



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๘๐๔.๑/๐๑๒

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

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

บัดนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้จัดทำรายงานการเงินตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน กันยายน 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

ค.พ.ป.พ.

(ลงชื่อ)

(นางสาวณิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- น.อ.ค.พ.น.อ.

(ลงชื่อ)

(นายพรชัย ไชยสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายสุชาติ โป๊ะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

**หมายเหตุ** เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร ๕/๑ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๑/๐๑๒  
ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๗

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1486013910)	1101030101.001	-		132,923.33	132,923.33	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480459135)	1101030102.001	674,778.48		-	132,923.33	541,855.15	
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	3,610,000.00		42,800.00	-	3,652,800.00	
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		99,000.00	-	110,000.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001		10,999.00	-	-		10,999.00
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		32,000.00	-	54,000.00	
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		-	133,872.00	133,872.00		-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999		-	302.40	302.40		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		302.40	302.40	587.52		587.52
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001		-	-	663.55		663.55
รายได้สะสม	3102010101.003		3,433,258.67	-	-		3,433,258.67
รายได้เงินช่วยเหลือจากบ้ทัวไป	4404050104.001		1,961,047.93	-	340,150.90		2,301,198.83
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		2,814.99	-	-		2,814.99
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4404050115.001		75.00	-	-		75.00
เงินเดือน	5101010101.001	657,860.00		61,000.00	-	718,860.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	38,500.00		3,500.00	-	42,000.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	364,954.83		29,100.00	-	394,054.83	

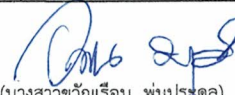
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

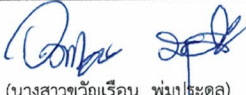
งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	17,242.00		1,500.00	-	18,742.00	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	6,200.00		-	-	6,200.00	
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	70,752.00		-	-	70,752.00	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	15,772.00		-	-	15,772.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	114,184.00		60,000.00	-	174,184.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	30,000.00		-	30,000.00	-	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	103,857.96		11,230.35	-	115,088.31	
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	5,703.77		572.45	-	6,276.22	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	6,944.30		631.30	-	7,575.60	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	21,483.87		1,500.00	-	22,983.87	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	306,355.20		86,068.80	-	392,424.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	26,080.00		75,120.00	-	101,200.00	
<b>รวม</b>		<b>6,910,428.41</b>	<b>6,910,428.41</b>	<b>771,423.03</b>	<b>771,423.03</b>	<b>7,251,527.98</b>	<b>7,251,527.98</b>

  
 (นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมซ่องแค)  
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

  
 (นางสาวขวัญเรือน คุ้มประดล)  
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง

  
 (นางสาวขวัญเรือน คุ้มประดล)  
 หัวหน้าสถานศึกษา

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	5100000000.000	2,056,790.83
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,179,856.83
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	1,154,914.83
เงินเดือน	5101010101.001	718,860.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	394,054.83
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	18,742.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	18,742.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล	5101030000.000	6,200.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา	5101030100.000	6,200.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	6,200.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	383,310.00
ค่าใช้จ่าย สอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	231,386.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	41,430.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	15,772.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	174,184.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	128,940.13
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	115,088.31
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	6,276.22
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	7,575.60
ค่าตอบแทน	5104040000.000	22,983.87
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	22,983.87
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	493,624.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	493,624.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	392,424.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	101,200.00
รวมทั้งสิ้น		2,056,790.83

(หมายเหตุ 1 )

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	4404050104.001	2,301,198.83
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	3,636.33
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4404050115.001	75.00
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		2,304,910.16
รวมทั้งสิ้น		2,304,910.16

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเอื้ออาทร 5/1 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนกันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
481,871.59	ยอดยกมา		674,778.48
2,304,910.16	รายรับ (หมายเหตุ 1) รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	4404050000.000	340,150.90
2,304,910.16	รวม		340,150.90
19,680.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
392,534.04	เจ้าหนี้	2101000000.000	134,174.40
23,486.27	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,251.07
435,700.31	รวม		135,425.47
2,740,610.47	รวมรายรับ		475,576.37
	รายจ่าย (หมายเหตุ2)		
1,179,856.83	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	95,100.00
383,310.00	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	43,934.10
493,624.00	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	161,188.80
2,056,790.83	รวม		300,222.90
19,680.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
42,800.00	อาคาร	1205000000.000	42,800.00
146,000.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	131,000.00
392,534.04	เจ้าหนี้	2101000000.000	134,174.40
22,822.04	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	302.40
623,836.08	รวม		308,276.80
2,680,626.91	รวมรายจ่าย		608,499.70
59,983.56	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(132,923.33)
541,855.15	ยอดยกไป		541,855.15