



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๘๐๔.๑/๐๑๑

วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน สิงหาคม 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 ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายการการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน สิงหาคม 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

- ทรบ/กค -

(ลงชื่อ).....



(นางสาวนิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- วัฒน/กค -

(ลงชื่อ).....

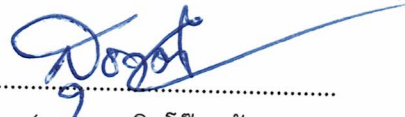


(นายพรชัย ไชสุกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....



(นายสุชาติ โปะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

หมายเหตุ เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/๐๑๑
ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๗

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---|----------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486013910) | 1101030101.001 | - | | 30,275.20 | 30,275.20 | - | |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480459135) | 1101030102.001 | 705,053.68 | | | | | |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030101.001 | 3,610,000.00 | | | 30,275.20 | 674,778.48 | |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030103.001 | | 1,116,000.02 | | | 3,610,000.00 | |
| สิ่งปลูกสร้าง | 1205040101.001 | 719,800.00 | | | | | 1,116,000.02 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง | 1205040103.001 | | 306,258.33 | | | 719,800.00 | |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010101.001 | 11,000.00 | | | | | 306,258.33 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010103.001 | | 10,999.00 | | | 11,000.00 | |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 1206030101.001 | 15,000.00 | | | | | 10,999.00 |
| ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 1206090101.001 | 12,000.00 | | | | 15,000.00 | |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 1206090103.001 | | 11,999.00 | | | 12,000.00 | |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1206100101.001 | 22,000.00 | | | | | 11,999.00 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1206100103.001 | | 7,715.07 | | | 22,000.00 | |
| ครุภัณฑ์การศึกษา | 1206110101.001 | 29,960.00 | | | | | 7,715.07 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา | 1206110103.001 | | 29,959.00 | | | 29,960.00 | |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120101.001 | 30,000.00 | | | | | 29,959.00 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120103.001 | | 29,999.00 | | | 30,000.00 | |
| เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก | 2101010102.001 | | - | 30,240.00 | 30,240.00 | | 29,999.00 |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ | 2101020198.999 | | - | | | | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 2102040103.001 | | 273.60 | 337.60 | 337.60 | | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก | 2102040106.001 | | 64.00 | 273.60 | 302.40 | | 302.40 |
| รายได้สะสม | 3102010101.003 | | 3,433,258.67 | 64.00 | | | - |
| รายได้เงินช่วยเหลือจากบขทัวไป | 4404050104.001 | | 1,815,798.56 | | | | 3,433,258.67 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4404050105.001 | | 2,814.99 | | 145,249.37 | | 1,961,047.93 |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์ | 4404050115.001 | | 75.00 | | | | 2,814.99 |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 591,100.00 | | | | | 75.00 |
| เงินวิทยฐานะ | 5101010111.001 | 35,000.00 | | 66,760.00 | | 657,860.00 | |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | 336,000.00 | | 3,500.00 | | 38,500.00 | |
| | | | | 28,954.83 | | 364,954.83 | |

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนสิงหาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท) | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|--|---|----------------|--|
| 481,871.59 | ยอดยกมา | | 705,053.68 |
| | รายรับ (หมายเหตุ 1) | | |
| 1,964,759.26 | รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 4404050000.000 | 145,249.37 |
| 1,964,759.26 | รวม | | 145,249.37 |
| 19,680.00 | ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ | 1102000000.000 | - |
| 258,359.64 | เจ้าหนี้ | 2101000000.000 | 30,577.60 |
| 22,235.20 | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 2102000000.000 | 302.40 |
| 300,274.84 | รวม | | 30,880.00 |
| 2,265,034.10 | รวมรายรับ | | 176,129.37 |
| | รายจ่าย (หมายเหตุ2) | | |
| 1,084,756.83 | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 5101000000.000 | 100,706.83 |
| 339,375.90 | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 38,038.54 |
| 332,435.20 | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | 5107000000.000 | 36,744.00 |
| 1,756,567.93 | รวม | | 175,489.37 |
| 19,680.00 | ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ | 1102000000.000 | - |
| 15,000.00 | ครุภัณฑ์ | 1206000000.000 | - |
| 258,359.64 | เจ้าหนี้ | 2101000000.000 | 30,577.60 |
| 22,519.64 | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 2102000000.000 | 337.60 |
| 315,559.28 | รวม | | 30,915.20 |
| 2,072,127.21 | รวมรายจ่าย | | 206,404.57 |
| 192,906.89 | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย | | (30,275.20) |
| 674,778.48 | ยอดยกไป | | 674,778.48 |

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | รับจริง |
|---|----------------|--------------|
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป | 4404050104.001 | 1,961,047.93 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4404050105.001 | 3,636.33 |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์ | 4404050115.001 | 75.00 |
| รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | | 1,964,759.26 |
| รวมทั้งสิ้น | | 1,964,759.26 |

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | จ่ายจริง |
|--|----------------|--------------|
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน | 5100000000.000 | 1,756,567.93 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 5101000000.000 | 1,084,756.83 |
| เงินเดือนและค่าจ้าง | 5101010000.000 | 1,061,314.83 |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 657,860.00 |
| เงินวิทยฐานะ | 5101010111.001 | 38,500.00 |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | 364,954.83 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | 5101020000.000 | 17,242.00 |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | 17,242.00 |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล | 5101030000.000 | 6,200.00 |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา | 5101030100.000 | 6,200.00 |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร | 5101030101.001 | 6,200.00 |
| ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 339,375.90 |
| ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ | 5104010000.000 | 201,386.00 |
| ค่าวัสดุใช้ไป | 5104010104.001 | 41,430.00 |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | 15,772.00 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 5104010112.001 | 114,184.00 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ | 5104010113.001 | 30,000.00 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 5104020000.000 | 116,506.03 |
| ค่าไฟฟ้า | 5104020101.001 | 103,857.96 |
| ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล | 5104020103.001 | 5,703.77 |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | 6,944.30 |
| ค่าตอบแทน | 5104040000.000 | 21,483.87 |
| เงินค่าครองชีพ | 5104040108.001 | 21,483.87 |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | 5107000000.000 | 332,435.20 |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน | 5107010000.000 | 332,435.20 |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ | 5107010115.001 | 306,355.20 |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา | 5107010116.001 | 26,080.00 |
| รวมทั้งสิ้น | | 1,756,567.93 |