



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/๐๐๔

วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

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 ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดดังนี้

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ .....

(นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมช่องแค)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑

ลงชื่อ .....

(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทนทว -

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทนบ -

(ลงชื่อ).....

(นายพรชัย ไชยสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ โป๊ะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

หมายเหตุ เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/๐๐๔  
ลงวันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗

## ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-		86,400.00	86,400.00	-	
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486013910)	1101030101.001	-		24,552.00	24,552.00	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480459135)	1101030102.001	516,449.87		86,400.00	24,552.00	578,297.87	
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
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001		-	24,480.00	24,480.00		-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999		-	316.80	316.80		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		316.80	316.80	244.80		244.80
รายได้สะสม	3102010101.003		3,433,258.67	-	-		3,433,258.67
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		438,808.55	-	222,551.24		661,359.79
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		906.98	-	-		906.98
เงินเดือน	5101010101.001	175,470.00		58,490.00	-	233,960.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	10,500.00		3,500.00	-	14,000.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	100,800.00		33,600.00	-	134,400.00	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	3,500.00		1,750.00	-	5,250.00	
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	29,322.00		-	-	29,322.00	


ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5,700.00		-	-	5,700.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	15,000.00		20,760.00	-	35,760.00	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	18,002.95		9,016.36	-	27,019.31	
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	1,187.30		549.98	-	1,737.28	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,893.90		631.30	-	2,525.20	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	6,000.00		2,000.00	-	8,000.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	67,634.40		30,333.60	-	97,968.00	
<b>รวม</b>		<b>5,386,220.42</b>	<b>5,386,220.42</b>	<b>383,096.84</b>	<b>383,096.84</b>	<b>5,608,699.66</b>	<b>5,608,699.66</b>

  
 (นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมช่องแค)  
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

  
 (นางสาววิญเฐน พุ่มประดล)  
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง

  
 (นางสาววิญเฐน พุ่มประดล)  
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนมกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
481,871.59	ยอดยกมา		516,449.87
663,088.11	รายรับ (หมายเหตุ 1) รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	4404050000.000	222,551.24
663,088.11	รวม		222,551.24
86,151.64	เจ้าหนี้	2101000000.000	24,796.80
849.60	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	244.80
87,001.24	รวม		25,041.60
750,089.35	รวมรายรับ		247,592.84
387,610.00	รายจ่าย (หมายเหตุ2) ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	97,340.00
80,741.79	ค่าตอบแทน ไข้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	32,957.64
97,968.00	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	30,333.60
566,319.79	รวม		160,631.24
86,151.64	เจ้าหนี้	2101000000.000	24,796.80
1,191.64	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	316.80
87,343.28	รวม		25,113.60
653,663.07	รวมรายจ่าย		185,744.84
96,426.28	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		61,848.00
578,297.87	ยอดยกไป		578,297.87

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	5100000000.000	566,319.79
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	387,610.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	382,360.00
เงินเดือน	5101010101.001	233,960.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	14,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	134,400.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	5,250.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5,250.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	80,741.79
ค่าใช้จ่าย สอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	41,460.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5,700.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	35,760.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	31,281.79
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	27,019.31
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	1,737.28
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	2,525.20
ค่าตอบแทน	5104040000.000	8,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	8,000.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	97,968.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	97,968.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	97,968.00
รวมทั้งสิ้น		566,319.79

(หมายเหตุ 1 )

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	661,359.79
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,728.32
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		663,088.11
รวมทั้งสิ้น		663,088.11