



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/ ๐๐๑

วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายการเงินประจำปีงบประมาณซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใด รวมถึงการก่อกำหนดตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป และสำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้บันทึกบัญชีและจัดทำรายการการเงินโดยใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) นั้น

บัดนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายการการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดดังนี้

๑. งบทดลอง
๒. รายงานรับ-จ่ายเงิน
๓. รายละเอียดประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวเรืองวิทย์ เนียมช่องแค)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑

ลงชื่อ

(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความคิดเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทบป.๑๖

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณิชากัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- นร.คย.๓๓๑๐ -

(ลงชื่อ).....

(นายพรชัย ไชสุกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสหชาติ โปะะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
 งบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566


| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินฝากกระแสรายวันที่ย้ายบัญชีเงินฝากกรุงไทย สาขาวิเศษนครนายก เลขที่บัญชี 1486013910 | 1101030101.001 | - | - | 586.84 | 586.84 | - | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่ย้ายบัญชีเงินฝากกรุงไทย สาขาวิเศษนครนายก เลขที่บัญชี 1480459135 | 1101030102.001 | 481,871.59 | - | - | 586.84 | 481,284.75 | - |
| รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก | 1102050107.001 | 821.34 | - | - | 821.34 | - | - |
| วัสดุคงคลัง | 1105010105.001 | 29,322.00 | - | - | 29,322.00 | - | - |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030101.001 | 3,610,000.00 | - | - | - | 3,610,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030103.001 | - | 1,116,000.02 | - | - | - | 1,116,000.02 |
| สิ่งปลูกสร้าง | 1205040101.001 | 719,800.00 | - | - | - | 719,800.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง | 1205040103.001 | - | 306,258.33 | - | - | - | 306,258.33 |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010101.001 | 11,000.00 | - | - | - | 11,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010103.001 | - | 10,999.00 | - | - | - | 10,999.00 |
| ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 1206090101.001 | 12,000.00 | - | - | - | 12,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 1206090103.001 | - | 11,999.00 | - | - | - | 11,999.00 |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1206100101.001 | 22,000.00 | - | - | - | 22,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1206100103.001 | - | 7,715.07 | - | - | - | 7,715.07 |
| ครุภัณฑ์การศึกษา | 1206110101.001 | 29,960.00 | - | - | - | 29,960.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา | 1206110103.001 | - | 29,959.00 | - | - | - | 29,959.00 |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120101.001 | 30,000.00 | - | - | - | 30,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120103.001 | - | 29,999.00 | - | - | - | 29,999.00 |
| เจ้าพนักงาน - หน่วยงานภาครัฐ | 2101020198.999 | - | - | 586.84 | 586.84 | - | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรับส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 2102040103.001 | - | 528.84 | 528.84 | - | - | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรับส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก | 2102040106.001 | - | 58.00 | 58.00 | - | - | - |
| รายได้สะสม | 3102010101.003 | - | 3,433,258.67 | - | - | - | 3,433,258.67 |
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป | 4404050104.001 | - | - | - | 106,066.80 | - | 106,066.80 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4404050105.001 | - | - | - | - | - | - |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | - | - | 821.34 | - | - | 821.34 |
| เงินวิทยฐานะ | 5101010111.001 | - | - | 58,490.00 | - | - | 58,490.00 |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | - | - | 3,500.00 | - | - | 3,500.00 |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | - | - | 33,600.00 | - | - | 33,600.00 |
| | | - | - | 1,750.00 | - | - | 1,750.00 |

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| ค่าวัสดุทั่วไป | 5104010104.001 | - | - | 29,322.00 | - | 29,322.00 | |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | - | - | 5,700.00 | - | 5,700.00 | |
| ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล | 5104020103.001 | - | - | 395.50 | - | 395.50 | |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | - | - | 631.30 | - | 631.30 | |
| เงินค่าครองชีพ | 5104040108.001 | - | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 | |
| รวม | | 4,946,774.93 | 4,946,774.93 | 137,970.66 | 137,970.66 | 5,051,433.55 | 5,051,433.55 |


 (นางสาวเรืองขวัญ นิยมช่องแค)
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี


 (นางสาวเรืองขวัญ นิยมช่องแค)
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง


 (นางสาวเรืองขวัญ นิยมช่องแค)
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือนตุลาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท) | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|--|---|----------------|--|
| 481,871.59 | ยอดยกมา | | 481,871.59 |
| | รายรับ (หมายเหตุ 1) | | |
| 106,066.80 | รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 4404050000.000 | 106,066.80 |
| 106,066.80 | รวม | | 106,066.80 |
| 586.84 | เจ้าหนี้ | 2101000000.000 | 586.84 |
| 586.84 | รวม | | 586.84 |
| 106,653.64 | รวมรายรับ | | 106,653.64 |
| | รายจ่าย (หมายเหตุ2) | | |
| 97,340.00 | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 5101000000.000 | 97,340.00 |
| 8,726.80 | ค่าตอบแทน วัสดุวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 8,726.80 |
| 106,066.80 | รวม | | 106,066.80 |
| 586.84 | เจ้าหนี้ | 2101000000.000 | 586.84 |
| 586.84 | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 2102000000.000 | 586.84 |
| 1,173.68 | รวม | | 1,173.68 |
| 107,240.48 | รวมรายจ่าย | | 107,240.48 |
| (586.84) | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย | | (586.84) |
| 481,284.75 | ยอดยกไป | | 481,284.75 |

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | รับจริง |
|---|----------------|------------|
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป | 4404050104.001 | 106,066.80 |
| รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | 106,066.80 |
| รวมทั้งสิ้น | | 106,066.80 |

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | จ่ายจริง |
|---|----------------|------------|
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน | 5100000000.000 | 106,066.80 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 5101000000.000 | 97,340.00 |
| เงินเดือนและค่าจ้าง | 5101010000.000 | 95,590.00 |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 58,490.00 |
| เงินวิทยฐานะ | 5101010111.001 | 3,500.00 |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | 33,600.00 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | 5101020000.000 | 1,750.00 |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | 1,750.00 |
| ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 8,726.80 |
| ค่าใช้จ่ายใช้สอย และค่าวัสดุ | 5104010000.000 | 5,700.00 |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | 5,700.00 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 5104020000.000 | 1,026.80 |
| ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล | 5104020103.001 | 395.50 |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | 631.30 |
| ค่าตอบแทน | 5104040000.000 | 2,000.00 |
| เงินค่าครองชีพ | 5104040108.001 | 2,000.00 |
| รวมทั้งสิ้น | | 106,066.80 |