



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

ที่ ผบ ๕๘/๒๕๖๙

วันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานงบทดลอง รายงานรับ-จ่ายเงิน และรายละเอียดประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง จึงขอรายงานงบทดลอง รายงานรับ-จ่ายเงิน และรายละเอียดประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๙ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑.หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๓๙๐๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง ชักข้อแนะทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๕๑๔๔ ลงวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักข้อแนะทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๕/

(นางสาวปภาดา เอี่ยมสุตใจ)

เจ้าหน้าที่การเงิน

ความเห็นของหัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.

- เพื่อโปรดทราบ

วริฐ

(นางสาวรัฐฐา ประชีพฉาย)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของหัวหน้าสถานศึกษา

☐ ทราบ

(นายธีรยุทธ สุมาตรา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

ความเห็นของนายก อบต.ไผ่ขวาง

☒ ทราบ

(นายทวีป อาจหาญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

อ.บ้านหมอ

จ.สระบุรี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
32,000.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	4,000.00
181,320.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	49,860.00
226.00	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
9,215.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,242.00
18,400.00	โบนัส	5101010102.001	-
241,161.00	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		55,102.00
	ค่าตอบแทน		
8,400.00	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-
8,400.00	รวม ค่าตอบแทน		-
	ค่าใช้จ่ายสอย		
22,000.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	9,800.00
4,788.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	4,788.00
15,100.00	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	15,100.00
1,600.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-
1,280.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-
44,768.00	รวม ค่าใช้สอย		29,688.00
	ค่าวัสดุ		
41,304.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-
41,304.00	รวม ค่าวัสดุ		-
	ค่าสาธารณูปโภค		
17,500.00	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	2,500.00
4,419.10	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	631.30
21,919.10	รวม ค่าสาธารณูปโภค		3,131.30
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
143,970.25	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	(29,317.00)
143,970.25	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		(29,317.00)
501,522.35	รวมทั้งสิ้น		58,604.30

อ.บ้านหมอ

จ.สระบุรี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
533,970.35	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	98,334.30
334.06	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-
534,304.41	รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		98,334.30
534,304.41	รวมทั้งสิ้น		98,334.30

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.บ้านหมอ

จ.สระบุรี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
126,957.45	ยอดยกมา	143,392.51
	รายรับ	
533,970.35	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	98,334.30
334.06	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	-
534,304.41	รวม	98,334.30
41,304.00	วัสดุคงเหลือ	-
116,528.40	เจ้าหน้าที่ระยะสั้น	351.00
157,832.40	รวม	351.00
692,136.81	รวมรายรับ	98,685.30
	รายจ่าย	
241,161.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	55,102.00
8,400.00	ค่าตอบแทน	-
44,768.00	ค่าใช้สอย	29,688.00
41,304.00	ค่าวัสดุ	-
21,919.10	ค่าสาธารณูปโภค	3,131.30
143,970.25	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	(29,317.00)
501,522.35	รวม	58,604.30
34,022.00	วัสดุคงเหลือ	-
116,654.40	เจ้าหน้าที่ระยะสั้น	16,578.00
150,676.40	รวม	16,578.00
652,198.75	รวมรายจ่าย	75,182.30
39,938.06	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	23,503.00
166,895.51	ยอดยกไป	166,895.51

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (1366004817)	1101030101.001	-	-	16,227.00	16,227.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1360396608)	1101030102.001	143,392.51	-	39,730.00	16,227.00	166,895.51	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	17,281.00	-	-	-	17,281.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	335,000.00	-	-	-	335,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	120,041.67	-	-	-	120,041.67
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	96,400.00	-	-	-	96,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	84,236.90	-	-	-	84,236.90
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	30,700.00	-	-	-	30,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	23,755.93	-	-	-	23,755.93
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	16,000.00	-	-	-	16,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	15,999.00	-	-	-	15,999.00
ครุภัณฑ์งานบ้านครัว	1206120101.001	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านครัว	1206120103.001	-	5,332.60	-	-	-	5,332.60
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	16,200.00	16,200.00	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	189.00	189.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	189.00	189.00	162.00	-	162.00
รายได้สะสม	3102010101.003	-	392,162.44	-	-	-	392,162.44
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั่วไป	4404050104.001	-	435,636.05	43,920.00	142,254.30	-	533,970.35

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ขวาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	137.97	-	-	-	137.97
โบนัส	5101010102.001	18,400.00	-	-	-	18,400.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010109.002	131,460.00	-	49,860.00	-	181,320.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	7,973.00	-	1,242.00	-	9,215.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	226.00	-	-	-	226.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	12,200.00	-	9,800.00	-	22,000.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,280.00	-	-	-	1,280.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	4,788.00	-	4,788.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	41,304.00	-	-	-	41,304.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	15,100.00	-	15,100.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	15,000.00	-	2,500.00	-	17,500.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	3,787.80	-	631.30	-	4,419.10	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	8,400.00	-	-	-	8,400.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	28,000.00	-	4,000.00	-	32,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	173,287.25	-	14,603.00	43,920.00	143,970.25	-
รวม		1,093,691.56	1,093,691.56	218,979.30	218,979.30	1,175,798.86	1,175,798.86