



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองยาว

ที่ ขร ๘๐๖๐๔.๑/๑๘๔

วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานงบทดลองปรับปรุงก่อนปิดบัญชี

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเวียง

เรื่องเดิม

ตาม หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ข้อ ๖.๑ ให้นำหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกประเภทใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เพื่อจัดทำบัญชีนอกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยเร็ว นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองยาว ได้จัดทำงบทดลองปรับปรุงก่อนปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓

ข้อพิจารณา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองยาว ขอส่งงบทดลองปรับปรุงก่อนปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้หน่วยงานต้นสังกัด เพื่อจัดท่างการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและจัดส่งรายงานการเงินให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวหฤทัย ้วยแม่)
เจ้าหน้าที่การเงิน

- ความเห็นหัวหน้าหน่วยงานคลัง

.....

.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิรภัทร โพทะยา)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

- ความเห็นหัวหน้าศพด.บ้านหนองยาว

.....

.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวกมลวรรณ ปันยศ)
หัวหน้าสถานศึกษา

- ความเห็น...

- ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

.....
.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิรภัทร โปะทะยา)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....

(ลงชื่อ)

(นายชัยเจริญ เชื้อเมืองพาน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

คำสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

ทราบ

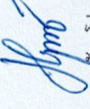
ไม่ทราบ


(ลงชื่อ)

(นายกิตติพงษ์ วงษา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองยาว
งบทดลองปรับปรุงก่อนเปิดบัญชี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 020004027822	1101030102.001	1	สินทรัพย์	123,568.39	-	-	-	123,568.39	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	1	สินทรัพย์	-	-	5.25	-	5.25	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1	สินทรัพย์	63,000.00	-	-	-	63,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	1	สินทรัพย์	-	13,300.00	-	4,200.00	-	17,500.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	1	สินทรัพย์	95,000.00	-	-	-	95,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	1	สินทรัพย์	-	54,592.75	-	23,896.03	-	78,488.78
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	188,072.94	-	-	-	188,072.94
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	4	รายได้	-	588,960.53	-	-	-	588,960.53
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4	รายได้	-	350.00	-	5.25	-	355.25
เงินเดือน	5101010101.001	5	ค่าใช้จ่าย	277,500.00	-	-	-	277,500.00	-
โบนัส	5101010102.001	5	ค่าใช้จ่าย	33,004.00	-	-	-	33,004.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	5	ค่าใช้จ่าย	2,280.00	-	-	-	2,280.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	5	ค่าใช้จ่าย	1,190.67	-	-	-	1,190.67	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - บุคคลภายนอก	5103010199.001	5	ค่าใช้จ่าย	3,945.21	-	-	-	3,945.21	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5104010199.001	5	ค่าใช้จ่าย	670.00	-	-	-	670.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	5	ค่าใช้จ่าย	42,009.00	-	-	-	42,009.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	5	ค่าใช้จ่าย	85,188.00	-	-	-	85,188.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5	ค่าใช้จ่าย	3,501.65	-	-	-	3,501.65	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	5	ค่าใช้จ่าย	2,350.00	-	-	-	2,350.00	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	4,200.00	-	-	-	4,200.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	23,896.03	-	-	-	23,896.03
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	87,754.30	-	-	-	87,754.30	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	5	ค่าใช้จ่าย	24,315.00	-	-	-	24,315.00	-
รวม				845,276.22	845,276.22	28,101.28	28,101.28	873,377.50	873,377.50


(นางสาวพุดทัย ไวยามะ)
เจ้าหน้าที่การเงิน



(นางสาวกมลวรรณ ปิ่นยศ)
หัวหน้าสถานศึกษา


(นายคัตติพงษ์ วงษา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองยาว
งบทดลองปีบัญชี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 020044027822	1101030102.001	1	สินทรัพย์	123,568.39	-	-	-	123,568.39	-
รายได้ค้ำจับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	1	สินทรัพย์	5.25	-	-	-	5.25	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1	สินทรัพย์	63,000.00	-	-	-	63,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	1	สินทรัพย์	-	17,500.00	-	-	-	17,500.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	1	สินทรัพย์	95,000.00	-	-	-	95,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	1	สินทรัพย์	-	78,488.78	-	-	-	78,488.78
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	2,488.08	2,488.08	-	-	2,488.08
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	188,072.94	2,488.08	-	-	185,584.86
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	4	รายได้	588,960.53	-	-	-	588,960.53	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4	รายได้	355.25	-	-	-	355.25	-
เงินเดือน	5101010101.001	5	ค่าใช้จ่าย	277,500.00	-	-	277,500.00	-	-
โบนัส	5101010102.001	5	ค่าใช้จ่าย	33,004.00	-	-	33,004.00	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	5	ค่าใช้จ่าย	2,280.00	-	-	2,280.00	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	5	ค่าใช้จ่าย	1,190.67	-	-	1,190.67	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - บุคคลภายนอก	5102030199.001	5	ค่าใช้จ่าย	3,945.21	-	-	3,945.21	-	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	5	ค่าใช้จ่าย	670.00	-	-	670.00	-	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	5	ค่าใช้จ่าย	42,009.00	-	-	42,009.00	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	5	ค่าใช้จ่าย	85,188.00	-	-	85,188.00	-	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5	ค่าใช้จ่าย	3,501.65	-	-	3,501.65	-	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	5	ค่าใช้จ่าย	2,350.00	-	-	2,350.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	5	ค่าใช้จ่าย	4,200.00	-	-	4,200.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	5	ค่าใช้จ่าย	23,896.03	-	-	23,896.03	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	87,754.30	-	-	87,754.30	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	5	ค่าใช้จ่าย	24,315.00	-	-	24,315.00	-	-
รวม				873,377.50	873,377.50	594,291.94	594,291.94	281,573.64	281,573.64


(นางสาวทพัญญ์ วยรัมย์)
เจ้าหน้าที่การเงิน


(นางสาวกมลวรรณ ปันยศ)
หัวหน้าสถานศึกษา

(นายกิตติพงษ์ วงศา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง