



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๑๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๔/๐๐๓

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 รวมถึงการก่องหนี้ ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป และสำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้บันทึกบัญชีและจัดทำรายการการเงินโดยใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) นั้น

บัดนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๑๔ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายการการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดดังนี้

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ 

(นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมช่องแค)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๑๔

ลงชื่อ 

(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความคิดเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ทบทแล้ว

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ทบท-

(ลงชื่อ).....

(นายพรชัย ไชยสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ โป๊ะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

หมายเหตุ เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.คลองห้า หมู่ที่ ๑๔ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๔/๐๐๓
ลงวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 14 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต- นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486015808)	1101030101.001	-		29,079.54	29,079.54	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต- นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480587567)	1101030102.001	529,647.27		1,698.46	29,079.54	502,266.19	
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,880,000.00		-	-	2,880,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		720,000.00	-	-		720,000.00
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	836,000.00		-	-	836,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001		294,183.34	-	-		294,183.34
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	27,900.00		-	-	27,900.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001		27,899.00	-	-		27,899.00
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	30,000.00		-	-	30,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001		29,999.00	-	-		29,999.00
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001		-	29,106.00	29,106.00		-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999		-	264.60	264.60		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		264.60	264.60	291.06		291.06
รายได้สะสม	3102010101.003		3,197,847.52	-	-		3,197,847.52
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		321,483.44	-	132,713.21		454,196.65
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		818.26	-	1,698.46		880.20
เงินเดือน	5101010101.001	114,060.00		57,030.00	-	171,090.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	7,000.00		3,500.00	-	10,500.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	92,320.00		46,160.00	-	138,480.00	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	2,250.00		2,250.00	-	4,500.00	
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	11,076.00		-	-	11,076.00	


ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 14 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า


งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	10,411.97		10,872.73	-	21,284.70	
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	2,183.87		505.04	-	2,688.91	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,262.60		631.30	-	1,893.90	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	6,000.00		3,000.00	-	9,000.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	26,460.00		37,870.14	-	64,330.14	
รวม		4,621,571.71	4,621,571.71	222,232.41	222,232.41	4,756,009.84	4,756,009.84


 (นางสาวเรืองรวิชัย เนียมช่องแค)
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี


 (นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง


 (นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 14 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือนธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
470,434.01	ยอดยกมา		529,647.27
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
455,895.11	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	4404050000.000	134,411.67
455,895.11	รวม		134,411.67
56,416.94	เจ้าหนี้	2101000000.000	29,370.60
555.66	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	291.06
56,972.60	รวม		29,661.66
512,867.71	รวมรายรับ		164,073.33
	รายจ่าย (หมายเหตุ2)		
324,570.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	108,940.00
34,867.51	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	15,009.07
64,330.14	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	37,870.14
423,767.65	รวม		161,819.21
56,416.94	เจ้าหนี้	2101000000.000	29,370.60
850.94	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	264.60
57,267.88	รวม		29,635.20
481,035.53	รวมรายจ่าย		191,454.41
31,832.18	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(27,381.08)
502,266.19	ยอดยกไป		502,266.19

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 14 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั่วไป	4404050104.001	454,196.65
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,698.46
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		455,895.11
รวมทั้งสิ้น		455,895.11

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 14 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	5100000000.000	423,767.65
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	324,570.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	320,070.00
เงินเดือน	5101010101.001	171,090.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	10,500.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	138,480.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	4,500.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	4,500.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	34,867.51
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	25,867.51
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	21,284.70
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	2,688.91
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,893.90
ค่าตอบแทน	5104040000.000	9,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	9,000.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	64,330.14
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	64,330.14
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	64,330.14
รวมทั้งสิ้น		423,767.65