



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมต้นบ้านปลักหัว กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ
ที่ สด.๗๒๓๐๕/๒๕๖๙ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานทางการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมต้นบ้านปลักหัว ประจำปีเดือน กันยายน ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม ประกอบกับหนังสือที่อ้างถึง ๑ และ ๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมต้นบ้านปลักหัว สังกัด กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานงบทดลอง รายงานรับ - จ่ายเงิน รายละเอียดประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน และรายงานทางการเงิน ประจำปีเดือน กันยายน ๒๕๖๙ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๓๙๐๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๕๑๔๔ ลงวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖
๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘

ข้อเสนอ/ขออนุมัติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวนุรีย์ หมดแห่ง)

คนงาน


(นางสาวอัสanee หมดทรน)
เจ้าหน้าที่การเงิน


(นายกฤษณพงษ์ โส๊ะฝี)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

การพิจารณา/เสนอแนะ.....


(นายเจ็ดดาหนี่ ทังปากถ้ำ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

การพิจารณา/สั่งการ.....


(นายประดิษฐ์ เปรมใจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์สมัยบ้านปลักหว้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (000755003508)	1101030101.001	-	-	123,524.51	123,524.51	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (010752511251)	1101030102.001	750,088.97	-	1,043.74	123,524.51	627,608.20	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	2,283.00	-	-	2,283.00	-	-
ที่ดิน	1204010101.001	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,926,800.00	-	-	-	1,926,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	476,063.95	-	-	-	476,063.95
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	515,000.00	-	-	-	515,000.00	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	134,547.00	-	-	-	134,547.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	119,798.79	-	-	-	119,798.79
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	22,380.00	-	-	-	22,380.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	22,378.00	-	-	-	22,378.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	135,000.00	-	-	-	135,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	134,997.00	-	-	-	134,997.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	30,500.00	-	-	-	30,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	30,499.00	-	-	-	30,499.00
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	12,500.00	-	-	-	12,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	12,499.00	-	-	-	12,499.00
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	174,030.00	-	93,000.00	46,500.00	220,530.00	-

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมต้นบ้านปลักหว้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	175,428.37	1,404.37	1,404.37	-	175,428.37
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	24,480.00	124,417.00	99,937.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	270.32	270.32	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	270.32	270.32	1,162.81	-	1,162.81
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	7,117.00	3,649.00	-	-	3,468.00
รายได้สะสม	3102010101.003	-	2,248,919.86	46,503.00	93,003.00	-	2,295,419.86
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	2,273,319.36	-	139,908.23	-	2,413,227.59
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	1,285.68	-	1,043.74	-	2,329.42
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	-	245.00	-	-	-	245.00
เงินเดือน	5101010101.001	421,650.00	-	38,910.00	-	460,560.00	-
โบนัส	5101010102.001	83,901.00	-	-	-	83,901.00	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	38,500.00	-	3,500.00	-	42,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	218,990.00	-	19,090.00	-	238,080.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	6,325.00	-	1,750.00	-	8,075.00	-
เงินสมทบ ก.บ.พ.	5101020199.001	228,844.00	-	11,000.00	-	239,844.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	9,800.00	-	-	-	9,800.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,520.00	-	-	-	1,520.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	4,800.00	-	-	-	4,800.00	-

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมต้นบ้านปลักหว้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	7,511.00	-	-	-	7,511.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	17,451.00	-	-	-	17,451.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	6,541.00	-	16,400.00	-	22,941.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	215,000.00	-	43,000.00	-	258,000.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	25,278.06	-	5,728.58	-	31,006.64	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	5,296.50	-	529.65	-	5,826.15	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	14,700.00	-	-	-	14,700.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	675.00	-	-	-	675.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	297,520.80	-	26,928.00	-	324,448.80	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	19,869.00	-	71,643.00	-	91,512.00	-
รวม		5,527,301.33	5,527,301.33	632,561.49	632,561.49	5,687,516.79	5,687,516.79

(นายกฤษฎพงษ์ โส๊ะฝึ)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

(นายเจ้ดาหนึ ทังปากถ้ำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

(นายประดิษฐ์ เปรมใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัสยิดบ้านปลักหว้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
588,459.02	ยอดยกมา	750,088.97
	รายรับ	
2,413,227.59	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	139,908.23
2,346.37	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,043.74
245.00	รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	-
2,415,818.96	รวม	140,951.97
18,952.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	2,283.00
47,904.37	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	47,904.37
380,931.09	เจ้าหนี้ระยะสั้น	101,370.13
3,468.00	เงินรับฝากระยะสั้น	-
121,747.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	93,003.00
573,002.46	รวม	244,560.50
2,988,821.42	รวมรายรับ	385,512.47
	รายจ่าย	
1,072,460.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	74,250.00
305,247.00	ค่าใช้จ่าย	59,400.00
32,151.00	ค่าวัสดุ	-
36,832.79	ค่าสาธารณูปโภค	6,258.23
415,960.80	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	98,571.00
1,862,651.59	รวม	238,479.23
18,952.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
609,404.37	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	94,404.37
379,768.28	เจ้าหนี้ระยะสั้น	124,957.64
28,744.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
3,649.00	เงินรับฝากระยะสั้น	3,649.00
46,503.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	46,503.00
1,087,020.65	รวม	269,514.01
2,949,672.24	รวมรายจ่าย	507,993.24
39,149.18	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(122,480.77)
627,608.20	ยอดยกไป	627,608.20

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นายกฤษฎพงษ์ โส๊ะสี)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง(นายเจ็ดดาหนี่ ทังปากถ้ำ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ(นายประดิษฐ์ เปรมใจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแพ

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมศึกษาป้ล็กหัว

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
8,075.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,750.00
83,901.00	โบนัส	5101010102.001	-
238,080.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	19,090.00
460,560.00	เงินเดือน	5101010101.001	38,910.00
42,000.00	เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	3,500.00
239,844.00	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	11,000.00
1,072,460.00	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		74,250.00
	ค่าใช้สอย		
675.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-
4,800.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-
1,520.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-
258,000.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	43,000.00
9,800.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-
7,511.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-
22,941.00	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	16,400.00
305,247.00	รวม ค่าใช้สอย		59,400.00
	ค่าวัสดุ		
17,451.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-
14,700.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-
32,151.00	รวม ค่าวัสดุ		-
	ค่าสาธารณูปโภค		
31,006.64	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5,728.58
5,826.15	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	529.65
36,832.79	รวม ค่าสาธารณูปโภค		6,258.23
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
91,512.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	71,643.00
324,448.80	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	26,928.00
415,960.80	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		98,571.00
1,862,651.59	รวมทั้งสิ้น		238,479.23

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมต้นบ้านปลักหว้า

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
2,413,227.59	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	139,908.23
2,346.37	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,043.74
245.00	รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	-
2,415,818.96	รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		140,951.97
2,415,818.96	รวมทั้งสิ้น		140,951.97

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.ท่าแพ

จ.สตูล

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนเกณฑ์มัธยมบ้านปลักหั่ว

รายละเอียดประกอบงบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินรับฝาก

เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น

3,468.00

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา

1,162.81

รวม

4,630.81