



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ที่ ลป ๗๓๑๐๒/๗๓๐ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง เสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

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

ดังนั้น กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ ขอเสนอขอทบทอง ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประจำเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดแนบท้ายตามบันทึกนี้

(ลงชื่อ).....

(น.ส.วรารภรณ์ ชุ่มวงศ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นายธีรไชย รูปงาม)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

(ลงชื่อ).....

(นายสมาน เฟื่องสว่าง)

ปลัดอบต.จางเหนือ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายสมาน เฟื่องสว่าง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(ลงชื่อ).....

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ


ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลยางเหนือ

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500-6-00590-4	1101030101.001	สินทรัพย์	-	-	57,474.77	57,474.77	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-47664-6	1101030102.001	สินทรัพย์	729,742.72	-	57,600.00	57,474.77	729,867.95	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	สินทรัพย์	-	-	1,129.77	-	1,129.77	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	สินทรัพย์	479,200.00	-	-	-	479,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	สินทรัพย์	-	87,283.66	-	47,920.00	-	135,203.66
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	สินทรัพย์	332,800.00	-	-	-	332,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	สินทรัพย์	-	13,312.00	-	66,560.00	-	79,872.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	สินทรัพย์	140,000.00	-	-	-	140,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	สินทรัพย์	-	58,157.08	-	28,000.00	-	86,157.08
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	สินทรัพย์	57,800.00	-	-	-	57,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	สินทรัพย์	-	27,936.66	-	11,560.00	-	39,496.66
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	หนี้สิน	-	-	57,564.00	57,564.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	หนี้สิน	-	-	486.41	486.41	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	หนี้สิน	-	486.41	486.41	575.64	-	575.64
รายได้สะสม	3102010101.003	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	1,542,221.57	-	-	-	1,542,221.57
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	รายได้	-	2,619,837.02	-	311,764.69	-	2,931,601.71
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	รายได้	-	2,996.34	-	1,129.77	-	4,126.11
เงินเดือน	5101010101.001	ค่าใช้จ่าย	1,146,980.00	-	105,940.00	-	1,252,920.00	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	ค่าใช้จ่าย	77,000.00	-	7,000.00	-	84,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	ค่าใช้จ่าย	494,890.00	-	44,990.00	-	539,880.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	ค่าใช้จ่าย	21,805.00	-	2,225.00	-	24,030.00	-

เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	ค่าใช้จ่าย	485.00	-	-	485.00	-	-	485.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	ค่าใช้จ่าย	48,000.00	-	-	48,000.00	-	-	48,000.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	ค่าใช้จ่าย	9,550.00	-	-	9,550.00	-	-	9,550.00
ค่าวัสดุที่ใช้ไป	5104010104.001	ค่าใช้จ่าย	2,596.00	-	540.00	2,596.00	-	-	3,136.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	ค่าใช้จ่าย	291,800.00	-	61,600.00	291,800.00	-	-	353,400.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	ค่าใช้จ่าย	23,975.10	-	6,697.13	23,975.10	-	-	30,672.23
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	ค่าใช้จ่าย	7,490.00	-	1,498.00	7,490.00	-	-	8,988.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	ค่าใช้จ่าย	450.00	-	-	450.00	-	-	450.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	ค่าใช้จ่าย	-	-	47,920.00	-	-	-	47,920.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	ค่าใช้จ่าย	-	-	66,560.00	-	-	-	66,560.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	ค่าใช้จ่าย	-	-	28,000.00	-	-	-	28,000.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	ค่าใช้จ่าย	-	-	11,560.00	-	-	-	11,560.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	ค่าใช้จ่าย	356,935.92	-	81,238.56	356,935.92	-	-	438,174.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	ค่าใช้จ่าย	130,731.00	-	-	130,731.00	-	-	130,731.00
<b>รวม</b>			<b>4,352,230.74</b>	<b>4,352,230.74</b>	<b>640,510.05</b>	<b>4,819,254.43</b>	<b>640,510.05</b>	<b>4,819,254.43</b>	<b>4,819,254.43</b>

  
 (นางสาววารุณี ชูม่วงค์)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

  
 (นายสมาน เพ็งสว่าง)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

  
 (นายสมคิด วงศ์ปิ่น)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ประจำเดือน กันยายน 2566

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
718,384.33			729,742.72
2,931,601.71	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	311,764.69
4,126.11	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,129.77
2,935,727.82	รวม		312,894.46
23,614.24	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
47,920.00	อาคาร	1205000000.000	47,920.00
106,120.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	106,120.00
443,538.47	เจ้าหนี้	2101000000.000	58,050.41
26,992.51	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	575.64
22,000.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	-
670,185.22	รวม		212,666.05
3,605,913.04	รวมรายรับ		525,560.51
	<b>รายจ่าย (หมายเหตุ2)</b>		
1,949,315.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	160,155.00
9,550.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	-
396,646.23	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	70,335.13
154,040.00	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5105000000.000	154,040.00
568,905.48	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	81,238.56
3,078,456.71	รวม		465,768.69
23,794.77	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	1,129.77
443,538.47	เจ้าหนี้	2101000000.000	58,050.41
26,639.47	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	486.41
22,000.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	-
515,972.71	รวม		59,666.59
3,594,429.42	รวมรายจ่าย		525,435.28
11,483.62	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		125.23
729,867.95	ยอดยกไป		729,867.95

(นางสาวราภรณ์ ชุ่มวงศ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายสมาน เพ็งสว่าง)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	2,931,601.71
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4,126.11
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		2,935,727.82
	รวมทั้งสิ้น	2,935,727.82

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,949,315.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	1,876,800.00
เงินเดือน	5101010101.001	1,252,920.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	84,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	539,880.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	24,515.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	24,030.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	485.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล	5101030000.000	48,000.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา	5101030100.000	48,000.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	48,000.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	9,550.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ	5102010000.000	9,550.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	9,550.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	396,646.23
ค่าใช้จ่ายสอย และค่าวัสดุ	5104010000.000	356,536.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	3,136.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	353,400.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	39,660.23
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	30,672.23
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	8,988.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030200.000	450.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	450.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5105000000.000	154,040.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	47,920.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	66,560.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	28,000.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	11,560.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	568,905.48
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน	5107010000.000	568,905.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	438,174.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	130,731.00
	รวมทั้งสิ้น	3,078,456.71

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงไทย สาขาแม่เมาะ

เลขที่ 500-0-47664-6

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

729,867.95 บาท

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี

วันที่ฝากธนาคาร

จำนวนเงิน

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่

เลขที่เช็ค

จำนวนเงิน

บวก : หรือ (หัก) รายการระทบยอดอื่น ๆ

รายละเอียด

หัก ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารรอการรับรู้

- บาท

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

729,867.95 บาท

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ

วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ

วันที่ 30 กันยายน 2566

(นางสาววรภรณ์ ชุ่มวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายชัยชนะ ปัญญาฮีน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา



**ธนาคารกรุงไทย**  
KRUNGTHAI BANK

804 หมู่ 6 ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ ต.แม่เมาะ อ.แม่เมาะ จ.ลำปาง 52220

วันที่ 2 ตุลาคม 2566

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

เรื่อง **รับรองยอดบัญชีเงินฝาก**

ตามหนังสือ ของ อบต.จางเหนือ ที่ ลป.73102/1213 ลงวันที่ 26 กันยายน 2566 เรื่อง  
ขอหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 นั้น ทางธนาคารขอแจ้งยอด  
ดังนี้

บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 500-1-47664-6 มียอดคงเหลือ จำนวน 729,867.95 บาท  
(เจ็ดแสนสองหมื่นเก้าพันแปดร้อยหกสิบเจ็ดบาทเก้าสิบบห้าสตางค์)

บัญชีเงินฝากกระแสรายวัน 500-6-00590-4 มียอดคงเหลือ จำนวน 0.00 บาท  
(ศูนย์บาท)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

**ขอแสดงความนับถือ**

บมจ.ธนาคารกรุงไทย สาขาแม่เมาะ



(นางสาวปราณี พึ่งเหยี่ยว)

หัวหน้าส่วนผู้ช่วยผู้จัดการที่ปรึกษาธุรกิจ

โทรศัพท์ 0-5482-2852

โทรสาร 0-5482-2851



สาขาแม่เมาะ  
804 หมู่ 6 (ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ)

**Savings Account Statement**

ค.แม่เมาะ  
อ.แม่เมาะ  
ลำปาง  
52220

วันที่พิมพ์ 02/10/2566  
ผู้สั่งพิมพ์ 22118  
แผ่นที่ 1  
หน่วยงาน 500 สาขาแม่เมาะ  
เลขที่บัญชี 500-0-47664-6  
วันที่ 30/09/2566  
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				730,099.12		
01/09/2566	OTOS	TFR-5006005904		356.40	0.00	729,742.72	500	550098
06/09/2566	OTOS	TFR-5006005904		486.41	0.00	729,256.31	500	420055
19/09/2566	OTOS	TFR-5006005904		27,799.20	0.00	701,457.11	500	420055
19/09/2566	SDTRC	5006002697		57,600.00	0.00	759,057.11	500	420055
29/09/2566	OTOS	TFR-5006005904		29,189.16	0.00	729,867.95	500	420055
	C/F	ยอดยกไป				729,867.95		
Page	DR. =	4	57,831.17	CR. =	I	57,600.00		
Total	DR. =	4	57,831.17	CR. =	I	57,600.00		



*John Smith*  
22/10

สาขาแม่เมาะ  
804 หมู่ 6 (ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ)

**Current Account Statement**

ต.แม่เมาะ  
อ.แม่เมาะ  
ลำปาง  
52220

วันที่พิมพ์ 02/10/2566  
ผู้สั่งพิมพ์ 22118  
แผ่นที่ 1  
หน่วยงาน 500 สาขาแม่เมาะ  
เลขที่บัญชี 500-6-00590-4  
วันที่ 30/09/2566  
สกุลเงิน THB  
วงเงินกู้ 0.00  
ดอกเบี้ยค้างจ่ายสะสม \*

ผู้รับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบล จางเหนือ  
หมู่บ้านบ้านนาสันติราษฎร์ หมู่ที่ 6  
ตำบลจางเหนือ  
อำเภอแม่เมาะ  
ลำปาง  
52220

วันที่	รายการ	คำอธิบาย	หมายเลขเช็ค	จำนวนเงิน	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
	B/F	ขอคชกมา			0.00		
01/09/2566	CWTRC		10124958	356.40	-356.40	500	550098
01/09/2566	OTID	Overdraft protection		356.40	0.00	500	550098
06/09/2566	CWTPC		10124960	486.41	-486.41	500	420055
06/09/2566	OTID	Overdraft protection		486.41	0.00	500	420055
19/09/2566	CWTRC	5000322606	10124961	27,799.20	-27,799.20	500	420055
19/09/2566	OTID	Overdraft protection		27,799.20	0.00	500	420055
29/09/2566	CWTRC	5000322606	10124962	29,189.16	-29,189.16	500	420055
29/09/2566	OTID	Overdraft protection		29,189.16	0.00	500	420055
	C/F	ยอดยกไป			0.00		
Page	DR. =	4	57,831.17	CR. =	4	57,831.17	
Total	DR. =	4	57,831.17	CR. =	4	57,831.17	



ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ  
รายงานค่าขบวนค่าเสื่อมราคา  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

365 วัน วันเริ่มต้นปีงบประมาณ 1/10/2565

ณ วันที่ 30/9/2566 จำนวนวันที่ใช้งานไปงบประมาณ

ที่	รหัสสินทรัพย์	รายการสินทรัพย์	วันที่ได้มาของสินทรัพย์	อายุการใช้งาน (ปี)	มูลค่าสินทรัพย์					ค่าเสื่อมราคา					(10)=(4)-(9) มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ 30 ก.ย. 2566
					(1) มูลค่าสินทรัพย์ ยกมา 1 ต.ค. 2565	(2) บวก รับเพิ่ม และปรับปรุงเพิ่ม ระหว่างปี	(3) หัก ข้ามขาย และปรับปรุง ระหว่างปี	(4)=(1)+(2)-(3) มูลค่าสินทรัพย์ 30 ก.ย. 2566	(5) ค่าเสื่อมราคา สะสม ยกมา 1 ต.ค. 2565	(6) ค่าเสื่อมราคา ประจำปี	(7) ปรับปรุง ค่าเสื่อมราคา ระหว่างปี	(8) หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม ของสินทรัพย์ จำหน่าย	(9)=(5)+(6)+(7)-(8) ค่าเสื่อมราคาสะสม ยกไป 30 ก.ย. 2566		
1	011-63-0002	โครงการปรับปรุงห้องชมสถานีวิทยุบ้านมาแซ หมู่ที่ 6 (ศูนย์พัฒนาเด็กตำบลจางเหนือ)	18/5/2563	10	279,200.00	-	-	279,200.00	65,146.67	27,920.00	-	-	93,066.67	186,133.33	
2	416-62-0047	คอมพิวเตอร์ (โน้ตบุ๊ก) ยี่ห้อ ACER พร้อมอุปกรณ์	29/11/2562	5	25,000.00	-	-	25,000.00	14,166.67	5,000.00	-	-	19,166.67	5,833.33	
3	416-62-0048	คอมพิวเตอร์ (โน้ตบุ๊ก) ยี่ห้อ ACER พร้อมอุปกรณ์	29/11/2562	5	25,000.00	-	-	25,000.00	14,166.67	5,000.00	-	-	19,166.67	5,833.33	
4	416-62-0049	คอมพิวเตอร์ (โน้ตบุ๊ก) ยี่ห้อ ACER พร้อมอุปกรณ์	29/11/2562	5	25,000.00	-	-	25,000.00	14,166.67	5,000.00	-	-	19,166.67	5,833.33	
5	416-62-0050	คอมพิวเตอร์ (โน้ตบุ๊ก) ยี่ห้อ ACER พร้อมอุปกรณ์	29/11/2562	5	25,000.00	-	-	25,000.00	14,166.67	5,000.00	-	-	19,166.67	5,833.33	
6	502-63-0001	ชุดอุปกรณ์สำหรับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลยี่ห้อ Dell	29/4/2563	5	28,900.00	-	-	28,900.00	13,968.33	5,780.00	-	-	19,748.33	9,151.67	
7	502-63-0002	ชุดอุปกรณ์สำหรับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลยี่ห้อ Dell	29/4/2563	5	28,900.00	-	-	28,900.00	13,968.33	5,780.00	-	-	19,748.33	9,151.67	
8	005-64-0002	โครงการปรับปรุงอาคารเรียน ศาล อบต.จางเหนือ	23/8/2564	10	200,000.00	-	-	200,000.00	22,136.99	20,000.00	-	-	42,136.99	157,863.01	
9	420-65-0001	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 60,000 บีทียู	20/7/2565	5	56,000.00	-	-	56,000.00	2,240.00	11,200.00	-	-	13,440.00	42,560.00	
10	420-65-0002	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 60,000 บีทียู	20/7/2565	5	56,000.00	-	-	56,000.00	2,240.00	11,200.00	-	-	13,440.00	42,560.00	
11	420-65-0003	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 60,000 บีทียู	20/7/2565	5	56,000.00	-	-	56,000.00	2,240.00	11,200.00	-	-	13,440.00	42,560.00	
12	420-65-0004	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 60,000 บีทียู	20/7/2565	5	56,000.00	-	-	56,000.00	2,240.00	11,200.00	-	-	13,440.00	42,560.00	
13	420-65-0005	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 18,000 บีทียู	20/7/2565	5	27,200.00	-	-	27,200.00	1,088.00	5,440.00	-	-	6,528.00	20,672.00	
14	420-65-0006	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 18,000 บีทียู	20/7/2565	5	27,200.00	-	-	27,200.00	1,088.00	5,440.00	-	-	6,528.00	20,672.00	
15	420-65-0007	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 18,000 บีทียู	20/7/2565	5	27,200.00	-	-	27,200.00	1,088.00	5,440.00	-	-	6,528.00	20,672.00	
16	420-65-0008	เครื่องปรับอากาศแยกส่วนชนิดตั้งแขวน ขนาด 18,000 บีทียู	20/7/2565	5	27,200.00	-	-	27,200.00	1,088.00	5,440.00	-	-	6,528.00	20,672.00	
17	493-65-0001	เครื่องพิมพ์เลเซอร์หรือ LED สี	25/7/2565	5	10,000.00	-	-	10,000.00	372.60	2,000.00	-	-	2,372.60	7,627.40	
18	493-65-0002	เครื่องพิมพ์เลเซอร์หรือ LED สี	25/7/2565	5	10,000.00	-	-	10,000.00	372.60	2,000.00	-	-	2,372.60	7,627.40	
19	493-65-0003	เครื่องพิมพ์เลเซอร์หรือ LED สี	25/7/2565	5	10,000.00	-	-	10,000.00	372.60	2,000.00	-	-	2,372.60	7,627.40	
20	493-65-0004	เครื่องพิมพ์เลเซอร์หรือ LED สี	25/7/2565	5	10,000.00	-	-	10,000.00	372.60	2,000.00	-	-	2,372.60	7,627.40	
					1,009,800.00	-	-	1,009,800.00	186,689.40	154,040.00	-	-	340,729.40	669,070.60	

*(Handwritten signature)*

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

*(Handwritten signature)*

(นายสมาน เพ็งสว่าง)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(นางสาววารุณี ชุ่มวงศ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายการบัญชีที่จะเชื่อมโยงไปงบทดลอง

640,510.05

640,510.05

สารบัญ

วันที่	อ้างอิงเอกสาร	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิต	เครดิต	คำอธิบายรายการ
19/9/2566	RV-00011/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	57,600.00	-	รับเงินโครงการค่าอาหารกลางวัน (เพิ่มเติม)
19/9/2566	RV-00011/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบั่วไป	-	57,600.00	รับเงินโครงการค่าอาหารกลางวัน (เพิ่มเติม)
4/9/2566	AP-00039/66	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	486.41	-	ตั้งหนี้ค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
4/9/2566	AP-00039/66	2101020198.999	เจ้าหนึ่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	-	486.41	ตั้งหนี้ค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
4/9/2566	PV-00039/66	2101020198.999	เจ้าหนึ่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	486.41	-	จ่ายค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
4/9/2566	PV-00039/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	-	486.41	จ่ายค่าภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
4/9/2566	JV-00139/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	486.41	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
4/9/2566	JV-00139/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	-	486.41	โอนเงินระหว่างบัญชี
19/9/2566	AP-00040/66	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	28,080.00	-	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
19/9/2566	AP-00040/66	2101010102.001	เจ้าหนึ่การค้ำ - บุคคลภายนอก	-	28,080.00	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
19/9/2566	PV-00040/66	2101010102.001	เจ้าหนึ่การค้ำ - บุคคลภายนอก	28,080.00	-	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
19/9/2566	PV-00040/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	-	27,799.20	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
19/9/2566	PV-00040/66	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	-	280.80	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
19/9/2566	JV-00140/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	27,799.20	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
19/9/2566	JV-00140/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	-	27,799.20	โอนเงินระหว่างบัญชี
29/9/2566	AP-00041/66	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	29,484.00	-	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
29/9/2566	AP-00041/66	2101010102.001	เจ้าหนึ่การค้ำ - บุคคลภายนอก	-	29,484.00	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
29/9/2566	PV-00041/66	2101010102.001	เจ้าหนึ่การค้ำ - บุคคลภายนอก	29,484.00	-	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
29/9/2566	PV-00041/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	-	29,189.16	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
29/9/2566	PV-00041/66	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	-	294.84	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
29/9/2566	JV-00141/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	29,189.16	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
29/9/2566	JV-00141/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	-	29,189.16	โอนเงินระหว่างบัญชี
1/9/2566	JV-00142/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	13,200.00	-	จ่ายค่าจ้างเหมากรรับส่งนักเรียนศพด. เดือน สิงหาคม 2566
1/9/2566	JV-00142/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบั่วไป	-	13,200.00	จ่ายค่าจ้างเหมากรรับส่งนักเรียนศพด. เดือน สิงหาคม 2566

1/9/2566	JV-00143/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	9,900.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผลิต. เดือน สิงหาคม 2566
1/9/2566	JV-00143/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	9,900.00	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผลิต. เดือน สิงหาคม 2566
1/9/2566	JV-00144/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	7,700.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนนักการภารโรงศพด. เดือน สิงหาคม 2566
1/9/2566	JV-00144/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	7,700.00	จ่ายค่าเงินเดือนนักการภารโรงศพด. เดือน สิงหาคม 2566
1/9/2566	JV-00145/66	5104020106.001	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	749.00	-	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพด. เดือน สิงหาคม 2566
1/9/2566	JV-00145/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	749.00	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพด. เดือน สิงหาคม 2566
6/9/2566	JV-00146/66	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	23,674.56	-	จ่ายค่าอาหารเสริมนมสำหรับศพด.
6/9/2566	JV-00146/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	23,674.56	จ่ายค่าอาหารเสริมนมสำหรับศพด.
6/9/2566	JV-00147/66	5104010104.001	ค่าวัสดุที่ใช้ไป	360.00	-	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.
6/9/2566	JV-00147/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	360.00	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.
21/9/2566	JV-00148/66	5104020101.001	ค่าไฟฟ้า	6,697.13	-	จ่ายค่าไฟฟ้า ประจำเดือน สิงหาคม 2566
21/9/2566	JV-00148/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	6,697.13	จ่ายค่าไฟฟ้า ประจำเดือน สิงหาคม 2566
21/9/2566	JV-00149/66	5101010101.001	เงินเดือน	105,940.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลฯ เดือน กันยายน 2566
21/9/2566	JV-00149/66	5101010111.001	เงินวิทยฐานะ	7,000.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลฯ เดือน กันยายน 2566
21/9/2566	JV-00149/66	5101010199.002	เงินค่าตอบแทนพนักงานองค์กรปกครอง	44,990.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลฯ เดือน กันยายน 2566
21/9/2566	JV-00149/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	157,930.00	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลฯ เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00150/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	9,900.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผลิต. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00150/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	9,900.00	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผลิต. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00151/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	7,700.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนนักการภารโรงศพด. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00151/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	7,700.00	จ่ายค่าเงินเดือนนักการภารโรงศพด. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00152/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	13,200.00	-	จ่ายค่าจ้างเหมารถรับส่งนักเรียนศพด. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00152/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	13,200.00	จ่ายค่าจ้างเหมารถรับส่งนักเรียนศพด. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00153/66	5104020106.001	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	749.00	-	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพด. เดือน กันยายน 2566
25/9/2566	JV-00153/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	749.00	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพด. เดือน กันยายน 2566
28/9/2566	JV-00154/66	5101020106.001	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	2,225.00	-	จ่ายค่าประกันสังคม เดือน กันยายน 2566
28/9/2566	JV-00154/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	-	2,225.00	จ่ายค่าประกันสังคม เดือน กันยายน 2566

28/9/2566	JV-00155/66	5104010104.001	ค่าวัสดุที่ใช้ไป	180.00	-	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.	180.00	-	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.
28/9/2566	JV-00155/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	180.00		-	180.00	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.
30/9/2566	JV-00156/66	5105010105.001	ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	47,920.00	-		47,920.00	-	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	5105010109.001	ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	66,560.00	-		66,560.00	-	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	5105010127.001	ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	28,000.00	-		28,000.00	-	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	5105010129.001	ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	11,560.00	-		11,560.00	-	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	1205030103.001	ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	-	47,920.00		-	47,920.00	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	1206010103.001	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	-	66,560.00		-	66,560.00	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	1206100103.001	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	-	28,000.00		-	28,000.00	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV-00156/66	1206110103.001	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	-	11,560.00		-	11,560.00	ปรับปรุงบัญชีค่าเสื่อมราคาศพด.ประจำปี 2566
30/9/2566	JV00157/66	1102050107.001	รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1,129.77	-		1,129.77	-	บันทึกปรับปรุงรายได้ค้างรับ ศพด.อบต.จางเหนือ
30/9/2566	JV00157/66	4404050105.001	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	-	1,129.77		-	1,129.77	บันทึกปรับปรุงรายได้ค้างรับ ศพด.อบต.จางเหนือ



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ที่ ลป 73102/๗๒๕ วันที่ 29 กันยายน 2566

เรื่อง ขอแจ้งการบันทึกบัญชีระหว่างหน่วยงาน-งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  
ประจำเดือน กันยายน 2566

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

### 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 กันยายน 2566 ตามรายละเอียดดังนี้

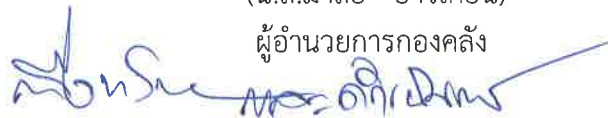
ใบผ่านรายการตั้งหนี้ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน
AP-00931/66 31 สิงหาคม 2566	ค่าจ้างเหมาผู้ช่วยผดต. ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน สิงหาคม 2566 เป็นเงิน 9,900.- บาท
AP-00930/66 31 สิงหาคม 2566	ค่าจ้างเหมารถรับส่งนักเรียน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน สิงหาคม 2566 เป็นเงิน 13,200.- บาท
AP-009326/66 31 สิงหาคม 2566	ค่าจ้างเหมาพนักงานภารโรง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน สิงหาคม 2566 เป็นเงิน 7,700.- บาท
AP-00933/66 31 สิงหาคม 2566	ค่าบริการอินเทอร์เน็ต ประจำเดือน สิงหาคม 2566 ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลจางเหนือ เป็นเงิน 749.- บาท

(ลงชื่อ).....

(น.ส.วราภรณ์ ชุ่มวงศ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชี


(ลงชื่อ).....

(น.ส.มาลัย ยาวีเทียน)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



(ลงชื่อ).....

(นายสมาน เฟื่องสว่าง)

 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(ลงชื่อ).....

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ