



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๒/๐๐๗

วันที่ ๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

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

บัดนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายการการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดดังนี้

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

ลงชื่อ 

(นางสาวเรืองวิทย์ เนียมช่องแค)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘

ลงชื่อ 

(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณิชากัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....

(ลงชื่อ).....

(นายพรชัย ไชยสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ โปะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

หมายเหตุ เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๒/๐๐๗

ลงวันที่ ๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๗

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง


ณ วันที่ 30 เมษายน 2567


| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---|----------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินสดในมือ | 1101010101.001 | - | - | 64,800.00 | 64,800.00 | - | - |
| เงินฝากกระแสรายวัน ที่สถาบันการเงิน (ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486015794) | 1101030101.001 | - | - | 21,913.56 | 21,913.56 | - | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ ที่สถาบันการเงิน (ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480587559) | 1101030102.001 | 527,108.45 | - | 65,320.00 | 21,913.56 | 570,514.89 | ✓ |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030101.001 | 2,820,436.00 | - | - | - | 2,820,436.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030103.001 | - | 485,735.49 | - | - | - | 485,735.49 |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010101.001 | 226,800.00 | - | - | - | 226,800.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010103.001 | - | 226,795.00 | - | - | - | 226,795.00 |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 1206030101.001 | 15,000.00 | - | - | - | 15,000.00 | - |
| 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 | 111,450.00 | - | - | - | 111,450.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120103.001 | - | 111,447.00 | - | - | - | 111,447.00 |
| สินทรัพย์เครื่องสร้างพื้นฐานอื่น | 1208050101.001 | 162,000.00 | - | - | - | 162,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์เครื่องสร้างพื้นฐานอื่น | 1208050103.001 | - | 82,350.00 | - | - | - | 82,350.00 |
| เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก | 2101010102.001 | - | - | 21,924.00 | 21,924.00 | - | - |
| เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ | 2101020198.999 | - | - | 208.80 | 208.80 | - | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 2102040103.001 | - | 208.80 | 208.80 | 219.24 | - | 219.24 |
| รายได้สะสม | 3102010101.003 | - | 2,935,346.03 | - | - | - | 2,935,346.03 |
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป | 4404050104.001 | - | 760,011.84 | - | 166,749.00 | - | 926,760.84 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4404050105.001 | - | 921.06 | - | - | - | 921.06 |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์ | 4404050115.001 | - | - | - | 520.00 | - | 520.00 |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 298,740.00 | - | 51,070.00 | - | 349,810.00 | - |
| เงินวิทยฐานะ | 5101010111.001 | 21,000.00 | - | 3,500.00 | - | 24,500.00 | - |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | 209,280.00 | - | 34,880.00 | - | 244,160.00 | - |


ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองท่า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองท่า
 งบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | 8,750.00 | - | 1,750.00 | - | 10,500.00 | - |
| ค่าเช่าบ้าน | 5101020108.001 | 13,000.00 | - | 8,000.00 | - | 21,000.00 | - |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร | 5101030101.001 | 2,100.00 | - | - | - | 2,100.00 | - |
| ค่าวัสดุใช้ไป | 5104010104.001 | 8,534.00 | - | - | - | 8,534.00 | - |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | 3,426.00 | - | - | - | 3,426.00 | - |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 5104010112.001 | 9,184.00 | - | - | - | 9,184.00 | - |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | 4,490.88 | - | 749.00 | - | 5,239.88 | - |
| เงินค่าครองชีพ | 5104040108.001 | 12,000.00 | - | 2,000.00 | - | 14,000.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ | 5107010115.001 | 135,228.96 | - | 21,924.00 | - | 157,152.96 | - |
| รวม | | 4,652,488.29 | 4,652,488.29 | 298,248.16 | 298,248.16 | 4,819,767.73 | 4,819,767.73 |


 (นางสาวเรืองรีย์ นียมช่องแค)
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี


 (นางสาวชัญเรือน ฟูมประดล)
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง


 (นางสาวชัญเรือน ฟูมประดล)
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนเมษายน

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท) | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|--|---|----------------|--|
| 499,906.27 | ยอดยกมา | | 527,108.45 |
| | รายรับ (หมายเหตุ 1) | | |
| 929,023.86 | รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 4404050000.000 | 167,269.00 |
| 929,023.86 | รวม | | 167,269.00 |
| 127,817.64 | เจ้าหนี้ | 2101000000.000 | 22,132.80 |
| 1,263.24 | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 2102000000.000 | 219.24 |
| 129,080.88 | รวม | | 22,352.04 |
| 1,058,104.74 | รวมรายรับ | | 189,621.04 |
| | รายจ่าย (หมายเหตุ2) | | |
| 652,070.00 | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 5101000000.000 | 99,200.00 |
| 33,961.88 | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 2,749.00 |
| 157,152.96 | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | 5107000000.000 | 21,924.00 |
| 843,184.84 | รวม | | 123,873.00 |
| 15,000.00 | ครุภัณฑ์ | 1206000000.000 | - |
| 127,817.64 | เจ้าหนี้ | 2101000000.000 | 22,132.80 |
| 1,493.64 | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 2102000000.000 | 208.80 |
| 144,311.28 | รวม | | 22,341.60 |
| 987,496.12 | รวมรายจ่าย | | 146,214.60 |
| 70,608.62 | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย | | 43,406.44 |
| 570,514.89 | ยอดยกไป | | 570,514.89 |

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | รับจริง |
|---|----------------|------------|
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป | 4404050104.001 | 926,760.84 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4404050105.001 | 1,743.02 |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์ | 4404050115.001 | 520.00 |
| รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | 929,023.86 |
| รวมทั้งสิ้น | | 929,023.86 |

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | จ่ายจริง |
|--|----------------|------------|
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน | 5100000000.000 | 843,184.84 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 5101000000.000 | 652,070.00 |
| เงินเดือนและค่าจ้าง | 5101010000.000 | 618,470.00 |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 349,810.00 |
| เงินวิทยฐานะ | 5101010111.001 | 24,500.00 |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | 244,160.00 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | 5101020000.000 | 31,500.00 |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | 10,500.00 |
| ค่าเช่าบ้าน | 5101020108.001 | 21,000.00 |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล | 5101030000.000 | 2,100.00 |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา | 5101030100.000 | 2,100.00 |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร | 5101030101.001 | 2,100.00 |
| ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 33,961.88 |
| ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ | 5104010000.000 | 14,722.00 |
| ค่าวัสดุใช้ไป | 5104010104.001 | 2,112.00 |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | 3,426.00 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 5104010112.001 | 9,184.00 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 5104020000.000 | 5,239.88 |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | 5,239.88 |
| ค่าตอบแทน | 5104040000.000 | 14,000.00 |
| เงินค่าครองชีพ | 5104040108.001 | 14,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | 5107000000.000 | 157,152.96 |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน | 5107010000.000 | 157,152.96 |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ | 5107010115.001 | 157,152.96 |
| รวมทั้งสิ้น | | 843,184.84 |