



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ที่ สป ๗๓๑๐๒/๑๗๕ วันที่ ๗ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง เสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรียน นายกองการการบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงินข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา

ดังนั้น กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ ขอเสนองบทดลอง ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประจำเดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดแนบท้ายตามบันทึกนี้

(ลงชื่อ).....

(น.ส.วราภรณ์ ชุ่มวงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นายชัยชนะ ปัญญาอิน)
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมาลัย ยาวีเคียน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายสมาน เฟ็งสว่าง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(ลงชื่อ).....

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลวางเหนือ

งบทดลอง

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500-6-00590-4	1101030101.001	สินทรัพย์	-	-	26,690.04	26,690.04	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-47664-6	1101030102.001	สินทรัพย์	758,061.82	-	-	26,690.04	731,371.78	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	สินทรัพย์	479,200.00	-	-	-	479,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	สินทรัพย์	-	87,283.66	-	-	-	87,283.66
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	สินทรัพย์	332,800.00	-	-	-	332,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	สินทรัพย์	-	13,312.00	-	-	-	13,312.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	สินทรัพย์	140,000.00	-	-	-	140,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	สินทรัพย์	-	58,157.08	-	-	-	58,157.08
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	สินทรัพย์	57,800.00	-	-	-	57,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	สินทรัพย์	-	27,936.66	-	-	-	27,936.66
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	หนี้สิน	-	-	26,676.00	26,676.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	หนี้สิน	-	-	280.80	280.80	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอมีค่าส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	หนี้สิน	-	280.80	280.80	266.76	-	266.76
รายได้สะสม	3102010101.003	ส่วนของผู้เจ้าของ	-	1,542,221.57	-	-	-	1,542,221.57
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั่วไป	4404050104.001	รายได้	-	952,880.87	-	213,452.31	-	1,166,333.18
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	รายได้	-	963.05	-	-	-	963.05
เงินเดือน	5101010101.001	ค่าใช้จ่าย	411,520.00	-	102,880.00	-	514,400.00	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	ค่าใช้จ่าย	28,000.00	-	7,000.00	-	35,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	ค่าใช้จ่าย	179,960.00	-	44,990.00	-	224,950.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	ค่าใช้จ่าย	6,230.00	-	2,225.00	-	8,455.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	ค่าใช้จ่าย	485.00	-	-	-	485.00	-

เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	ค่าใช้จ่าย	21,500.00	-	12,500.00	-	34,000.00
ค่าวัสดุเข้าไป	5104010104.001	ค่าใช้จ่าย	836.00	-	160.00	-	996.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	ค่าใช้จ่าย	87,000.00	-	29,000.00	-	116,000.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	ค่าใช้จ่าย	2,148.59	-	5,493.11	-	7,641.70
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	ค่าใช้จ่าย	2,247.00	-	749.00	-	2,996.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	ค่าใช้จ่าย	127,547.28	-	35,131.20	-	162,678.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	ค่าใช้จ่าย	47,700.00	-	-	-	47,700.00
รวม			2,683,035.69	2,683,035.69	294,055.95	294,055.95	2,896,473.96


(นางสาวมาลัย ยาวีรัมย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายสมาน เพ็งสว่าง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยางเหนือ


(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2566

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
718,384.33			758,061.82
1,166,333.18	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	213,452.31
963.05	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-
1,167,296.23	รวม		213,452.31
949.24	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
167,841.17	เจ้าหนี้	2101000000.000	26,956.80
1,631.33	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	266.76
170,421.74	รวม		27,223.56
1,337,717.97	รวมรายรับ		240,675.87
	รายจ่าย (หมายเหตุ2)		
817,290.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	169,595.00
127,633.70	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	35,402.11
210,378.48	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	35,131.20
1,155,302.18	รวม		240,128.31
167,841.17	เจ้าหนี้	2101000000.000	26,956.80
1,587.17	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	280.80
169,428.34	รวม		27,237.60
1,324,730.52	รวมรายจ่าย		267,365.91
12,987.45	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(26,690.04)
731,371.78	ยอดยกไป		731,371.78

(นางสาวมาลัย ยาวีเดียน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสมาน เฟื่องสว่าง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,166,333.18
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	963.05
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		1,167,296.23
	รวมทั้งสิ้น	1,167,296.23

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	817,290.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	774,350.00
เงินเดือน	5101010101.001	514,400.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	35,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	224,950.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	8,940.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	8,455.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	485.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล	5101030000.000	34,000.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา	5101030100.000	34,000.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	34,000.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	127,633.70
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	116,996.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	996.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	116,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	10,637.70
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	7,641.70
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	2,996.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	210,378.48
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	210,378.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	162,678.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	47,700.00
	รวมทั้งสิ้น	1,155,302.18

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ธนาคารกรุงไทย สาขาแม่เมาะ

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

เลขที่ 500-0-47664-6

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

757,781.02 บาท

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

<u>วันที่ลงบัญชี</u>	<u>วันที่ฝากธนาคาร</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
----------------------	------------------------	------------------

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

<u>วันที่</u>	<u>เลขที่เช็ค</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
28-ก.พ.-66	10104972	26,409.24

26,409.24

บวก : หรือ (หัก) รายการระทบยอดอื่น ๆ

รายละเอียด

หัก ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารรอการรับรู้

- บาท

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

731,371.78 บาท

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ _____ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ลงชื่อ _____ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

(นางสาววราภรณ์ ชุ่มวงศ์)

(นายชัยชนะ ปัญญาอิน)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

สาขาแม่เมาะ
804 หมู่ 6 (ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ)

Savings Account Statement

ท.แม่เมาะ
อ.แม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่พิมพ์ 14/03/2566
ผู้สั่งพิมพ์ 22118
แผ่นที่ 1
หน่วยงาน 500 สาขาแม่เมาะ
เลขที่บัญชี 500-0-47664-6
วันที่ 28/02/2566
สกุลเงิน THB
วงเงินกู้ 0.00

ผู้รับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบล จางเหนือ
หมู่บ้านนาสันติราษฎร์ หมู่ที่ 6
ตำบลจางเหนือ
อำเภอแม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่	รายการ	คำอธิบาย	หมายเลขเช็ค	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
	B/F	ยอดยกมา				785,861.02		
03/02/2566	OTOS	TFR-5006005904		27,799.20	0.00	758,061.82	500	420055
03/02/2566	OTOS	TFR-5006005904		280.80	0.00	757,781.02	500	420055
	C/F	ยอดยกไป				757,781.02		
Page	DR. =	2	28,080.00	CR. =	0	0.00		
Total	DR. =	2	28,080.00	CR. =	0	0.00		



14 มี.ค. 2566

สาขาแม่เมาะ
804 หมู่ 6 (ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ)

Current Account Statement

ต.แม่เมาะ
อ.แม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่พิมพ์ 14/03/2566
ผู้สั่งพิมพ์ 22118
แผ่นที่ 1
หน่วยงาน 500 สาขาแม่เมาะ
เลขที่บัญชี 500-6-00590-4
วันที่ 28/02/2566
สกุลเงิน THB
วงเงินกู้ 0.00

ดอกเบี้ยค้างจ่ายสะสม *

ผู้รับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบล อางเหนือ
หมู่บ้านบ้านนาสันติราษฎร์ หมู่ที่ 6
ตำบลอางเหนือ
อำเภอแม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่	รายการ	คำอธิบาย	หมายเลขเช็ค	จำนวนเงิน	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
	B/F	ยอดยกมา			0.00		
03/02/2566	CWTRC	5000322606	10104970	27,799.20	-27,799.20	500	420055
03/02/2566	OTID	Overdraft protection		27,799.20	0.00	500	420055
03/02/2566	CWTPC		10104971	280.80	-280.80	500	420055
03/02/2566	OTID	Overdraft protection		280.80	0.00	500	420055
	C/F	ยอดยกไป			0.00		
Page	DR. =	2	28,080.00	CR. =	2	28,080.00	
Total	DR. =	2	28,080.00	CR. =	2	28,080.00	





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ที่ ลป 73102/174 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง ขอแจ้งการบันทึกบัญชีระหว่างหน่วยงาน-งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2566

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ก. เรื่องเดิม

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2608 ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2563 เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายการเงินประจำปีงบประมาณ ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใดรวมถึงการก่อหนี้ ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นต้นไป

สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีหน่วยงานภายใต้สังกัด ให้บันทึกบัญชีระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบันทึกบัญชีตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชี ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น

ข. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ ได้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและได้บันทึกการจ่ายเงินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2565 ตามรายละเอียดดังนี้

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน
AP-00285/66 31 มกราคม 2566	ค่าจ้างเหมาผู้ช่วยผดด. ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน มกราคม 2566 เป็นเงิน 9,900.- บาท
AP-00284/66 31 มกราคม 2566	ค่าจ้างเหมาพนักงานภารโรง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน มกราคม 2566 เป็นเงิน 7,700.- บาท
AP-00286/66 31 มกราคม 2566	ค่าจ้างเหมารถรับส่งนักเรียน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน มกราคม 2566 เป็นเงิน 11,400.- บาท
AP-00292/66 31 มกราคม 2566	ค่าบริการอินเทอร์เน็ต ประจำเดือน มกราคม 2566 ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลจางเหนือ เป็นเงิน 749.- บาท

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน
AP-00298/66 6 กุมภาพันธ์ 2566	จ่ายค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตรครูผู้ดูแลเด็กศพด.อบต.จางเหนือ เป็นเงิน 12,500.- บาท
AP-00315/66 8 กุมภาพันธ์ 2566	ค่าจัดซื้อวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด. เป็นเงิน 160.- บาท
AP-00329/66 8 กุมภาพันธ์ 2566	ค่าจัดซื้ออาหารเสริมนมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นเงิน 8,455.20 บาท
AP-00356/66 20 กุมภาพันธ์ 2566	เงินเดือนพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง/ค่าวิทยะฐานะของครู ผู้ดูแลเด็ก ผดด. ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2566 เป็นเงิน 154,870.- บาท
AP-00372/66 23 กุมภาพันธ์ 2566	ค่าไฟฟ้า ประจำเดือน พฤศจิกายน 2565 - มกราคม 2566 ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ เป็นเงิน 5,493.11 บาท
AP-00372/66 27 กุมภาพันธ์ 2566	ค่าเงินสมทบกองทุนประกันสังคมของผดด. ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2566 เป็นเงิน 2,225.- บาท

ค. ข้อกฎหมาย,ระเบียบ

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2608 ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2563 เรื่องซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ง. ข้อเสนอ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามระเบียบของทางราชการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานภายใต้สังกัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ทราบเพื่อรับรู้เป็นรายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไปและบันทึกรายการตามที่ใช้จ่ายจริงตามรายละเอียดข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งหน่วยงานภายใต้สังกัดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(น.ส.วรารภรณ์ ชุ่มวงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(น.ส.มาลัย ยาวิเคียน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นายสมาน เฟื่องสว่าง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(ลงชื่อ).....
(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายการบัญชีที่จะเชื่อมโยงไปงบทดลอง

294,055.95

294,055.95

สารบัญ

วันที่	อ้างอิงเอกสาร	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิต	เครดิต	คำอธิบายรายการ
1/2/2566	JV-00042/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	7,700.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนนักรงการภารโรงศพต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00042/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	7,700.00	จ่ายค่าเงินเดือนนักรงการภารโรงศพต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00043/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	9,900.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผดต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00043/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	9,900.00	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผดต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00044/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	11,400.00	-	จ่ายค่าจ้างเหมากรรรับส่งนักเรียนศพต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00044/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	11,400.00	จ่ายค่าจ้างเหมากรรรับส่งนักเรียนศพต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00045/66	5104020106.001	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	749.00	-	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพต. เดือน มกราคม 2566
1/2/2566	JV-00045/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	749.00	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพต. เดือน มกราคม 2566
6/2/2566	JV-00046/66	5101030101.001	เงินช่วยการศึกษาบุตร	12,500.00	-	จ่ายค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตรครูผู้ดูแลเด็ก
6/2/2566	JV-00046/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	12,500.00	จ่ายค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตรครูผู้ดูแลเด็ก
8/2/2566	JV-00047/66	5104010104.001	ค่าวัสดุที่ใช้	160.00	-	จ่ายค่าวัสดุไม้ตีสำหรับศพต.
8/2/2566	JV-00047/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	160.00	จ่ายค่าวัสดุไม้ตีสำหรับศพต.
8/2/2566	JV-00048/66	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	8,455.20	-	จ่ายค่าอาหารเสริมนมสำหรับศพต.
8/2/2566	JV-00048/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	8,455.20	จ่ายค่าอาหารเสริมนมสำหรับศพต.
20/2/2566	JV-00049/66	5101010101.001	เงินเดือน	102,880.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน กุมภาพันธ์ 2566
20/2/2566	JV-00049/66	5101010111.001	เงินวิทยฐานะ	7,000.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน กุมภาพันธ์ 2566
20/2/2566	JV-00049/66	5101010199.002	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครอง	44,990.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน กุมภาพันธ์ 2566
20/2/2566	JV-00049/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	154,870.00	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน กุมภาพันธ์ 2566
23/2/2566	JV-00050/66	5104020101.001	ค่าไฟฟ้า	5,493.11	-	จ่ายค่าไฟฟ้า ประจำเดือน พฤศจิกายน 2565 - มกราคม 2566
23/2/2566	JV-00050/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	5,493.11	จ่ายค่าไฟฟ้า ประจำเดือน พฤศจิกายน 2565 - มกราคม 2566
27/2/2566	JV-00051/66	5101020106.001	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	2,225.00	-	จ่ายค่าประกันสังคม เดือน กุมภาพันธ์ 2566
27/2/2566	JV-00051/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	2,225.00	จ่ายค่าประกันสังคม เดือน กุมภาพันธ์ 2566

2/2/2566 AP-00009/66 2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	280.80	-	ตั้งหนี้ค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
2/2/2566 AP-00009/66 2101020198.999	เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	=	280.80	ตั้งหนี้ค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
2/2/2566 PV-00009/66 2101020198.999	เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	280.80	-	จ่ายค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
2/2/2566 PV-00009/66 1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	=	280.80	จ่ายค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
2/2/2566 JV-00052/66 1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	280.80	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
2/2/2566 JV-00052/66 1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-	=	280.80	โอนเงินระหว่างบัญชี
28/2/2566 AP-00010/66 5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	26,676.00	-	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/2/2566 AP-00010/66 2101010102.001	เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	=	26,676.00	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/2/2566 PV-00010/66 2101010102.001	เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	26,676.00	-	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/2/2566 PV-00010/66 1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	=	26,409.24	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/2/2566 PV-00010/66 2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	=	266.76	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/2/2566 JV-00053/66 1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	26,409.24	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
28/2/2566 JV-00053/66 1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-	=	26,409.24	โอนเงินระหว่างบัญชี