



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ สังกัดสำนักปลัด อบต.ร่วมจิต

ที่ ๑๓๖๐๑.๑/๓๘

วันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานขบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

สิ่งที่ส่งมาด้วย ขบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริง และรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และขบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ได้ดำเนินการจัดทำขบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานขบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....ผู้บันทึกบัญชี

(นางจิตาภา จันทร์ทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

ความเห็น หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.

(ลงชื่อ)

(นางสาวดลนภา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

ความเห็นหัวหน้าสถานศึกษา

(ลงชื่อ)

(นางสาวบุหงา ดังก้อง)

หัวหน้าสถานศึกษา

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

- 1. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

(ลงชื่อ)



(นางสาวบุหงา ดังก้อง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต



(ลงชื่อ)



(นายนิรันดร์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ (หน่วยงานภายใต้สังกัด)

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ 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 ๒๕๖๘ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑ และที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน www.ruamchit.go.th ขององค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายนิพนธ์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลหนองปรือ 1 (องค.ร่วมจิต)

ขนาดห้อง ประจําปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001	1	สินทรัพย์	-	-	5,533.92	5,533.92	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	1101030102.001	1	สินทรัพย์	148,789.70	-	-	5,533.92	143,255.78	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1	สินทรัพย์	1,066,000.00	-	-	-	1,066,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	1	สินทรัพย์	-	589,113.70	-	-	-	589,113.70
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1	สินทรัพย์	227,500.00	-	-	-	227,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	1	สินทรัพย์	-	175,475.82	-	-	-	175,475.82
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1	สินทรัพย์	228,500.00	-	-	-	228,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	1	สินทรัพย์	-	193,481.33	-	-	-	193,481.33
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	1	สินทรัพย์	96,200.00	-	-	-	96,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	1	สินทรัพย์	-	40,885.00	-	-	-	40,885.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	1	สินทรัพย์	29,900.00	-	-	-	29,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	1	สินทรัพย์	-	26,411.67	-	-	-	26,411.67
เจ้าหน้าที่การคลัง - บุคลากรนอก	210101010102.001	2	หนี้สิน	-	-	5,544.00	5,544.00	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - กรมสรรพากร	2101020198.001	2	หนี้สิน	-	-	45.36	45.36	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายอํานาจ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	2	หนี้สิน	-	45.36	45.36	-	-	55.44
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของเจ้าของ	-	-	-	-	-	749,304.42
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั้งไป	4404050104.001	4	รายได้	-	305,788.80	-	63,490.00	-	369,278.80
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4	รายได้	3.60	-	-	-	3.60	-
เงินเดือน	5101010101.001	5	ค่าใช้จ่าย	122,920.00	-	30,730.00	-	153,650.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	5	ค่าใช้จ่าย	123,040.00	-	30,760.00	-	153,800.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	4,980.00	-	-	-	4,980.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคลากรนอก	5104010112.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	-	-	-	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	5	ค่าใช้จ่าย	13,000.00	-	2,000.00	-	15,000.00	-
ค่าจ้างยุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	19,672.80	-	5,544.00	-	25,216.80	-
รวม				2,080,506.10	2,080,506.10	80,202.64	80,202.64	2,144,006.18	2,144,006.18

ลงชื่อ.....
(นางสาวดลนภา กิ่งพวง)
หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

ลงชื่อ.....
(นางสาวบุหงา ดังทอง)
หัวหน้าสถานศึกษา

ลงชื่อ.....
(นายนิรันดร์ เมื่องพุ่ม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลรวีเมจิต

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพกอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2568

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
126,568.34	ยอดยกมา		148,789.70
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
369,275.20	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	63,490.00
369,275.20	รวม		63,490.00
3.60	ลูกหนี้ระยะสั้น		0.00
21,021.84	เจ้าหนี้ระยะสั้น		5,644.80
21,025.44	รวม		5,644.80
390,300.64	รวมรายรับ		69,134.80
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
327,430.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		63,490.00
25,216.80	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		5,544.00
352,646.80	รวม		69,034.00
20,966.40	เจ้าหนี้ระยะสั้น		5,634.72
20,966.40	รวม		5,634.72
373,613.20	รวมรายจ่าย		74,668.72
16,687.44	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(5,533.92)
143,255.78	ยอดยกไป		143,255.78

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพกอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่าย

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
เงินเดือน	5101010101.001	122,920.00	30,730.00	-	153,650.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	123,040.00	30,760.00	-	153,800.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	4,980.00	-	-	4,980.00
รวมเงินเดือนและค่าจ้าง		250,940.00	61,490.00	-	312,430.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	13,000.00	2,000.00	-	15,000.00
รวมค่าตอบแทน		13,000.00	2,000.00	-	15,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	19,672.80	5,544.00	-	25,216.80
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		19,672.80	5,544.00	-	25,216.80
รวมทั้งสิ้น		283,612.80	69,034.00	-	352,646.80

รายการบัญชีที่จะเชื่อมโยงไปงบทดลอง

วันที่	อ้างอิงเอกสาร	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิต	เครดิต	กิจนิเทศบริหาร
3/02/2568	AP-00006/68	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพื่อโภชนา	5,544.00		บันทึกตั้งหนี้จ่ายค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	AP-00006/68	2101010102.001	เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก		5,544.00	บันทึกตั้งหนี้จ่ายค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	PV-00006/68	2101010102.001	เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	5,544.00		บันทึกจ่ายเช็คค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	PV-00006/68	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรราชวันที่ยี่สิบแปดปีการเงิน 5655000395		5,488.56	บันทึกจ่ายเช็คค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	PV-00006/68	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายอเนกประสงค์ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		55.44	บันทึกจ่ายเช็คค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	JV-00009/68	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรราชวันที่ยี่สิบแปดปีการเงิน 5655000395	5,488.56		บันทึก โอนเงินจากบัญชีออมทรัพย์ไปยังบัญชีกระแสสรราชวัน จ้างค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	JV-00009/68	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 01565588000568		5,488.56	บันทึก โอนเงินจากบัญชีออมทรัพย์ไปยังบัญชีกระแสสรราชวัน จ้างค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4
3/02/2568	AP-00007/68	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายอเนกประสงค์ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	45.36		บันทึกตั้งหนี้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย ประจำเดือน มกราคม 2568
3/02/2568	AP-00007/68	2101020198.001	เจ้าหน้าที่อื่น - กรมสรรพากร		45.36	บันทึกตั้งหนี้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย ประจำเดือน มกราคม 2568
3/02/2568	PV-00007/68	2101020198.001	เจ้าหน้าที่อื่น - กรมสรรพากร	45.36		บันทึกจ่ายเช็คค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรมสรรพากร
3/02/2568	PV-00007/68	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรราชวันที่ยี่สิบแปดปีการเงิน 5655000395		45.36	บันทึกจ่ายเช็คค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรมสรรพากร
3/02/2568	JV-00010/68	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรราชวันที่ยี่สิบแปดปีการเงิน 5655000395	45.36		บันทึก โอนเงินจากบัญชีออมทรัพย์ไปยังบัญชีกระแสสรราชวัน จ้างค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรมสรรพากร
3/02/2568	JV-00010/68	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 01565588000568		45.36	บันทึก โอนเงินจากบัญชีออมทรัพย์ไปยังบัญชีกระแสสรราชวัน จ้างค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรมสรรพากร
21/02/2568	JV-รายการรับ/68	5101010101.001	เงินเดือน	30,730.00		บันทึกได้รับรายได้รายจ่าย เงินเดือนที่ องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตชัยแทนให้
21/02/2568	JV-รายการรับ/68	5101010199.002	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การปกครอง	30,760.00		บันทึกได้รับรายได้รายจ่าย เงินเดือนที่ องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตชัยแทนให้
21/02/2568	JV-รายการรับ/68	5104040108.001	เงินค่าครองชีพ	2,000.00		บันทึกได้รับรายได้รายจ่าย เงินเดือนที่ องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตชัยแทนให้
21/02/2568	JV-รายการรับ/68	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป		63,490.00	บันทึกได้รับรายได้รายจ่าย เงินเดือนที่ องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิตชัยแทนให้

วันที่ 3/02/2568

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ (AP)

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

ลงชื่อ _____ ผู้อนุมัติ _____

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

เลขที่ PV-00006/68
วันที่ 3/02/2568

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพก่อนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)
 ใ้ผ่านรายการจ่าย (PV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	5,544.00	
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001		5,488.56
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001		55.44
รวม		5,544.00	5,544.00
คำอธิบาย			
บันทึกจ่ายเช็คค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4			

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ

(นางจิตาภา จันทร่ทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ

(นางสาวคณิกา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

เลขที่ JV-00009/68
วันที่ 3/02/2568

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพคอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (JV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001	5,488.56	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	1101030102.001		5,488.56
รวม		5,488.56	5,488.56
คำอธิบาย			
บันทึกโอนเงินจากบัญชีออมทรัพย์ไปยังบัญชีกระแสรายวัน จ่ายค่าอาหารกลางวัน งวดที่ 4			

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางจิตภา จันทรทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นางสาวดลนภา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

เลขที่ AP-00007/68
วันที่ 3/02/2568

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแม่กองนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)
ใบผ่านรายการตั้งหนี้ (AP)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	45.36	
เจ้าหนี้อื่น - กรมสรรพากร	2101020198.001		45.36
รวม		45.36	45.36
คำอธิบาย			
บันทึกตั้งหนี้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย ประจำเดือน มกราคม 2568			

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ

(นางจิตภา จันทร์ทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ

(นางสาวคณภา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

เลขที่ PV-00005/68
วันที่ 2/01/2568

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

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เจ้าหน้าที่อื่น - กรมสรรพากร	2101020198.001	45.36	
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001		45.36
รวม		45.36	45.36
คำอธิบาย			
บันทึกจ่ายเช็คค่าภาษีหัก ณ ที่จ่ายนำส่งกรมสรรพากร			

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางจิตาภา จันทรทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นางสาวดลนภา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

เลขที่ JV-00010/68
วันที่ 3/02/2568

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพคอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (JV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001	45.36	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	1101030102.001		45.36
รวม		45.36	45.36
คำอธิบาย			
บันทึกโอนเงินจากบัญชีออมทรัพย์ไปยังบัญชีกระแสรายวัน จ่ายค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย นำส่งกรมสรรพากร			

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
.....

(นางจิตาภา จันทร์ทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ
.....

(นางสาวดลนภา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ที่ อต ๗๖๖๐๒/๒๒๔

วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง แจ้งการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

เรื่องเดิม

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายการเงินประจำปีงบประมาณซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใด รวมถึงการก่องหนี้ ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีหน่วยงานภายใต้สังกัด ให้บันทึกบัญชีระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบันทึกบัญชีตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ได้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน – งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และได้บันทึกการจ่ายเงินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดดังนี้

ใบผ่านรายการ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน	
	รายการ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กท่าแฝกอนุสรณ์ ๑
AP-รอกการรับรู้/๖๘ ๒๑/๒/๒๕๖๘	เงินเดือน	๓๐,๗๓๐.๐๐
	เงินค่าตอบแทนพนักงานของ อบท.	๓๐,๗๖๐.๐๐
	เงินค่าครองชีพ	๒,๐๐๐.๐๐
	รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น	๖๓,๔๙๐.๐๐

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

/ (๒).....ข้อเสนอ/ขออนุมัติ

ข้อเสนอ/ขออนุมัติ

แจ้งให้หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต ทราบเพื่อรับรู้เป็นรายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไปและบันทึกรายการตามที่ใช้จ่ายจริงตามรายละเอียดข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งหน่วยงานภายใต้สังกัดทราบ และดำเนินการต่อไป



(นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ความเห็น ผู้อำนวยการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....
นางสาวเทพวิภา สิงห์สิทธิ์ 11/10/2561



(นางสาวนิตรา อาณาเขตต์)

นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....
- ปลัด อบต.ร่วมจิต



(นางสาวบุหงา ดังก้อง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

ความเห็น นายก องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต.....
นายก อบต.ร่วมจิต

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายนิธินท์ เมืองพุ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต

บัญชีแยกประเภท

อ.ท่าปลา จ.อุตรดิตถ์

เดือนตุลาคม-กุมภาพันธ์ ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

บัญชี ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - จบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 5210010121.005

วันที่	รายการ	เลขที่เอกสาร	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
	ยอดยกมา				0.00
17/10/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00018/68	62,490.00		62,490.00
18/10/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00021/68	62,490.00		124,980.00
18/10/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00022/68	62,490.00		187,470.00
18/10/2567	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (โดยระบบ)	JV-00005/68		62,490.00	124,980.00
18/10/2567	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (โดยระบบ)	JV-00006/68		62,490.00	62,490.00
30/10/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00038/68	37,296.00		99,786.00
31/10/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00039/68	2,219.49		102,005.49
15/11/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00064/68	1,250.00		103,255.49
18/11/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00075/68	62,490.00		165,745.49
12/12/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00133/68	63,490.00		229,235.49
16/12/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00141/68	350.00		229,585.49
16/12/2567	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00142/68	1,300.00		230,885.49
19/12/2567	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00066/68	7,000.00		237,885.49
6/1/2568	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00190/68	2,333.31		240,218.80
9/1/2568	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00195/68	1,300.00		241,518.80
13/1/2568	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00202/68	63,490.00		305,008.80
31/1/2568	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-00233/68	780.00		305,788.80
21/2/2568	ใบผ่านรายการตั้งหนี้	AP-รอกการรับรู้/68	63,490.00		369,278.80
รวม			494,258.80	124,980.00	369,278.80

เลขที่ JV-รอการรับรู้/68
วันที่ 21/02/2568

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพคอนุสรณ์ 1 (อบต.ร่วมจิต)
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (JV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน	5101010101.001	30,730.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	30,760.00	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	2,000.00	
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		63,490.00
รวม		63,490.00	63,490.00
คำอธิบาย			
บันทึกได้รับรายได้/รายจ่าย เงินเดือนที่ องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต จ่ายแทนให้			

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางจิตภา จันทรทอง)

เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

- เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นางสาวดลนภา กิ่งพวง)

หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพคอนุสรณ์ 1

รายงานสถานะการเงินประจำวัน

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

รายการ	จำนวนเงิน
เงินสดคงเหลือ	
ยอดเงินสดคงเหลือยกมา	0.00
เงินสดรับ	0.00
เงินนำฝากธนาคาร	0.00
ยอดเงินสดคงเหลือยกไป	0.00
เงินฝากธนาคาร	
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกมา	143,255.78
เงินนำฝากธนาคาร/เงินโอน	0.00
รายจ่าย/ถอนเงินฝากธนาคาร	0.00
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	143,255.78
รายการ	จำนวนเงิน
รายละเอียดยอดเงินฝากธนาคาร	
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาท่าปลา	
ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 5655000395	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 015658000568	143,255.78
รวมเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	143,255.78
ผู้จัดทำ (ลงชื่อ) (นางจิตภา จันทร์ทอง) เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา	กรณีมีเงินสดคงเหลือ คณะกรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจสอบเงินสดคงเหลือถูกต้องแล้ว จึงได้นำเข้าเก็บรักษาไว้ในตู้รับ (นางสาวดลนภา กิ่งพวง) (นางสาวบุหงา ดังก้อง) (นางสาวชฎานิส พุกษยากรกุล) หัวหน้าหน่วยงานคลัง กรรมการ กรรมการ กรรมการ
เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต เพื่อโปรดทราบ (ลงชื่อ) (นางสาวบุหงา ดังก้อง) หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางพญา	ทราบ (ลงชื่อ) (นายนิธินันท์ เมืองพุ่ม) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต
นำเงินสดคงเหลือฝากธนาคารในวันทำการถัดไป	
ข้าพเจ้าได้รับเงินจำนวน บาท นำฝากธนาคารในวันที่เรียบร้อยแล้ว (ลงชื่อ) (นางจิตภา จันทร์ทอง) เจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา	

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ท่าแพอนุสรณ์ 1

งบทระบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร 5655000395/015658000568

บาท

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

143,255.78

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี วันที่ฝากธนาคาร จำนวนเงิน

.....
.....
.....

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่ เลขที่เช็ค จำนวนเงิน

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

หัก : รายการกระทบยอดอื่นๆ

รายละเอียด

.....
.....

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

143,255.78

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ.....

ลงชื่อ.....

นางจิตภา จันทร์ทอง

นางสาวดลนภา กิ่งพวง

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่การเงิน

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

41-009

รหัสสาขา 0664 บัญชีเลขที่ 015658000568
 Branch Code Account No.
 ชื่อสาขา สาขาท่าปลา รหัสโครงการ
 Branch Name Project Code
 ชื่อบัญชี
 Account Name
 ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตร.ร.ท่าแขกอนุสรณ์ 1 อปท.ร่วมจิต

2001 - บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ (ไว้สะสมค่าฝาก)

193294130

 ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
 BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL CO-OPERATIVES
 ธนาคารของรัฐ

ผู้มีอำนาจลงนาม
 Authorized Signature

เล่มที่ 000193294130

17-12/66

วันที่ DATE	สาขา ORG.BR.	คำย่อ CODE	ถอน WITHDRAWAL	ฝาก DEPOSIT	ยอดคงเหลือ BALANCE	เจ้าหน้าที่ STAFF ID.
05/09/67	0664	B/P			*****131,531.39	5701599
28/09/67	0001	IIPS	*****379.35		*****131,910.74	9400
02/10/67	0664	OTOS	*****5,239.08		*****126,671.66	5702000
04/10/67	0664	OTOS	*****103.32		*****126,568.34	5701599
31/10/67	0664	SDCK	*****37,296.00		*****163,864.34	5701599
08/11/67	0664	OTOS	*****5,239.08		*****158,625.26	5701599
03/12/67	0664	OTOS	*****52.92		*****158,572.34	5702000
03/12/67	0664	OTOS	*****5,239.08		*****153,333.26	5800980
03/01/68	0664	OTOS	*****4,490.64		*****148,842.62	5702000
03/01/68	0664	OTOS	*****52.92		*****148,789.70	5702000
04/02/68	0664	OTOS	*****45.36		*****148,744.34	5800980
04/02/68	0664	OTOS	*****5,488.56		*****143,255.78	5701599
						13
						14
						15
						16
						17
						18
						19
						20
						21
						22

SDCA / SWCA : ฝาก / ถอน เงินสด SDOT / SWOT : ฝาก / ถอน ตามคำสั่ง CK : ฝาก เช็คเดบิตจริง CKCR : ฝาก Certified Check
 SDTR / SWTR : ฝาก / ถอน โฉนด SDOCA : โฉนดบัญชีเงินฝาก CKF : ฝาก เช็คค่า SCOTR : โฉนดบัญชีเงินฝาก

เล่มที่ 000193294130