



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/๐๐๓

วันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน ธันวาคม 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 ได้จัดทำรายการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดดังนี้

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ .....

(นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมช่องแค)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑

ลงชื่อ .....

(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

/ความคิดเห็น...

ความคิดเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นางสาวณิชาภัทร

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นายพรชัย

(ลงชื่อ).....

(นายพรชัย ไชยสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ โปะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

หมายเหตุ เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/๐๐๓  
ลงวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

จังหวัดลอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขาวังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486013910)	1101030101.001	-		31,651.20	31,651.20	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขาวังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480459135)	1101030102.001	546,372.75		1,728.32	31,651.20	516,449.87	
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
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001		-	31,680.00	31,680.00		-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999		-	288.00	288.00		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		288.00	288.00	316.80		316.80
รายได้สะสม	3102010101.003		3,433,258.67	-	-		3,433,258.67
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		307,193.14	-	131,615.41		438,808.55
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		821.34	-	1,728.32		906.98
เงินเดือน	5101010101.001	116,980.00		58,490.00	-	175,470.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	7,000.00		3,500.00	-	10,500.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	67,200.00		33,600.00	-	100,800.00	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,750.00		1,750.00	-	3,500.00	
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	29,322.00		-	-	29,322.00	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5,700.00		-	-	5,700.00	

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-		15,000.00	-	15,000.00	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	8,951.94		9,051.01	-	18,002.95	
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	748.60		438.70	-	1,187.30	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,262.60		631.30	-	1,893.90	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	4,000.00		2,000.00	-	6,000.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	28,800.00		38,834.40	-	67,634.40	
<b>รวม</b>		5,252,847.89	5,252,847.89	228,930.93	228,930.93	5,386,220.42	5,386,220.42

  
 (นางสาวเรืองรวิชัย เนียมช่องแค)  
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

  
 (นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)  
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง

  
 (นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)  
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือนธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
481,871.59	ยอดยกมา		546,372.75
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
440,536.87	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	4404050000.000	133,343.73
440,536.87	รวม		133,343.73
61,354.84	เจ้าหนี้	2101000000.000	31,968.00
604.80	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	316.80
61,959.64	รวม		32,284.80
502,496.51	รวมรายรับ		165,628.53
	รายจ่าย (หมายเหตุ2)		
290,270.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	97,340.00
47,784.15	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	27,121.01
67,634.40	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	38,834.40
405,688.55	รวม		163,295.41
61,354.84	เจ้าหนี้	2101000000.000	31,968.00
874.84	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	288.00
62,229.68	รวม		32,256.00
467,918.23	รวมรายจ่าย		195,551.41
34,578.28	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(29,922.88)
516,449.87	ยอดยกไป		516,449.87

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั่วไป	4404050104.001	438,808.55 ✓
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,728.32
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		440,536.87
รวมทั้งสิ้น		440,536.87 ✓

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	5100000000.000	405,688.55
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	290,270.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	286,770.00
เงินเดือน	5101010101.001	175,470.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	10,500.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	100,800.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	3,500.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	3,500.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	47,784.15
ค่าใช้จ่าย สอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	20,700.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5,700.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	15,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	21,084.15
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	18,002.95
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	1,187.30
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,893.90
ค่าตอบแทน	5104040000.000	6,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	6,000.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	67,634.40
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	67,634.40
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	67,634.40
รวมทั้งสิ้น		405,688.55