



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๒/๐๑๒

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 รวมถึงการก่อกำหนดนี้ ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป และสำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้บันทึกบัญชีและจัดทำรายการการเงินโดยใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) นั้น

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

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมช่องแค)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกอบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘

ลงชื่อ

(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(ลงชื่อ).....

(นางสาวณิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(ลงชื่อ).....

(นายพรชัย ไชสกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสุชาติ โป๊ะแก้ว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

หมายเหตุ เอกสารส่วนที่ ๒ แนบท้ายบันทึกข้อความ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.คลองห้า หมู่ที่ ๘ ที่ ปท ๗๑๙๐๔.๒/๐๑๒
ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๗

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 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 1486015794)	1101030101.001	-		112,791.41	112,791.41	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธนาคารกรุงไทย สาขารังสิต-นครนายก คลอง4 เลขที่บัญชี 1480587559)	1101030102.001	652,789.62		-	112,791.41	539,998.21	
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,820,436.00		125,000.00	-	2,945,436.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		485,735.49	-	-		485,735.49
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	325,800.00		-	-	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		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	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
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001		-	113,593.00	113,593.00		-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999		-	257.04	257.04		-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		257.04	257.04	497.88		497.88
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001		-	-	560.75		560.75
รายได้สะสม	3102010101.003		2,935,346.03	-	-		2,935,346.03
รายได้เงินช่วยเหลือจากบขทัวไป	4404050104.001		1,643,988.16	-	279,658.28		1,923,646.44
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		2,833.99	-	-		2,833.99
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4404050115.001		520.00	-	-		520.00
เงินเดือน	5101010101.001	564,520.00		52,560.00	-	617,080.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	38,500.00		3,500.00	-	42,000.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	383,680.00		34,880.00	-	418,560.00	


ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า


งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	17,500.00		1,750.00	-	19,250.00	
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	37,000.00		4,000.00	-	41,000.00	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	4,200.00		-	-	4,200.00	
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	37,269.00		-	-	37,269.00	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	13,592.00		-	-	13,592.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	9,184.00		-	-	9,184.00	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	8,235.88		749.00	-	8,984.88	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	22,000.00		2,000.00	-	24,000.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	233,084.28		73,007.28	-	306,091.56	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	18,745.00		63,805.00	-	82,550.00	
รวม		5,538,945.78	5,538,945.78	620,149.77	620,149.77	5,819,405.65	5,819,405.65


 (นางสาวเรืองรวิทย์ เนียมช่องแค)
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี


 (นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง


 (นางสาวขวัญเรือน พุ่มประดล)
 หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนกันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
499,906.27	ยอดยกมา		652,789.62
1,927,822.39	รายรับ (หมายเหตุ 1) รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	4404050000.000	279,658.28
1,927,822.39	รวม		279,658.28
14,145.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
310,124.04	เจ้าหนี้	2101000000.000	113,850.04
17,145.03	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,058.63
341,414.07	รวม		114,908.67
2,269,236.46	รวมรายรับ		394,566.95
	รายจ่าย (หมายเหตุ2)		
1,142,090.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	96,690.00
86,607.88	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	2,749.00
388,641.56	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	136,812.28
1,617,339.44	รวม		236,251.28
14,145.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
125,000.00	อาคาร	1205000000.000	125,000.00
146,000.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	32,000.00
310,124.04	เจ้าหนี้	2101000000.000	113,850.04
16,536.04	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	257.04
611,805.08	รวม		271,107.08
2,229,144.52	รวมรายจ่าย		507,358.36
40,091.94	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(112,791.41)
539,998.21	ยอดยกไป		539,998.21

(หมายเหตุ 1)

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

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,923,646.44
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	3,655.95
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4404050115.001	520.00
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		1,927,822.39
รวมทั้งสิ้น		1,927,822.39

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า หมู่ที่ 8 สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	5100000000.000	1,617,339.44
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,142,090.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	1,077,640.00
เงินเดือน	5101010101.001	617,080.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	418,560.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	60,250.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	19,250.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	41,000.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล	5101030000.000	4,200.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา	5101030100.000	4,200.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	4,200.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	86,607.88
ค่าใช้จ่าย สอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	53,623.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	30,847.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	13,592.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	9,184.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	8,984.88
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	8,984.88
ค่าตอบแทน	5104040000.000	24,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	24,000.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	388,641.56
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	388,641.56
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโฆษณาการ	5107010115.001	306,091.56
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	82,550.00
รวมทั้งสิ้น		1,617,339.44