



ส่วนการคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซิน โทร. ๐ ๗๗๘๒๖๗๑๔

ที่ รน ๗๑๗๐๒/๐๔๖

วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่องการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ประจำปี
ธันวาคม 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) เพื่อจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยเร็ว

๒. ข้อเท็จจริง

งานการเงิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซิน ได้จัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ประจำปี ธันวาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซินเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดตรวจสอบ

(นางสาวชลิตาถวายสัตย์)

เจ้าหน้าที่การเงิน ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นางสาวกานต์ธิดา สังฆมณี)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นางวัชร มิ่งแก้ว)

หัวหน้าสถานศึกษา
ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นายณรงค์ มีสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

ข้อมูลบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (ช.กรุงไทย เลขที่ 8060652117)	11101030102.001	1	สินทรัพย์	-	-	57,920.00	-	57,920.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1	สินทรัพย์	3,641,000.00	-	-	-	3,641,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	1	สินทรัพย์	-	1,122,436.13	-	-	-	1,122,436.13
โรงปลูกสร้าง	1205040101.001	1	สินทรัพย์	459,000.00	-	-	-	459,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	1	สินทรัพย์	-	99,450.00	-	-	-	99,450.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	1	สินทรัพย์	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	1	สินทรัพย์	-	210,000.00	-	-	-	210,000.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	1	สินทรัพย์	22,000.00	-	-	-	22,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	1	สินทรัพย์	-	20,777.77	-	-	-	20,777.77
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	1	สินทรัพย์	528,000.00	-	-	-	528,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	1	สินทรัพย์	-	527,998.00	-	-	-	527,998.00
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของเจ้าของ	-	2,969,338.10	-	-	-	2,969,338.10
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั่วไป	4404050104.001	4	รายได้	-	85,483.46	-	116,974.14	-	202,457.60
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	5	ค่าใช้จ่าย	54,120.00	-	27,890.00	-	82,010.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	849.00	-	849.00	-	1,698.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	2,850.00	-	2,850.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5	ค่าใช้จ่าย	5,293.18	-	5,666.28	-	10,959.46	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	1,281.86	-	1,281.86	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	5	ค่าใช้จ่าย	3,850.00	-	1,575.00	-	5,425.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	21,371.28	-	18,942.00	-	40,313.28	-
รวม				5,035,483.46	5,035,483.46	116,974.14	116,974.14	5,152,457.60	5,152,457.60

อำเภอเมืองระนอง
จังหวัดระนอง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสยิดอัลฟาฮีน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนธันวาคม 2565

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
202,457.60	รายรับ (หมายเหตุ 1)		116,974.14
202,457.60	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	116,974.14
202,457.60	รวม		116,974.14
3,641,000.00	อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-
1,122,436.13	ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-
459,000.00	สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	-
99,450.00	ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-
300,000.00	ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	-
210,000.00	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-
22,000.00	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	-
20,777.77	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-
528,000.00	ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	-
527,998.00	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-
6,930,661.90	รวม		-
7,133,119.50	รวมรายรับ		116,974.14
144,537.60	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		59,054.14
83,708.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	28,739.00
20,516.32	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	11,373.14
40,313.28	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	18,942.00
144,537.60	รวม		59,054.14
144,537.60	รวมรายจ่าย		59,054.14
6,988,581.90	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		57,920.00
6,988,581.90	ยอดยกไป		57,920.00

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสภามัสยิดอัลฟาฮ์ซัน
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ของโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		116,974.14
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	116,974.14
รวมทั้งสิ้น		116,974.14

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแม่สยิดอัลฟาอีซิน

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำปีเดือนธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	27,890.00
รวมเงินเดือนและค่าจ้าง		27,890.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	849.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		849.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	28,739.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	2,850.00
รวมค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		2,850.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5,666.28
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,281.86
รวมค่าสาธารณูปโภค		6,948.14
ค่าตอบแทน		
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	1,575.00
รวมค่าตอบแทน		1,575.00
รวมค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	11,373.14
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	18,942.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		18,942.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	18,942.00
รวมทั้งสิ้น		59,054.14