



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ สังกัดสำนักปลัด อบต.ร่วมจิต

ที่ อต ๗๖๖๐๑.๑/๓๙

วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.งบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....ผู้บันทึกบัญชี

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา

ความเห็น หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.

(ลงชื่อ).....

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

ความเห็นหัวหน้าสถานศึกษา

(ลงชื่อ).....

(นางสาวบุหงา ดังก้อง)

หัวหน้าสถานศึกษา

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรวมจิต

- ผอ.ชม.

(ลงชื่อ)



(นางคุณากรณ์ อยู่บาง)

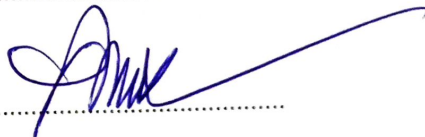
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมัน ช่วยปฏิบัติราชการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรวมจิต

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลรวมจิต



(ลงชื่อ)



(นายนิธินท์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลรวมจิต



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
เรื่อง รายงานงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ (หน่วยงานภายใต้สังกัด)

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ สถานศึกษาให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต จึงขอประกาศรายงานงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ และที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน www.ruamchit.go.th ขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายนิธินท์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่ามะปรางค์ 1 (อบต.รวมจิต)

งบทดลอง ประจำปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดคงมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดคงไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อการเงิน	1101030101 001	1	สินทรัพย์	-	-	12,648.96	12,648.96	-	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการเงิน	1101030102 001	1	สินทรัพย์	176,961.06	-	-	12,648.96	164,312.10	-
อาคารสำนักงาน	1205020101 001	1	สินทรัพย์	1,066,000.00	-	-	-	1,066,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	1205020103 001	1	สินทรัพย์	-	544,713.70	-	-	-	544,713.70
ย. เครื่องมือประโชนอื่น	1205030101 001	1	สินทรัพย์	227,500.00	-	-	-	227,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือประโชนอื่น	1205030103 001	1	สินทรัพย์	-	156,257.07	-	-	-	156,257.07
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101 001	1	สินทรัพย์	228,500.00	-	-	-	228,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้าง	1205040103 001	1	สินทรัพย์	-	188,706.33	-	-	-	188,706.33
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101 001	1	สินทรัพย์	96,200.00	-	-	-	96,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103 001	1	สินทรัพย์	-	31,265.00	-	-	-	31,265.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101 001	1	สินทรัพย์	29,900.00	-	-	-	29,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103 001	1	สินทรัพย์	-	20,431.67	-	-	-	20,431.67
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102 001	2	หนี้สิน	-	-	12,672.00	12,672.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198 999	2	หนี้สิน	-	-	103.68	103.68	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103 001	2	หนี้สิน	-	103.68	103.68	126.72	-	126.72
เงินสะสม	3102010101 001	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	828,912.79	-	-	-	828,912.79
รายได้สะสม	3102010101 003	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	1,690.00	-	-	-	1,690.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเพื่อการเงิน	4404010104 001	4	รายได้	11.18	-	-	-	11.18	-
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104 001	4	รายได้	-	341,648.56	-	67,413.84	-	409,062.40
เงินเดือน	5101010101 001	5	ค่าใช้จ่าย	115,200.00	-	28,800.00	-	144,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199 002	5	ค่าใช้จ่าย	120,480.00	-	30,120.00	-	150,600.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106 001	5	ค่าใช้จ่าย	3,750.00	-	1,250.00	-	5,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108 001	5	ค่าใช้จ่าย	4,000.00	-	1,000.00	-	5,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115 001	5	ค่าใช้จ่าย	45,226.56	-	18,915.84	-	64,142.40	-
รวม				2,113,728.80	2,113,728.80	105,614.16	105,614.16	2,181,165.69	2,181,165.68

ลงชื่อ

Om Jw,

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

ลงชื่อ

Sm

(นางสาวบุหงา ตั้งทอง)

หัวหน้าสถานศึกษา

ลงชื่อ

As

(นายนิรันดร์ เมืองชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลรวมจิต

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพกอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
123,865.38	ยอดยกมา		176,961.06
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
(11.18)	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404010104.001	0.00
409,062.40	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	67,413.84
409,051.22	รวม		67,413.84
11.18	ลูกหนี้ระยะสั้น		0.00
48,049.92	เจ้าหนี้ระยะสั้น		12,902.40
1,690.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		0.00
49,751.10	รวม		12,902.40
458,802.32	รวมรายรับ		80,316.24
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
304,600.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		61,170.00
64,142.40	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		18,915.84
368,742.40	รวม		80,085.84
1,690.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		0.00
47,923.20	เจ้าหนี้ระยะสั้น		12,879.36
49,613.20	รวม		12,879.36
418,355.60	รวมรายจ่าย		92,965.20
40,446.72	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(12,648.96)
164,312.10	ยอดยกไป		164,312.10

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพกอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่าย

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
เงินเดือน	5101010101.001	115,200.00	28,800.00	-	144,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	120,480.00	30,120.00	-	150,600.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	3,750.00	1,250.00	-	5,000.00
รวมเงินเดือนและค่าจ้าง		239,430.00	60,170.00	-	299,600.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	4,000.00	1,000.00	-	5,000.00
รวมค่าตอบแทน		4,000.00	1,000.00	-	5,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	45,226.56	18,915.84	-	64,142.40
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		45,226.56	18,915.84	-	64,142.40
รวมทั้งสิ้น		288,656.56	80,085.84	-	368,742.40

วันที่ 01/02/2567

[illegible]

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

ตำแหน่ง	เจ้าหน้าที่การเงิน
---------	--------------------

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อำนวย

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1/02/2567

ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองคลัง
---------	--------------------

วันที่ 1/02/2567

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแม่ถั่ว 1 (อบต.ร่วมจิต)
 ใบบนรายการตั้งหนี้ (AP)

[illegible]

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงิน

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1/02/2567

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพอุนสุรณ 1 (อบต.ร่วมจิต)
 ใบผ่านรายการจ่าย (PV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	12,672.00	
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001		12,545.28
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		126.72
รวม		12,672.00	12,672.00
คำอธิบาย			
บันทึกจ่ายเช็คค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4			

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงิน

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

01/02/2567

[illegible]

ผู้จัดทำ

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่การเงิน

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองคลัง
---------	--------------------

1/02/2567

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ (AP)

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงิน

लग्ना

ผู้อนุมัติ

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 1/02/2567

ใบผ่านรายการจ่าย (PV)

[illegible]

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

เจ้าหน้าที่การเงิน

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ผู้อำนวย

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ย้ายคำสมทบก่อนพยางค์ประ
 ทกลางขึ้น วรที่ ๕
 ทกลางขึ้น วรที่ ๕
 ทกลางขึ้น วรที่ ๕
 ทกลางขึ้น วรที่ ๕
 ทกลางขึ้น วรที่ ๕
 ทกลางขึ้น วรที่ ๕
 ย้ายคำสมทบไปข้างหน้า
 ย้ายคำสมทบไปข้างหน้า
 ทัก ณ ที่จ่าย ประจักษ์
 ทัก ณ ที่จ่าย ประจักษ์
 ทัก ณ ที่จ่าย นัส
 ทัก ณ ที่จ่าย นัส
 ย้ายคำสมทบไปข้างหน้า
 ย้ายคำสมทบไปข้างหน้า
 ย้าย เงินเดือน
 ย้าย เงินเดือน
 ย้าย เงินเดือน
 ย้าย เงินเดือน
 ย้าย คำอาท
 ย้าย คำอาท

วันที่ 01/02/2567

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (UV)

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงิน

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อบรม

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 15/02/2567

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพกอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)
 ใ้ผ่านรายการบัญชีทั่วไป (JV)

[illegible]

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

ตำแหน่ง	เจ้าหน้าที่การเงิน
---------	--------------------

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อำนวย

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองคลัง
---------	--------------------

วันที่ 29/02/2567

ย้ายคำสมทบก่อนทวนประโยคนี้
 ย้ายคำสมทบก่อนทวนประโยคนี้
 ทารกลางวัน รวดที่ 4
 ทารกลางวัน รวดที่ 4
 ทารกลางวัน รวดที่ 4
 ทารกลางวัน รวดที่ 4
 ทารกลางวัน รวดที่ 4
 ญื่ออมทรวทไปยั้งญื่อกร
 ญื่ออมทรวทไปยั้งญื่อกร
 วัทก ณ ที่จ่าย ประจำเดือ
 วัทก ณ ที่จ่าย ประจำเดือ
 ษีทัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรม
 จีทัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรม
 ญื่ออมทรวทไปยั้งญื่อ
 ญื่ออมทรวทไปยั้งญื่อ
 ยจ่าย เงินเดือที่ อ
 ยจ่าย เงินเดือที่ อ
 ยจ่าย เงินเดือที่ อ
 ยจ่าย เงินเดือที่ อ
 ยจ่าย ค่าอาหารเส
 ยจ่าย ค่าอาหารเส

[illegible]

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงิน

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อำนวย

(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

[illegible]

บัญชีแยกประเภท

เดือนตุลาคม-กุมภาพันธ์ ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

บัญชี ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 5210010121.005

วันที่	รายการ	เลขที่เอกสาร	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
	ยอดยกมา				0.00
2/10/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00005/67	87,552.00		87,552.00
24/10/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00023/67	59,920.00		147,472.00
30/10/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00029/67	1,250.00		148,722.00
31/10/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00031/67	5,333.28		154,055.28
22/11/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00072/67	59,920.00		213,975.28
1/12/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00094/67	1,250.00		215,225.28
20/12/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00122/67	59,920.00		275,145.28
28/12/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00136/67	5,333.28		280,478.56
28/12/2566	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00137/67	5,333.28		285,811.84
28/12/2566	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (โดยระบบ)	JV-00076/67		5,333.28	280,478.56
2/1/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00161/67	1,250.00		281,728.56
23/1/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00198/67	59,920.00		341,648.56
1/2/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00226/67	1,250.00		342,898.56
15/2/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00268/67	59,920.00		402,818.56
29/2/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00285/67	6,243.84		409,062.40
	รวม		414,395.68	5,333.28	

โอน (ด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ที่ อต ๗๖๖๐๒/๑๖๒

วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

เรื่องเดิม

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายการเงินประจำงบประมาณซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใด รวมถึงการก่อหนี้ ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป สำหรับองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีหน่วยงานภายใต้สังกัด ให้บันทึกบัญชีระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบันทึกบัญชีตามแนวทางการคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ได้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และได้บันทึกการจ่ายเงินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดดังนี้

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน	
	รายการ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแม่กอนุสรณ์ ๑
AP-๐๐๒๒๖/๖๗ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	๑,๒๕๐.๐๐
AP-๐๐๒๖๘/๖๗ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗	เงินเดือน	๒๘,๘๐๐.๐๐
	เงินค่าตอบแทนพนักงานของ อบท.	๓๐,๑๒๐.๐๐
	เงินค่าครองชีพ	๑,๐๐๐.๐๐
AP-๐๐๒๘๕/๖๗ ๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗	ค่าอาหารเสริม (นม)	๖,๒๔๓.๘๔
	รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น	๖๗,๔๑๓.๘๔

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อเสนอ/ขออนุมัติ

แจ้งให้หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ทราบเพื่อรับรู้เป็นรายได้เงินช่วยเหลือจากงบประมาณและบันทึกรายการตามที่ใช้จ่ายจริงตามรายละเอียดข้างต้น

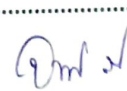
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งหน่วยงานภายใต้สังกัดทราบ และดำเนินการต่อไป


(นางสาวเทวิภา สิงห์สิทธิ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

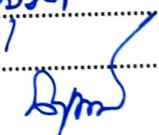
เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

ความเห็น ผู้อำนวยการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....
.....
.....


(นางจิตาภา แสงแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ความเห็น ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....
.....
.....


(นางคุณากรณ์ อยู่บาง)

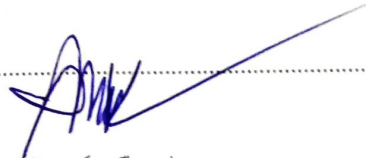
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมัน ช่วยปฏิบัติราชการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ความเห็น นายก องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....
.....
.....

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

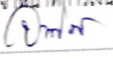
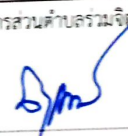

(นายนิรันดร์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพอนุสรณ์ 1

รายงานสถานะการเงินประจำวัน

29 กุมภาพันธ์ 2567

รายการ	
เงินสดคงเหลือ	
ยอดเงินสดคงเหลือยกมา	-
เงินสดรับ	-
เงินนำฝากธนาคาร	-
ยอดเงินสดคงเหลือยกไป	-
เงินฝากธนาคาร	
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกมา	164,312.10
เงินนำฝากธนาคาร/เงินโอน	-
รายจ่าย/ถอนเงินฝากธนาคาร	-
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	164,312.10
เช็คที่อนุมัติแล้วผู้มีสิทธิยังไม่มารับ จำนวน 0 ฉบับ	
เป็นเงิน 0 บาท (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)	
รายละเอียดเงินฝากธนาคาร	
ธนาคาร อทส.สาขา ท่าปลา	-
ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 5655000395	164,312.10
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 15658000568	-
ธนาคารกรุงไทย จำกัด(มหาชน) สาขา xxx	-
ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่	-
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่	-
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่	-
รวมเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	164,312.10
ผู้จัดทำ (ลงชื่อ)  (นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์) เจ้าหน้าที่การเงิน (ลงชื่อ)  (นางจิตนาถ แสงแก้ว) หัวหน้าหน่วยงานคลัง	กรณีมีเงินสดคงเหลือ คณะกรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจสอบเงินสดคงเหลือถูกต้องแล้ว จึงได้นำเข้าเก็บรักษาไว้ในตู้รับภัย (นางสาวบุรพา ดังก่อ) กรรมการ (นางจิตนาถ แสงแก้ว) กรรมการ (นางสาวญาณิศา พงษ์ชยากรกุล) กรรมการ
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต เพื่อโปรดทราบ (ลงชื่อ)  (นางคุณากรณ์ อยู่บาง) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ช่วยปฏิบัติราชการ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต	ทราบ (ลงชื่อ)  (นายนิรันดร์ เมืองพุ่ม) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
นำเงินสดคงเหลือฝากธนาคารในวันทำการถัดไป	
ข้าพเจ้าได้รับเงินจำนวน	บาท นำฝากธนาคารในวันที่
	(ลงชื่อ) _____
	(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)
	เจ้าหน้าที่การเงิน

เรียบร้อยแล้ว

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแม่กองสูตร 1

รายงานการเคลื่อนไหวบัญชีธนาคาร

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

เลขบัญชี	ประเภทบัญชี	ยอดออกมา	ฝาก (รับ)	โอน (ถอน)	ยอดคงเหลือ
15658000568	ออมทรัพย์	164,312.10	0.00	0.00	164,312.10
5655000395	กระแสรายวัน	0.00	0.00	0.00	0.00
รวม		164,312.10	0.00	0.00	164,312.10

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแม่กองนุสรณ์ 1

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร 5655000395/015658000568

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

164,312.10

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี วันที่ฝากธนาคาร จำนวนเงิน

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่ เลขที่เช็ค จำนวนเงิน

หัก : รายการกระทบยอดอื่น ๆ

รายละเอียด

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

164,312.10

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่การเงิน

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ

นางจิตาภา แสงแก้ว

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

รหัสสาขา 0664 บัญชีเลขที่ 015658000568
Branch Code Account No.
ชื่อสาขา สาขาทั่วไป รหัสโครงการ
Branch Name Project Code

ชื่อบัญชี
Account Name

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เล็ก.ร. ที่แม่ทอนสรวง 1 อบต. ร่วมจิต

2001 - บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ (เข้าสมุดฝาก)



205193245
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL CO-OPERATIVES
ธนาคารออมทรัพย์

ผู้มีอำนาจลงนาม
Authorized Signature

16-03/61

เล่มที่

000205193245



วันที่ DATE	สาขา ORG BR	คำย่อ CODE	ถอน WITHDRAWAL	ฝาก DEPOSIT	ยอดคงเหลือ BALANCE	เจ้าหน้าที่ STAFF ID
06/12/66	0664	OTOS	*****12,545.28		*****187,467.30	5700093 1
06/12/66	0664	OTOS	*****115.20		*****187,352.10	5702000 2
05/01/67	0664	OTOS	*****126.72		*****187,225.38	5702000 3
05/01/67	0664	OTOS	*****10,264.32		*****176,961.06	5700093 4
02/02/67	0664	OTOS	*****103.68		*****176,857.38	5702000 5
05/02/67	0664	OTOS	*****12,545.28		*****164,312.10	5702000 6
						7
						8
						9
						10
						11
						12
						13
						14
						15
						16
						17
						18
						19
						20
						21