



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๒/๐๑๐

วันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๗

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 ๘ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายการการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน กรกฎาคม 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

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

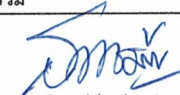
ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-		73,440.00	73,440.00	-	
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขาวังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486015794)	1101030101.001	-		27,720.00	27,720.00	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขาวังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480587559)	1101030102.001	632,795.14		73,440.00	27,720.00	678,515.14	
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	14,145.00		-	14,145.00	-	
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		99,000.00	-	325,800.00	
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
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	162,000.00		-	-	162,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001		82,350.00	-	-		82,350.00
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001		-	27,856.00	27,856.00		-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999		-	142.56	142.56		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		142.56	142.56	232.56		232.56
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001		-	-	46.00		46.00
รายได้สะสม	3102010101.003		2,935,346.03	-	-		2,935,346.03
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		1,211,503.84	-	306,310.92		1,517,814.76
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		2,833.99	-	-		2,833.99
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4404050115.001		520.00	-	-		520.00
เงินเดือน	5101010101.001	451,950.00		51,070.00	-	503,020.00	

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	31,500.00		3,500.00	-	35,000.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	313,920.00		34,880.00	-	348,800.00	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	14,000.00		1,750.00	-	15,750.00	
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	29,000.00		4,000.00	-	33,000.00	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	2,100.00		-	-	2,100.00	
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	8,534.00		28,735.00	-	37,269.00	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	3,426.00		-	-	3,426.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	9,184.00		-	-	9,184.00	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	6,737.88		749.00	-	7,486.88	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	18,000.00		2,000.00	-	20,000.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	171,408.96		30,442.92	-	201,851.88	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	-		18,745.00	-	18,745.00	
รวม		5,106,346.98	5,106,346.98	477,613.04	477,613.04	5,412,793.90	5,412,793.90


 (นางสาวเรืองรีย์ เนียมช่องแค)
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี


 (นางสาวชัยเรณู พุ่มประดล)
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง


 (นางสาวชัยเรณู พุ่มประดล)
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนกรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
499,906.27	ยอดยกมา		632,795.14
1,521,990.71	รายรับ (หมายเหตุ 1) รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	4404050000.000	306,310.92
1,521,990.71	รวม		306,310.92
14,145.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	14,145.00
170,291.44	เจ้าหนี้	2101000000.000	27,998.56
15,829.36	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	278.56
200,265.80	รวม		42,422.12
1,722,256.51	รวมรายรับ		348,733.04
937,670.00	รายจ่าย (หมายเหตุ2) ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	95,200.00
70,943.88	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	31,484.00
220,596.88	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	49,187.92
1,229,210.76	รวม		175,871.92
14,145.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
114,000.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	99,000.00
170,291.44	เจ้าหนี้	2101000000.000	27,998.56
16,000.44	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	142.56
314,436.88	รวม		127,141.12
1,543,647.64	รวมรายจ่าย		303,013.04
178,608.87	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		45,720.00
678,515.14	ยอดยกไป		678,515.14

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,517,814.76
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	3,655.95
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4404050115.001	520.00
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		1,521,990.71
รวมทั้งสิ้น		1,521,990.71

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	5100000000.000	1,229,210.76
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	937,670.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	886,820.00
เงินเดือน	5101010101.001	503,020.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	35,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	348,800.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	48,750.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	15,750.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	33,000.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล	5101030000.000	2,100.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา	5101030100.000	2,100.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	2,100.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	70,943.88
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	43,457.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	30,847.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	3,426.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	9,184.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	7,486.88
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	7,486.88
ค่าตอบแทน	5104040000.000	20,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	20,000.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	220,596.88
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	220,596.88
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	201,851.88
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	18,745.00
รวมทั้งสิ้น		1,229,210.76