



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซิน โทร. ๐ ๗๗๘๒๖๗๑๔

ที่ รน ๗๑๗๐๒/๔๘๕

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่องการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ประจำปี
พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

๑. เรื่องเดิม

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อ ๖ การบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตลอดจนการจัดทำงบการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ดำเนินการ ดังนี้

๖.๑ ให้หน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกประเภทใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เพื่อจัดทำบัญชีนอกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยเร็ว

๒. ข้อเท็จจริง

งานการเงิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซิน ได้จัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดตรวจสอบ

(นางสาวชลิดา ถวายสัตย์)

เจ้าหน้าที่การเงิน ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นางสาวกานต์ธิดา สังขมณี)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นางวัชร มิ่งแก้ว)

หัวหน้าสถานศึกษา
ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นายณรงค์ มีสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

(นายสัญญา สมันบุตร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง
งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ยอดยกมา				รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1	สินทรัพย์	3,641,000.00	-	3,641,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020103.001	1	สินทรัพย์	-	1,122,436.13	-	1,122,436.13
งบอุดหนุน	1205040101.001	1	สินทรัพย์	459,000.00	-	459,000.00	-
งบอุดหนุน	1205040103.001	1	สินทรัพย์	-	99,450.00	-	99,450.00
งบอุดหนุน	1206010101.001	1	สินทรัพย์	300,000.00	-	300,000.00	-
งบอุดหนุน	1206010103.001	1	สินทรัพย์	-	210,000.00	-	210,000.00
งบอุดหนุน	1206100101.001	1	สินทรัพย์	22,000.00	-	-	-
งบอุดหนุน	1206100103.001	1	สินทรัพย์	-	20,777.77	-	20,777.77
งบอุดหนุน	1206110101.001	1	สินทรัพย์	528,000.00	-	528,000.00	-
งบอุดหนุน	1206110103.001	1	สินทรัพย์	-	527,998.00	-	527,998.00
งบอุดหนุน	3102010101.003	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	2,969,338.10	-	2,969,338.10
งบอุดหนุน	4404050104.001	4	รายได้	-	28,985.00	-	85,483.46
งบอุดหนุน	5101010199.002	5	ค่าใช้จ่าย	27,060.00	-	27,060.00	-
งบอุดหนุน	5101020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	849.00	-
งบอุดหนุน	5104020101.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	5,293.18	-
งบอุดหนุน	5104040108.001	5	ค่าใช้จ่าย	1,925.00	-	1,925.00	-
งบอุดหนุน	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	21,371.28	-
รวม				4,978,985.00	4,978,985.00	56,498.46	5,035,483.46

(ลงชื่อ)

(นางสาวชลิดา ถวายสัตย์)

เจ้าหน้าที่การเงินของ ศพด.มัสยิดอัลฟาฮีน

(ลงชื่อ)

(นางสาวกานติธิดา สังขมณี)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.มัสยิดอัลฟาฮีน

(ลงชื่อ)

(นางวัชรวิ มิ่งแก้ว)

หัวหน้าสถานศึกษา ศพด.มัสยิดอัลฟาฮีน

(นายณรงค์ มีสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

(นายสัญญา สมันบุตร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนพฤศจิกายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	54,120.00
รวมเงินเดือนและค่าจ้าง		54,120.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	849.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		849.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	54,969.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5,293.18
รวมค่าสาธารณูปโภค		5,293.18
ค่าตอบแทน		
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	3,850.00
รวมค่าตอบแทน		3,850.00
รวมค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	9,143.18
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	21,371.28
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		21,371.28
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	21,371.28
รวมทั้งสิ้น		85,483.46

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนพฤศจิกายน 2565

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
85,483.46	รายรับ (หมายเหตุ 1)		56,498.46
85,483.46	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	56,498.46
85,483.46	รวม		56,498.46
85,483.46	รวมรายรับ		56,498.46
85,483.46	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		56,498.46
54,969.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	27,909.00
9,143.18	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	7,218.18
21,371.28	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	21,371.28
85,483.46	รวม		56,498.46
85,483.46	รวมรายจ่าย		56,498.46

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนพฤศจิกายน 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ของโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		85,483.46
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	85,483.46
รวมทั้งสิ้น		85,483.46