Interface (สุทธิ) | | 17,911,833.91 |
| งานระหว่างก่อสร้าง - Interface | | 115,758,500.00 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 1,594,074,653.27 |
| รวมสินทรัพย์ | | 2,216,354,003.09 |
| หนี้สิน | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | |
| เจ้าหนี้อื่น - ภายนอก | 7 | 47,049,985.10 |
| ใบสำคัญค้ำจ่าย | | 25,783,793.43 |
| เงินรับฝากและเงินมัดจำ | 8 | 86,191,365.34 |
| ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย | 9 | 925,491.24 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 159,950,635.11 |

หมายเหตุประกอบรายงานการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2554

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ

หนี้สินระยะยาว

รายได้รอการรับรู้ 1,433,651.17

รวมหนี้สินระยะยาว 1,433,651.17

รวมหนี้สิน

161,384,286.28

สินทรัพย์สุทธิ

2,054,969,716.81

สินทรัพย์สุทธิ

ทุน 701,313,920.30

รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสะสม 10 1,096,830,594.20

รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ 256,825,202.31

รวมสินทรัพย์สุทธิ

2,054,969,716.81

หมายเหตุประกอบรายงานการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



(นางศิริมา อajanonla)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

หัวหน้างานบัญชี

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร



(นางวันดี ช่วยประยูรวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร



(รองศาสตราจารย์ดวงสุดา เตโชติรส)

อธิการบดี

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

งบรายได้และค่าใช้จ่าย

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2553 - 30 กันยายน 2554

(หน่วย : บาท)

| | หมายเหตุ | |
|---|----------|-------------------------|
| รายได้จากการดำเนินงาน | | |
| รายได้จากรัฐบาล | | |
| รายได้จากงบประมาณ | 11 | 1,034,309,671.15 |
| รวมรายได้จากรัฐบาล | | 1,034,309,671.15 |
| รายได้จากแหล่งอื่น | | |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา | 12 | 246,387,106.58 |
| รายได้อื่น | 13 | 34,008,181.99 |
| รวมรายได้จากแหล่งอื่น | | 280,395,288.57 |
| รวมรายได้จากการดำเนินงานทั้งสิ้น | | 1,314,704,959.72 |
| ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | | |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 14 | 360,327,370.00 |
| ค่าบำรุงเห็จบ้านานู | | 171,746,193.67 |
| ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม | | 59,144,542.87 |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | | 11,828,833.48 |
| ค่าตอบแทน ใ้สอยและวัสดุ | 15 | 229,023,886.51 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 16 | 30,295,555.89 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 17 | 166,018,182.92 |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | | 27,152,202.16 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | 312.00 |
| รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | | 1,055,537,079.50 |
| รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | | 259,167,880.22 |

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

งบรายได้และค่าใช้จ่าย (ต่อ)

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2553 - 30 กันยายน 2554

(หน่วย : บาท)

| | หมายเหตุ | |
|---|----------|-----------------------|
| รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน | | |
| รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ | | 3,182,652.30 |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้ กบ. | | 3,182,652.30 |
| ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ | 18 | 2,342,677.91 |
| รวมรายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน | | <u>2,342,677.91</u> |
| รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | | <u>256,825,202.31</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

- 1 สรุบนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- 2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- 3 รายได้ค้างรับ
- 4 เงินลงทุนระยะสั้น
- 5 เงินลงทุนระยะยาว
- 6 ที่ดิน อาคารและครุภัณฑ์ (สุทธิ)
- 7 เจ้าหนี้อื่น - บุคคลนอก
- 8 เงินรับฝากและเงินมัดจำ
- 9 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย
- 10 รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม
- 11 รายได้จากรัฐบาล
- 12 รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา
- 13 รายได้จากแหล่งอื่น
- 14 ค่าใช้จ่ายบุคลากร
- 15 ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ
- 16 ค่าสาธารณูปโภค
- 17 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
- 18 ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์
- 19 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบัน (2554)
- 20 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีก่อน (2553)
- 21 รายงานรายได้แผ่นดิน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554

หมายเหตุที่ 1

1.1 การจัดตั้งและวัตถุประสงค์

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร พ.ศ. 2548 ให้มหาวิทยาลัยเป็นนิติบุคคลและเป็นส่วนราชการตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ และให้มหาวิทยาลัยเป็นสถาบันอุดมศึกษาด้านวิชาชีพและเทคโนโลยี มีวัตถุประสงค์ให้การศึกษาส่งเสริมวิชาการและวิชาชีพชั้นสูงที่เน้นการปฏิบัติ ทำการสอน ทำการวิจัย ผลิตครูวิชาชีพให้บริการทางวิชาการในด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแก่สังคม ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยให้ผู้สำเร็จการศึกษามีโอกาสในการศึกษาต่อด้านวิชาชีพเฉพาะทางระดับปริญญาเป็นหลัก

1.2 หลักเกณฑ์ในการจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554 ของมหาวิทยาลัย จัดทำบัญชีในระบบเกณฑ์คงค้าง โดยเงินที่ได้รับจัดสรรจากเงินงบประมาณแผ่นดินบันทึกบัญชีตามระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐ (Government Fiscal Management Information System : GFMS) และเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย บันทึกบัญชีตามระบบงานโปรแกรมสำเร็จรูป และนำข้อมูลทางบัญชีของเงินนอกงบประมาณที่อยู่ภายใต้การดูแลของมหาวิทยาลัยเข้าสู่ระบบ GFMS รายงานการเงินของมหาวิทยาลัยแสดงรายงานตามรูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0423.2/ว 410 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2551 เรื่องรูปแบบรายงานการเงินของหน่วยงานภาครัฐ

1.3 หน่วยงานที่เสนอรายงาน

รายงานการเงินนี้เป็นการแสดงภาพรวมในระดับกรม ซึ่งมหาวิทยาลัยได้รวมรายการทางบัญชีที่เกิดขึ้นในหน่วยงาน

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.4.1 การรับรู้วัสดุ จัดซื้อเป็นวัสดุคงคลังให้รับรู้เป็นสินทรัพย์ สำหรับส่วนที่ซื้อและใช้หมดไป จะบันทึกรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย โดยเฉพาะการจัดซื้อในจัดอบรมจะให้รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย และตีราคาวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

1.4.2 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน รับรู้ตามราคาทุน เฉพาะที่ดินที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รับรู้ตามราคาทุน

ครุภัณฑ์และอุปกรณ์ รับรู้ตามราคาทุน ครุภัณฑ์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2540 ไม่นำมาบันทึกบัญชี แต่บันทึกไว้ในทะเบียนคุมสินทรัพย์ และที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ 2540 - 2545 บันทึกรับรู้รายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยหรือต่อชุด ตั้งแต่ 30,000 บาทขึ้นไป ครุภัณฑ์ที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ 2546 เป็นต้นไป บันทึกรับรู้รายการที่มีมูลค่าต่อหน่วย ตั้งแต่ 5,000 บาท ขึ้นไป

ค่าเสื่อมราคา คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

1.4.3 การรับรู้รายได้

รายได้จากเงินงบประมาณ รับรู้เป็นรายได้เมื่อรับอนุมัติคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลาง

รายได้เงินนอกงบประมาณ รับรู้เมื่อได้รับเงินจากนักศึกษา หรือรับรู้เมื่อนักศึกษาลงทะเบียน

ตามจำนวนเงินที่สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนแจ้งยอด หรือเมื่อได้ออกใบเสร็จรับเงินในกรณีนักศึกษาชำระเงินผ่านธนาคาร

หมายเหตุที่ 2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

| | (หน่วย : บาท) |
|--|-----------------------|
| เงินสดในมือ | 137,205.67 |
| เงินฝากธนาคารเงินงบประมาณ | 24,220,934.65 |
| เงินฝากธนาคารเงินนอกงบประมาณ | 34,726.00 |
| เงินฝากธนาคารเงินรายได้ | |
| กระแสรายวัน | 1,061,683.70 |
| ออมทรัพย์ | 98,333,995.64 |
| ประจำ 3 เดือน (รวมเงินฝากสหกรณ์ออมทรัพย์กระทรวงศึกษาฯ) | 150,359,963.09 |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 274,148,508.75 |

หมายเหตุที่ 3 รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภายนอก

| | (หน่วย : บาท) |
|--|---------------------|
| รายได้ค้างรับจากการจัดการศึกษา | 5,608,190.00 |
| ดอกเบี้ยค้างรับจากสถาบันการเงิน | 1,473,700.97 |
| รวมรายได้ค้างรับ - หน่วยงานภายนอก | 7,081,890.97 |

หมายเหตุที่ 4 เงินลงทุนระยะสั้น

| | (หน่วย : บาท) |
|-----------------------------|-----------------------|
| เงินฝากธนาคาร ภายใน 1 ปี | 2,376,000.00 |
| ตัวแลกเงิน | 300,000,000.00 |
| รวมเงินลงทุนระยะสั้น | 302,376,000.00 |

หมายเหตุที่ 5 เงินลงทุนระยะยาว

| | (หน่วย : บาท) |
|--------------------------------------|-----------------------|
| เงินฝากประจำ Interface เกิน 12 เดือน | 220,118,000.00 |
| พันธบัตรรัฐบาล | 80,000,000.00 |
| สลากออมสิน | 40,000,000.00 |
| รวมเงินลงทุนระยะยาว | 340,118,000.00 |

เงินลงทุนระยะสั้น/ระยะยาว ประกอบด้วย

1. ตัวแลกเงินธนาคารทหารไทย จำกัด ระยะเวลา 3 เดือน ลงวันที่ 5 สิงหาคม 2554 จำนวน 30,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 5 พฤศจิกายน 2554 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 3.38% ต่อปี
2. ตัวแลกเงินธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด ระยะเวลา 3 เดือน ลงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2554 จำนวน 60,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 12 ตุลาคม 2554 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 3.30% ต่อปี
3. ตัวแลกเงินธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด ระยะเวลา 7 เดือน ลงวันที่ 19 กันยายน 2554 จำนวน 50,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 19 เมษายน 2555 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 4.30% ต่อปี
4. ตัวแลกเงินธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด ระยะเวลา 7 เดือน ลงวันที่ 14 กันยายน 2554 จำนวน 30,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 14 เมษายน 2555 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 4.30% ต่อปี
5. ตัวแลกเงินธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด ระยะเวลา 5 เดือน ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 จำนวน 50,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2555 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 4.10% ต่อปี
6. ตัวแลกเงินธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด ระยะเวลา 5 เดือน ลงวันที่ 17 สิงหาคม 2554 จำนวน 40,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 17 มกราคม 2555 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 4.00% ต่อปี
7. ตัวแลกเงินธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด ระยะเวลา 7 เดือน ลงวันที่ 23 สิงหาคม 2554 จำนวนเงิน 40,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 23 มีนาคม 2555 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 4.40% ต่อปี
8. พันธบัตรระยะยาวธนาคารซีไอเอ็มบี จำกัด ระยะเวลา 4 ปี ลงวันที่ 3 กันยายน 2552 จำนวน 30,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 3 กันยายน 2556 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 3.50% ต่อปี รับผิดชอบเบี้ยทุกวันที่ 3 มีนาคม และ วันที่ 30 กันยายน ของทุกปี
9. พันธบัตรระยะยาวธนาคารกรุงเทพ จำกัด ระยะเวลา 4 ปี ลงวันที่ 3 กันยายน 2552 จำนวน 50,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 3 กันยายน 2556 ได้รับผลตอบแทนอัตรา 3.50% ต่อปี รับผิดชอบเบี้ยทุกวันที่ 3 มีนาคม และ วันที่ 30 กันยายน ของทุกปี
10. สลากออมสินระยะยาว ระยะเวลา 5 ปี ลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2553 จำนวน 20,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558
11. สลากออมสินระยะยาว ระยะเวลา 5 ปี ลงวันที่ 28 เมษายน 2553 จำนวน 20,000,000 บาท ครอบคลุมดไถ่ถอน วันที่ 28 เมษายน 2558

หมายเหตุที่ 6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)

| | ยกมา | เพิ่มขึ้น | ลดลง | คงเหลือ |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | (1 ต.ค. 53) | | | (30 ก.ย. 54) |
| ราคาทุน | | | | |
| อาคารและสิ่งปลูกสร้าง | 887,207,350.66 | 268,002,725.10 | 72,286,583.50 | 1,082,923,492.26 |
| ครุภัณฑ์ | 900,572,642.11 | 1,336,067,673.71 | 1,229,323,504.58 | 1,007,316,811.24 |
| รวม | 1,787,779,992.77 | 1,604,070,398.81 | 1,301,610,088.08 | 2,090,240,303.50 |

ค่าเสื่อมราคาสะสม

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| อาคารและสิ่งปลูกสร้าง | 312,024,681.04 | 66,771,607.06 | 22,382,204.16 | 356,414,083.94 |
| ครุภัณฑ์ | 546,696,596.31 | 893,028,502.90 | 826,185,199.01 | 613,539,900.20 |
| รวม | 858,721,277.35 | 959,800,109.96 | 848,567,403.17 | 969,953,984.14 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | 929,058,715.42 | 644,270,288.85 | 453,042,684.91 | 1,120,286,319.36 |

รายละเอียดที่ดินของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร มีดังนี้

- ศูนย์เทเวศร์ ที่ดินเป็นที่ราชพัสดุ โฉนดเลขที่ 4098 , 4100 จำนวนเนื้อที่รวม 9 ไร่ 68 ตารางวา
- ศูนย์พระนครเหนือ ที่ดินเป็นที่ราชพัสดุ โฉนดเลขที่ 3160 , 3161 จำนวนเนื้อที่รวม 18 ไร่ 32 ตารางวา
- ศูนย์พัฒนชยการพระนคร ที่ดินเป็นที่ราชพัสดุ โฉนดเลขที่ 2104 , 2105 , 2106 , 2107 , 2112 จำนวนเนื้อที่รวม 18 ไร่ 3 งาน 99 ตารางวา
- ศูนย์ชุมพรเขตร ที่ดินเป็นที่ราชพัสดุ โฉนดเลขที่ 2111 จำนวนเนื้อที่รวม 2 ไร่ 72 ตารางวา
- ศูนย์โชติเวช ที่ดินเป็นที่เช่าจากวัดเทวราชกุญชรวรวิหาร จำนวนเนื้อที่ประมาณ 1,570 ตารางวา

หมายเหตุที่ 7 เจ้าหนี้ระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

เงินงบประมาณ

เจ้าหนี้ - หน่วยงานภายนอก

10,576,893.51

เงินรายได้

เจ้าหนี้ - หน่วยงานภายนอก

36,473,091.59

รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น

47,049,985.10

หมายเหตุที่ 8 เงินรับฝากและเงินมัดจำ

(หน่วย : บาท)

| | |
|---|--------------|
| ภาษีค้างจ่าย | 199,928.70 |
| อื่น | 57,792.00 |
| เพื่อรอการจ่าย | 1,226,806.82 |
| ค่าจำหน่ายใบสมัครและค่าสมัครสอบผ่านธนาคาร | 289,500.00 |
| ค่าประกันอุบัติเหตุ | 1,861,480.00 |
| ค่าขึ้นทะเบียนบัณฑิต | 4,504,933.78 |
| ค่าตรวจโรค | 1,359,193.00 |
| ค่าบำรุงองค์การ/สโมสรนักศึกษา | 2,754,600.00 |
| บัตรนักศึกษา | 1,560,380.00 |
| ปฐมนิเทศ | 3,222,619.61 |

หมายเหตุที่ 8 เงินรับฝากและเงินมัดจำ (ต่อ)

| | (หน่วย : บาท) |
|--|----------------------|
| ปัจฉิมนิเทศ | 2,978,120.16 |
| จากการให้บริการสังคม | 2,260,276.83 |
| โครงการสหกิจศึกษา | 444,400.00 |
| สมทบค่าสาธารณูปโภค(บูรณะท/ส) ค่าน้ำ/ค่าไฟฟ้า | 12,930.86 |
| มัดจำประกันสัญญา | 3,100,827.20 |
| พัฒนาบุคลากร เงินปม. | 1,202,052.02 |
| พัฒนาบุคลากร เงินรายได้ | 6,294,668.30 |
| อุดหนุนทั่วไปเงินปม. (บริการวิชาการ) | 180,441.84 |
| เงินอุดหนุนทั่วไป เงินรายได้ (วิจัย/บริการ) | 240,000.00 |
| พัฒนาบุคลากรเบิกแทน สกอ. | 133,330.00 |
| เงินอุดหนุนช่วยเหลือ | 1,158,726.00 |
| เงินอุดหนุนงปม. เบิกแทนหน่วยงานอื่น | 4,047,678.30 |
| ทุนจากการบริจาค (ต้นคงที่) | 6,765,053.09 |
| เงินบริจาค (การศึกษา+วิจัย+ซื้อครุภัณฑ์) | 577,790.00 |
| กองทุน พนง.มหาวิทยาลัย | 24,812,742.55 |
| กยศ. | 9,094,110.95 |
| เงินบริหาร กยศ. | 368,476.69 |
| กรอ. | 468.94 |
| ค่าประกันของเสียหายและคีย์การ์ดหอพัก | 4,200.00 |
| รอการรับรู้ | 3,738,389.59 |
| มัดจำประกันของ | 562,090.00 |
| บริจาคเพื่อการรับเสด็จฯ | 1,170,358.11 |
| สมทบ 5% งานวิจัย (งานบริการสังคม) | 7,000.00 |
| รวมเงินรับฝากและเงินมัดจำระยะสั้น | 86,191,365.34 |

หมายเหตุที่ 9 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

| | (หน่วย : บาท) |
|---------------------------------------|-------------------|
| ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย - เงินงบประมาณ | 840,450.74 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - เงินงบประมาณ | 85,040.50 |
| รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 925,491.24 |

หมายเหตุที่ 10 รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

| | (หน่วย : บาท) |
|---|-------------------------|
| ยอดต้นงวด | 1,098,258,742.81 |
| บวก/(หัก) | |
| รายการปรับปรุง | (1,446,602.25) |
| ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด | 18,453.64 |
| บวก รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | 256,825,202.31 |
| ยอดปลายงวด | 1,353,655,796.51 |

หมายเหตุที่ 11 รายได้จากงบประมาณ

| | (หน่วย : บาท) |
|--------------------------------|-------------------------|
| รายได้จากงบบุคลากร | 244,200,760.46 |
| รายได้จากงบลงทุน | 259,250,637.13 |
| รายได้จากงบดำเนินงาน | 126,576,714.73 |
| รายได้จากงบอุดหนุน | 89,992,488.50 |
| รายได้จากงบรายจ่ายอื่น | 109,856,696.08 |
| รายได้จากงบกลาง | 206,555,031.10 |
| หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ | (2,122,656.85) |
| รวมรายได้จากงบประมาณ | 1,034,309,671.15 |

หมายเหตุที่ 12 รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา

| | (หน่วย : บาท) |
|--------------------------------------|-----------------------|
| รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา | |
| - ระดับปวส. | 4,229,990.00 |
| - ระดับปริญญาตรี ภาคปกติ | 196,869,023.58 |
| - ระดับปริญญาตรี ภาคสมทบ | 25,496,795.00 |
| - ระดับปริญญาโท | 16,767,550.00 |
| - ระดับป.บัณฑิต | 3,023,748.00 |
| รวมรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา | 246,387,106.58 |

หมายเหตุที่ 13 รายได้จากแหล่งอื่น

| | (หน่วย : บาท) |
|--|----------------------|
| รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ | 1,280,262.00 |
| รายได้จากการบริจาค | 417,541.15 |
| รายได้ค่าขายแบบก่อสร้าง | 1,201,920.00 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน | 7,248,097.09 |
| รายได้จากการลงทุนในหลักทรัพย์ของรัฐบาล | 6,168,817.05 |
| รายได้ดอกเบี้ยอื่น (เงินปันผลสหกรณ์ออมทรัพย์กระทรวงศึกษาฯ) | 3,881,892.64 |
| รายได้ค่าปรับ | 1,357,207.24 |
| รายได้อื่น:- | |
| - รายได้เหลือจ่ายปีเก่าส่งคืน | 4,004,186.40 |
| - รายได้สมทบ มทร. โครงการบริการวิชาการ | 2,344,550.49 |
| - รายได้ค่าสมัครสอบ | 2,310,950.00 |
| - รายได้ค่าจำหน่ายใบสมัคร | 1,247,250.00 |
| - รายได้อื่น | 2,545,507.93 |
| | 12,452,444.82 |
| รวมรายได้จากแหล่งอื่น | 34,008,181.99 |

หมายเหตุที่ 14 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

| | (หน่วย:บาท) |
|----------------------------------|-----------------------|
| เงินเดือน | 222,592,038.34 |
| เงินประจำตำแหน่ง | 405,317.91 |
| ค่าล่วงเวลา | 4,356,890.00 |
| เงินตอบแทนข้าราชการ | 9,954.90 |
| ค่าจ้าง | 49,362,863.70 |
| เงินเดือนพนักงานราชการ | 4,144,616.13 |
| ค่าครองชีพ | 4,071,818.74 |
| เงินรางวัล | 360,400.00 |
| เงินเดือนและค่าจ้างอื่น | 34,629,374.10 |
| เงินช่วยเหลือ - ตาย | 42,690.00 |
| เงินชดเชยสมาชิก กบข | 3,379,544.27 |
| เงินสมทบ กบข | 5,069,316.38 |
| เงินสมทบ กสจ | 297,321.15 |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 3,673,803.00 |
| ค่าเช่าบ้าน | 689,966.67 |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร | 2,176,083.50 |
| เงินช่วย-คนไข้นอก-รัฐ | 18,455,772.00 |
| เงินช่วย-คนไข้ใน-รัฐ | 5,646,740.61 |
| เงินช่วยค่ารักษาคนไข้นอก - เอกชน | 918,000.00 |
| เงินช่วยค่ารักษาคนไข้ใน - เอกชน | 44,858.60 |
| รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร | 360,327,370.00 |

หมายเหตุที่ 15 ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ

| | (หน่วย:บาท) |
|-------------------------------------|-----------------------|
| ค่าวัสดุ | 50,252,224.18 |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 10,111,302.29 |
| ค่าเชื้อเพลิง | 1,793,546.47 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 28,690,429.35 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - รัฐ | 45,400.00 |
| ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย | 1,640.00 |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 16,157.00 |
| ค่าจ้างที่ปรึกษา | 55,000.00 |
| ค่าเบี้ยประกันภัย | 105,481.67 |
| ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ | 23,434,556.56 |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม | 4,050,495.00 |
| ค่ารับรอง&พิธีการ | 60,630.67 |
| ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์ - รัฐ | 24,030.00 |
| ค่าวิจัยและพัฒนา - บุคคลภายนอก | 17,296,500.00 |
| ค่าชดเชยค่าก่อสร้าง | 1,341,132.00 |
| ค่าประชาสัมพันธ์ | 7,488,813.25 |
| ค่าใช้สอยอื่น ๆ | 11,019,645.12 |
| ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง | 6,951,291.65 |
| ค่าตอบแทนเฉพาะงาน | 66,285,611.30 |
| รวมค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ | 229,023,886.51 |

หมายเหตุที่ 16 ค่าสาธารณูปโภค

| | (หน่วย:บาท) |
|---------------------------------|----------------------|
| ค่าไฟฟ้า | 22,790,897.29 |
| ค่าน้ำประปา | 2,954,263.67 |
| ค่าโทรศัพท์ใช้งาน | 1,286,744.82 |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 2,944,821.11 |
| ค่าบริการไปรษณีย์โทรเลขและขนส่ง | 318,829.00 |
| รวมค่าสาธารณูปโภค | 30,295,555.89 |

หมายเหตุที่ 17 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

| | (หน่วย : บาท) |
|---------------------------------------|------------------------------|
| ค่าเสื่อมราคา - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง | 41,634,734.26 |
| ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ | 114,202,963.97 |
| ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | <u>10,180,484.69</u> |
| รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | <u><u>166,018,182.92</u></u> |

หมายเหตุที่ 18 ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์

| | (หน่วย : บาท) |
|---------------------------------|----------------------------|
| รายรับจากการขายครุภัณฑ์ | (127,042.00) |
| ค่าจำหน่ายครุภัณฑ์ Interface | <u>2,469,719.91</u> |
| รวมค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ | <u><u>2,342,677.91</u></u> |

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554

หมายเหตุที่ 19 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบัน (2554)

| รายการ | งบสุทธิ | การสำรองเงิน | ใบสั่งซื้อ/สัญญา | เบิกจ่าย | คงเหลือ |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|
| รวมงบประมาณทั้งสิ้น | | | | | |
| แผนงาน : ขยายโอกาสและพัฒนาการศึกษา | | | | | |
| ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี | | | | | |
| งบบุคลากร | 175,929,353.81 | | | 175,929,353.81 | - |
| งบดำเนินงาน | 105,855,156.50 | | | 105,855,156.50 | - |
| งบลงทุน | 176,588,242.06 | 7,000,000.00 | 67,990,022.37 | 99,549,189.13 | 2,049,030.56 |
| งบเงินอุดหนุน | 48,766,782.00 | | | 48,766,782.00 | - |
| งบรายจ่ายอื่น | 111,725,863.70 | 8,799,063.26 | 15,510,550.00 | 87,416,250.44 | - |
| รวม | 618,865,398.07 | 15,799,063.26 | 83,500,572.37 | 517,516,731.88 | 2,049,030.56 |
| รายการ | งบสุทธิ | การสำรองเงิน | ใบสั่งซื้อ/สัญญา | เบิกจ่าย | คงเหลือ |
| ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ | | | | | |
| งบบุคลากร | 73,052,926.19 | | | 73,056,960.85 | - 4,034.66 |
| งบดำเนินงาน | 18,448,817.19 | | | 18,448,817.19 | - |
| งบลงทุน | 36,040,260.00 | 11,977,500.00 | | 24,062,760.00 | - |
| งบเงินอุดหนุน | 12,873,877.50 | | | 12,873,877.50 | - |
| งบรายจ่ายอื่น | 1,732,278.19 | | | 1,732,278.19 | - |
| รวม | 142,148,159.07 | 11,977,500.00 | | 130,174,693.73 | - 4,034.66 |
| รายการ | งบสุทธิ | การสำรองเงิน | ใบสั่งซื้อ/สัญญา | เบิกจ่าย | คงเหลือ |
| ผลผลิต ผลงานการให้บริการวิชาการ | | | | | |
| งบบุคลากร | | | | | |
| งบดำเนินงาน | | | | | |
| งบลงทุน | | | | | |
| งบเงินอุดหนุน | 4,948,392.86 | | | 4,948,392.86 | - |
| งบรายจ่ายอื่น | | | | | |
| รวม | 4,948,392.86 | | | 4,948,392.86 | - |

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554

| รายการ | งบสุทธิ | การสำรองเงิน | ใบสั่งซื้อ/สัญญา | เบิกจ่าย | คงเหลือ |
|---|---|--------------|------------------|---|---|
| แผนงาน : ส่งเสริมและพัฒนาาศาสนาศิลปะและวัฒนธรรม ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน งบรายจ่ายอื่น รวม | 3,830,200.00 3,830,200.00 | | | 3,768,596.75 3,768,596.75 | 61,603.25 61,603.25 |
| รายการ งบสุทธิ การสำรองเงิน ใบสั่งซื้อ/สัญญา เบิกจ่าย คงเหลือ | | | | | |
| แผนงาน : วิจัยเพื่อพัฒนาประเทศ ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน งบรายจ่ายอื่น รวม | 10,899,300.00 10,899,300.00 | | | 10,899,300.00 10,899,300.00 | - - |
| รายการ งบสุทธิ การสำรองเงิน ใบสั่งซื้อ/สัญญา เบิกจ่าย คงเหลือ | | | | | |
| ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน งบรายจ่ายอื่น รวม | 4,257,800.00 4,257,800.00 | | | 3,987,800.00 3,987,800.00 | 270,000.00 270,000.00 |

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554

หมายเหตุที่ 20 รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีก่อน (2553)

| รายการ | งบสุทธิ | เบิกจ่าย | คงเหลือ |
|--|----------------|----------------|--------------|
| รวมงบประมาณ | | | |
| แผนงบประมาณ : เร่งรัดปฏิรูปการศึกษาและการเรียนรู้ตลอดชีวิต | | | |
| ผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี | | | |
| งบบุคลากร | | | - |
| งบดำเนินงาน | | | - |
| งบลงทุน | 125,791,200.00 | 125,791,200.00 | - |
| งบเงินอุดหนุน | | | - |
| งบรายจ่ายอื่น | 20,503,380.31 | 17,004,590.00 | 3,498,790.31 |
| รวม | 146,294,580.31 | 142,795,790.00 | 3,498,790.31 |

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554

หมายเหตุที่ 21 รายงานรายได้แผ่นดิน

(หน่วย:บาท)

รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ

รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี

รายได้จากการริบทรัพย์สินและชดเชยค่าเสียหาย 12,000.00

รายได้เงินชดใช้ผิดสัญญาการศึกษาและดูงาน 87,839.23

ดอกเบี้ยแผ่นดิน - หน่วยงานอื่น 65,926.50

รายได้จากการขายครุภัณฑ์ 194,158.00

รายได้ค่าปรับ

เงินเหลือจ่ายปีเก่า 1,349,884.17

รายได้ไม่ใช่ภาษีอื่น 1,472,844.40

รวมรายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี 3,182,652.30

รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ 3,182,652.30

หัก รายได้แผ่นดินถอนคืนจากคลัง 3,182,652.30

รายได้แผ่นดินจัดสรรตามกฎหมาย -

รายได้แผ่นดินสุทธิจากยอดถอนคืนและจัดสรรตามกฎหมาย 3,182,652.30

รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง 3,182,652.30

-

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

รายงานรายละเอียดรายได้และค่าใช้จ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2553 - 30 กันยายน 2554

| รายได้ :- | จำนวนเงิน | คิดเป็นร้อยละ | % การใช้จ่าย |
|---|-----------------------|----------------|---------------|
| รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา | 246,387,106.58 | 88.27% | |
| รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ | 1,280,262.00 | 0.46% | |
| รายได้ดอกเบี้ย | 11,129,989.73 | 3.99% | |
| รายได้จากการลงทุนในพันธบัตร | 6,168,817.05 | 2.21% | |
| รายได้จากการรับบริจาค | 417,541.15 | 0.15% | |
| รายได้อื่น | 13,739,979.56 | 4.92% | |
| รวมรายได้ | 279,123,696.07 | 100.00% | |
| ค่าใช้จ่าย :- | | | |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 41,860,335.43 | 23.42% | |
| ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม | 26,778,006.19 | 14.98% | |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | 6,071,422.26 | 3.40% | |
| ตอบแทนใช้สอยและวัสดุ | 72,314,342.28 | 40.45% | |
| ค่าสาธารณูปโภค | 549,099.47 | 0.31% | |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | 3,867,205.30 | 2.16% | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 27,318,906.81 | 15.28% | |
| รวมค่าใช้จ่าย | 178,759,317.74 | 100.00% | 64.04% |
| รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | 100,364,378.33 | - | |
| รายรับจากการขายทรัพย์สิน | 127,042.00 | | |
| ค่าจำหน่ายทรัพย์สิน | 583,641.36 | | |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน | 456,599.36 | | 0.16% |
| รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | 99,907,778.97 | | 35.79% |

หมายเหตุ

ปี 2554 มหาวิทยาลัยฯ ใช้จ่ายคิดเป็น 64.04% ของยอดรายได้ เป็นผลให้มหาวิทยาลัยฯ

มีรายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ ประจำปีงบประมาณ 2554 คิดเป็น 35.79%

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2554

| สินทรัพย์ | หมายเหตุ | (หน่วย : บาท) | | |
|---|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | เงินงบประมาณ | เงินรายได้ | รวม |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดในมือ | | - | 137,205.67 | 137,205.67 |
| เงินฝากธนาคาร สรก | 2 | 24,220,934.65 | | 24,220,934.65 |
| เงินฝากธนาคาร นอกงบประมาณ | | 34,726.00 | | 34,726.00 |
| เงินฝากธนาคาร เงินรายได้ | | | 249,755,642.43 | 249,755,642.43 |
| เงินฝากคลัง | | 1,251,592.50 | | 1,251,592.50 |
| ค้ำรับจากกรมบัญชีกลาง | | 1,664,729.59 | | 1,664,729.59 |
| รายได้ค้ำรับ - หน่วยงานภายนอก | 3 | | 7,081,890.97 | 7,081,890.97 |
| เงินลงทุนระยะสั้น | 4 | - | 302,376,000.00 | 302,376,000.00 |
| วัสดุคงคลัง | | 6,564,142.52 | 105,168.89 | 6,669,311.41 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | | - | 87,316.60 | 87,316.60 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | - | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 33,736,125.26 | 588,543,224.56 | 622,279,349.82 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินลงทุนระยะยาว | 5 | - | 340,118,000.00 | 340,118,000.00 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - Interface (สุทธิ) | 6 | 977,724,371.39 | 142,561,947.97 | 1,120,286,319.36 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - Interface (สุทธิ) | | 15,373,331.88 | 2,538,502.03 | 17,911,833.91 |
| งานระหว่างก่อสร้าง - Interface | | 115,758,500.00 | - | 115,758,500.00 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 1,108,856,203.27 | 485,218,450.00 | 1,594,074,653.27 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,142,592,328.53 | 1,073,761,674.56 | 2,216,354,003.09 |
| หนี้สิน | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เจ้าหนี้ระยะสั้น | 7 | 10,576,893.51 | 36,473,091.59 | 47,049,985.10 |
| ใบสำคัญค้ำจ่าย | | 25,783,793.43 | - | 25,783,793.43 |
| ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย | | 925,491.24 | - | 925,491.24 |
| เงินรับฝากและเงินมัดจำระยะสั้น | 8 | - | 86,191,365.34 | 86,191,365.34 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 37,286,178.18 | 122,664,456.93 | 159,950,635.11 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| รายได้รอการรับรู้ | | - | 1,433,651.17 | 1,433,651.17 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | - | 1,433,651.17 | 1,433,651.17 |
| รวมหนี้สิน | | 37,286,178.18 | 124,098,108.10 | 161,384,286.28 |

| | | | | |
|----------------------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ทุน | | 357,187,348.54 | 344,126,571.76 | 701,313,920.30 |
| รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสะสม | 11 | 591,201,378.47 | 505,629,215.73 | 1,096,830,594.20 |
| รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | | 156,917,423.34 | 99,907,778.97 | 256,825,202.31 |
| | | <u>1,105,306,150.35</u> | <u>949,663,566.46</u> | <u>2,054,969,716.81</u> |
| รวมหนี้สินและทุน | | <u>1,142,592,328.53</u> | <u>1,073,761,674.56</u> | <u>2,216,354,003.09</u> |

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
งบทดลอง
ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2553 - 30 กันยายน 2554

| รหัสบัญชี | ชื่อบัญชี | เงินงบประมาณแผ่นดิน | เงินรายได้ | รวมทั้งสิ้น |
|------------|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 4301020107 | รายได้จากการจัดการศึกษา | - | (246,387,106.58) | (246,387,106.58) |
| 4301030104 | รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ | - | (1,280,262.00) | (1,280,262.00) |
| | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | - | (247,667,368.58) | (247,667,368.58) |
| 4302030101 | รายได้จากการบริจาค (ได้รับเป็นเงินหรือสินทรัพย์) | - | (417,541.15) | (417,541.15) |
| | รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค | - | (417,541.15) | (417,541.15) |
| 4303010101 | รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน (เงินรายได้) | - | (11,129,989.73) | (11,129,989.73) |
| 4303010105 | รายได้จากการลงทุนในหลักทรัพย์ของรัฐบาล | - | (6,168,817.05) | (6,168,817.05) |
| | | - | (17,298,806.78) | (17,298,806.78) |
| 4313010103 | รายได้ค่าปรับ | (1,271,592.50) | - | (1,271,592.50) |
| 4313010199 | รายได้อื่น | - | (13,739,979.56) | (13,739,979.56) |
| | | (1,271,592.50) | (13,739,979.56) | (15,011,572.06) |
| 4308010105 | TR ปรับเงินฝากคลัง | (1,271,592.50) | - | (1,271,592.50) |
| 5210010102 | T/E โอนเงินให้ สรภ. | 1,271,592.50 | - | 1,271,592.50 |
| 4308010118 | TR ภายในกรมเดียวกัน | (19,869,233.26) | - | (19,869,233.26) |
| 5210010118 | T/E ภายในกรม | 19,869,233.26 | - | 19,869,233.26 |
| | | - | - | - |
| | รวมรายได้จากแหล่งอื่น | (1,271,592.50) | (279,123,696.07) | (280,395,288.57) |
| 4307010101 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานรับปม.จากรัฐบาล | - | - | - |
| 4307010103 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน - รับงบบุคลากร | (244,200,760.46) | - | (244,200,760.46) |
| 4307010104 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน - รับงบลงทุน | (259,250,637.13) | - | (259,250,637.13) |
| 4307010105 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน - รับงบดำเนินงาน | (126,576,714.73) | - | (126,576,714.73) |
| 4307010106 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน - รับงบอุดหนุน | (89,992,488.50) | - | (89,992,488.50) |
| 4307010107 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน - รับงบรายจ่ายอื่น | (109,856,696.08) | - | (109,856,696.08) |
| 4307010108 | รายได้ระหว่างหน่วยงาน - รับงบกลาง | (206,555,031.10) | - | (206,555,031.10) |
| 5209010112 | T/E เบิกเกินส่งคืน | 2,122,656.85 | - | 2,122,656.85 |
| | รายได้จากรัฐบาล | (1,034,309,671.15) | - | (1,034,309,671.15) |
| | รวมรายได้จากการดำเนินงาน | (1,035,581,263.65) | (279,123,696.07) | (1,314,704,959.72) |

| รหัสบัญชี | ชื่อบัญชี | เงินงบประมาณแผ่นดิน | เงินรายได้ | รวมทั้งสิ้น |
|------------|----------------------------------|---------------------|---------------|----------------|
| 5101010101 | เงินเดือน | 222,592,038.34 | - | 222,592,038.34 |
| 5101010103 | เงินประจำตำแหน่ง | 405,317.91 | - | 405,317.91 |
| 5101010108 | ค่าล่วงเวลา | 2,492,530.00 | 1,864,360.00 | 4,356,890.00 |
| 5101010109 | เงินตอบแทนเพิ่มขึ้น | 9,954.90 | - | 9,954.90 |
| 5101010113 | ค่าจ้าง | 15,839,209.49 | 33,523,654.21 | 49,362,863.70 |
| 5101010115 | ค่าตอบแทนพนักงานราชการ | 4,144,616.13 | - | 4,144,616.13 |
| 5101010116 | ค่าครองชีพ | 233,930.19 | 3,837,888.55 | 4,071,818.74 |
| 5101010118 | เงินรางวัล | - | 360,400.00 | 360,400.00 |
| 5101010199 | เงินเดือนและค่าจ้างอื่น | 34,629,374.10 | - | 34,629,374.10 |
| 5101020101 | เงินช่วยเหลือ - ตาย | 42,690.00 | - | 42,690.00 |
| 5101020103 | เงินชดเชยสมาชิก กบข | 3,379,544.27 | - | 3,379,544.27 |
| 5101020104 | เงินสมทบ กบข | 5,069,316.38 | - | 5,069,316.38 |
| 5101020105 | เงินสมทบ กสจ | 297,321.15 | - | 297,321.15 |
| 5101020106 | เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 1,814,437.00 | 1,859,366.00 | 3,673,803.00 |
| 5101020107 | เงินชดเชยเลิกจ้าง | - | - | - |
| 5101020108 | ค่าเช่าบ้าน | 275,300.00 | 414,666.67 | 689,966.67 |
| 5101020199 | ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | - | - | - |
| 5101030101 | เงินช่วยการศึกษาบุตร | 2,176,083.50 | - | 2,176,083.50 |
| 5101030205 | เงินช่วย-คนไข้นอก-รัฐ | 18,455,772.00 | - | 18,455,772.00 |
| 5101030206 | เงินช่วย-คนไข้ใน-รัฐ | 5,646,740.61 | - | 5,646,740.61 |
| 5101030207 | เงินช่วยค่ารักษาคนไข้นอก - เอกชน | 918,000.00 | - | 918,000.00 |
| 5101030208 | เงินช่วยค่ารักษาคนไข้ใน - เอกชน | 44,858.60 | - | 44,858.60 |
| | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 318,467,034.57 | 41,860,335.43 | 360,327,370.00 |
| 5101040102 | บำนาญปกติ | 102,814,680.47 | - | 102,814,680.47 |
| 5101040104 | เงินช่วยเหลือผู้รับเบี้ยหวัด | 1,035,472.80 | - | 1,035,472.80 |
| 5101040105 | เงินช่วยค่าครองชีพ | 19,789,152.70 | - | 19,789,152.70 |
| 5101040111 | เงินช่วยพิเศษ - ตาย | 512,544.21 | - | 512,544.21 |
| 5101040106 | เงินบำเหน็จ | 2,226,000.00 | - | 2,226,000.00 |
| 5101040107 | เงินบำเหน็จตกทอด | 4,650,336.80 | - | 4,650,336.80 |
| 5101040108 | บำเหน็จดำรงชีพ | 6,117,979.10 | - | 6,117,979.10 |
| 5101040204 | ค่ารักษาบำนาญไข้นอก - รัฐ | 22,295,922.55 | - | 22,295,922.55 |
| 5101040205 | ค่ารักษาบำนาญไข้ใน - รัฐ | 5,149,768.04 | - | 5,149,768.04 |
| 5101040206 | รักษาบำนาญไข้นอก -เอกชน | 402,000.00 | - | 402,000.00 |
| 5101040202 | ช่วยการศึกษาบุตร | 93,005.00 | - | 93,005.00 |
| 5101040119 | ชดเชยกรณีเลิกจ้าง | 5,787,880.00 | - | 5,787,880.00 |
| 5101040120 | บำเหน็จรายเดือน | 871,452.00 | - | 871,452.00 |
| 5101040199 | บำเหน็จบำนาญอื่น | - | - | - |
| | ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ | 171,746,193.67 | - | 171,746,193.67 |

| รหัสบัญชี | ชื่อบัญชี | เงินงบประมาณแผ่นดิน | เงินรายได้ | รวมทั้งสิ้น |
|------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 5102010106 | ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษาในประเทศ | 9,901,700.00 | 12,199,010.00 | 22,100,710.00 |
| 5102010199 | ค่าใช้จ่ายอบรมในประเทศ | 11,026,594.27 | 9,262,231.27 | 20,288,825.54 |
| 5102020105 | ค่าใช้จ่ายด้านทุนการศึกษาต่างประเทศ | - | - | - |
| 5102020199 | ค่าใช้จ่ายอบรมต่างประเทศ | 4,199,423.81 | 2,472,663.06 | 6,672,086.87 |
| 5102030199 | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ภายนอก | 7,238,818.60 | 2,844,101.86 | 10,082,920.46 |
| | ค่าใช้จ่ายในการอบรม | 32,366,536.68 | 26,778,006.19 | 59,144,542.87 |
| 5103010101 | เดินทางงานราชการในประเทศ | - | - | - |
| 5103010102 | ค่าเบี้ยเลี้ยง | 143,330.00 | 325,140.00 | 468,470.00 |
| 5103010103 | ค่าที่พัก | 254,280.00 | 357,870.00 | 612,150.00 |
| 5103010199 | ค่าใช้จ่ายเดินทางภายในประเทศ | 348,020.62 | 918,363.00 | 1,266,383.62 |
| 5103020101 | ค่าเดินทางงานราชการต่างประเทศ | - | - | - |
| 5103020102 | ค่าเบี้ยเลี้ยง | 335,900.00 | 564,620.00 | 900,520.00 |
| 5103020103 | ค่าที่พัก | 504,300.00 | 658,415.46 | 1,162,715.46 |
| 5103020199 | ค่าใช้จ่ายเดินทางต่างประเทศ | 4,171,580.60 | 3,247,013.80 | 7,418,594.40 |
| | ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | 5,757,411.22 | 6,071,422.26 | 11,828,833.48 |
| 5104010104 | ค่าวัสดุ | 41,076,857.27 | 9,175,366.91 | 50,252,224.18 |
| 5104010107 | ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 7,758,172.85 | 2,353,129.44 | 10,111,302.29 |
| 5104010108 | ค่าแก๊ส - ใช้งาน | - | - | - |
| 5104010110 | ค่าเชื้อเพลิง | 1,690,586.47 | 102,960.00 | 1,793,546.47 |
| 5104010112 | ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 26,488,663.73 | 2,201,765.62 | 28,690,429.35 |
| 5104010113 | ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ | - | 45,400.00 | 45,400.00 |
| 5104010114 | ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย | 1,640.00 | - | 1,640.00 |
| 5104010115 | ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 1,080.00 | 15,077.00 | 16,157.00 |
| 5104030202 | ค่าจ้างที่ปรึกษา | - | 55,000.00 | 55,000.00 |
| 5104030203 | ค่าเบี้ยประกันภัย | 90,558.38 | 14,923.29 | 105,481.67 |
| 5104030206 | ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ | 22,887,829.70 | 546,726.86 | 23,434,556.56 |
| 5104030207 | ค่าใช้จ่ายในการประชุม | 3,205,685.00 | 844,810.00 | 4,050,495.00 |
| 5104030208 | ค่ารับรอง&พิธีการ | 40,880.67 | 19,750.00 | 60,630.67 |
| 5104030209 | ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์-รัฐ | 24,030.00 | - | 24,030.00 |
| 5104030215 | ค่าวิจัยและพัฒนา - รัฐ | - | - | - |
| 5104030216 | ค่าวิจัยและพัฒนาบุคคลภายนอก | 15,337,100.00 | 1,959,400.00 | 17,296,500.00 |
| 5104030217 | ค่าชดเชยค่าก่อสร้าง | 1,341,132.00 | - | 1,341,132.00 |
| 5104030219 | ค่าประชาสัมพันธ์ | 2,847,164.75 | 4,641,648.50 | 7,488,813.25 |
| 5104030299 | ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 9,184,862.12 | 1,834,783.00 | 11,019,645.12 |
| 5104040101 | ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง | 920,714.29 | 6,030,577.36 | 6,951,291.65 |
| 5104040102 | ค่าตอบแทนเฉพาะงาน | 23,812,587.00 | 42,473,024.30 | 66,285,611.30 |
| 5104040199 | ค่าตอบแทนอื่น | - | - | - |
| 5201030102 | ค่าธรรมเนียมเงินกู้ | - | - | - |
| | ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ | 156,709,544.23 | 72,314,342.28 | 229,023,886.51 |

| รหัสบัญชี | ชื่อบัญชี | เงินงบประมาณแผ่นดิน | เงินรายได้ | รวมทั้งสิ้น |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | 22,790,897.29 | - | 22,790,897.29 |
| 5104020103 | ค่าน้ำประปา | 2,954,263.67 | - | 2,954,263.67 |
| 5104020105 | ค่าโทรศัพท์ | 827,938.67 | 458,806.15 | 1,286,744.82 |
| 5104020106 | ค่าบริการ Internet | 2,927,571.79 | 17,249.32 | 2,944,821.11 |
| 5104020107 | ค่าไปรษณีย์ & ขนส่ง | 245,785.00 | 73,044.00 | 318,829.00 |
| | ค่าสาธารณูปโภค | 29,746,456.42 | 549,099.47 | 30,295,555.89 |
| 5105010160 | ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งก่อสร้าง - Interface | 33,863,378.38 | 7,731,939.53 | 41,595,317.91 |
| 5105010160 | ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งก่อสร้างบริจาค - Interface | - | 39,416.35 | 39,416.35 |
| 5105010161 | ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ - Interface | 96,748,568.99 | 17,126,270.18 | 113,874,839.17 |
| 5105010161 | ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์บริจาค - Interface | - | 328,124.80 | 328,124.80 |
| 5105010164 | ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - Interface | 8,087,328.74 | 2,093,155.95 | 10,180,484.69 |
| | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 138,699,276.11 | 27,318,906.81 | 166,018,182.92 |
| 5107010101 | ค่าใช้จ่ายอุดหนุนพัฒนา - รัฐ | - | - | - |
| 5107010199 | ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น | 23,284,996.86 | 3,867,205.30 | 27,152,202.16 |
| | เงินอุดหนุน | 23,284,996.86 | 3,867,205.30 | 27,152,202.16 |
| 4308010101 | TR - สรก.รับเงินนอก | (34,726.00) | - | (34,726.00) |
| 5210010105 | T/E - ปรับเงินฝากคลัง | 35,038.00 | - | 35,038.00 |
| | | 312.00 | - | 312.00 |
| | รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | 876,777,761.76 | 178,759,317.74 | 1,055,537,079.50 |
| | รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | (158,803,501.89) | (100,364,378.33) | (259,167,880.22) |
| 4306010110 | รายรับจากการขายครุภัณฑ์ | - | (127,042.00) | (127,042.00) |
| 5203010110 | ค่าจำหน่ายอาคารและสิ่งปลูกสร้าง - Interface | 1,740,991.00 | - | 1,740,991.00 |
| 5203010141 | ค่าจำหน่ายครุภัณฑ์ - Interface | 138,382.44 | 568,888.72 | 707,271.16 |
| 5203010141 | ค่าจำหน่ายครุภัณฑ์บริจาค - Interface | - | - | - |
| 5203010142 | ค่าจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - Interface | 6,705.11 | 14,752.64 | 21,457.75 |
| | กำไร/ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายสินทรัพย์ | 1,886,078.55 | 456,599.36 | 2,342,677.91 |
| | รวมรายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน | 1,886,078.55 | 456,599.36 | 2,342,677.91 |
| | รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน | (156,917,423.34) | (99,907,778.97) | (256,825,202.31) |
| | รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี | | | |
| 4205010110 | รายรับจากการขายครุภัณฑ์ | (194,158.00) | - | (194,158.00) |
| 4203010199 | รายได้ดอกเบี้ยอื่น | (65,926.50) | - | (65,926.50) |
| | | (260,084.50) | - | (260,084.50) |
| 4201020105 | ร/ด ทรัพย์สิน & ขดเชย | (12,000.00) | - | (12,000.00) |
| 4201020106 | ร/ด เงินชดเชยใช้ผิดสัญญา | (87,839.23) | - | (87,839.23) |
| 4201020199 | รายได้ค่าปรับอื่น | - | - | - |
| 4206010102 | เงินเหลือจ่ายปีเก่า | (1,349,884.17) | - | (1,349,884.17) |
| 4206010199 | รายได้ไม่ใช่ภาษีอื่น | (1,472,844.40) | - | (1,472,844.40) |
| | | (2,922,567.80) | - | (2,922,567.80) |
| | รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ | (3,182,652.30) | - | (3,182,652.30) |
| 5210010103 | คชจระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้ | 3,182,652.30 | - | 3,182,652.30 |
| | รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง | - | - | - |

| รหัสบัญชี | ชื่อบัญชี | เงินงบประมาณแผ่นดิน | เงินรายได้ | รวมทั้งสิ้น |
|-----------|----------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|
| | รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | (156,917,423.34) | (99,907,778.97) | (256,825,202.31) |