



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลทราง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซิน โทร. ๐ ๗๗๘๒๖๗๑๔

ที่ รน ๗๑๗๐๒/๓๓๓๗

วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซินตำบลทราง ประจำปี
 งบประมาณ ๒๕๖๖

เรียนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราง

๑. เรื่องเดิม

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

ข้อ ๖ การบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตลอดจน
 การจัดทำงบการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ดำเนินการ ดังนี้

๖.๑ ให้นำหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกประเภทใช้ผังบัญชี
 มาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เพื่อจัดทำบัญชีนอกระบบบัญชี
 คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีในระบบบัญชี
 คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งบทดลอง
 หลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยเร็ว

๒. ข้อเท็จจริง

งานการเงิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซิน ได้จัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของ
 สถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราง ประจำปี ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาอีซินเป็นไปด้วย
 ความถูกต้องตามระเบียบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดตรวจสอบ

(นางสาวสุจิตา นวลขันธ์ชัย)

เจ้าหน้าที่การเงิน ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นางสาวกานต์จิตา สังคมณี)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นางวัชรวิ มิ่งแก้ว)

หัวหน้าสถานศึกษา

ศพด.มัสยิดอัลฟาอีซิน

(นายชินนทร์ รัตนพร)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราง ปฏิบัติราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราง นายกเทศมนตรีตำบลทราง

(นายณัฐพลชัย สมันบุตร)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กชัยอภัยพิบัติ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง
งบทดลอง

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ข้อมูลบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (6.กรุงไทย เลขที่ 8060652117)	1101030102.001	1	สินทรัพย์	127,800.89	-	221.53	-	128,022.42	-
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
สิ่งปลูกสร้าง	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
เจ้าหน้าที่การค้า - ห่วงจางภาครรัฐ	2101010101.001	2	หนี้สิน	-	-	-	10,459.02	-	10,459.02
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	2,969,338.10	-	-	-	2,969,338.10
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	4	รายได้	-	682,100.49	-	55,764.44	-	737,864.93
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4	รายได้	-	8.73	-	221.53	-	230.26
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	5	ค่าใช้จ่าย	249,350.00	-	27,890.00	-	277,240.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	9,617.00	-	1,414.00	-	11,031.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	5	ค่าใช้จ่าย	18,365.00	-	-	-	18,365.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคลากรภายนอก	5104010112.001	5	ค่าใช้จ่าย	-	-	2,900.00	-	2,900.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5	ค่าใช้จ่าย	32,177.20	-	2,181.58	-	34,358.78	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	4,486.51	-	1,281.86	-	5,768.37	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	5	ค่าใช้จ่าย	14,875.00	-	1,575.00	-	16,450.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อมิชชันนารี	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	225,437.62	-	28,981.02	-	254,418.64	-
รวม				5,632,109.22	5,632,109.22	66,444.99	66,444.99	5,698,554.21	5,698,554.21

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลต.อัลฟาอีซิน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนกรกฎาคม 2566

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
738,077.73	รายรับ (หมายเหตุ 1)		55,985.97
737,864.93	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	55,764.44
212.80	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	221.53
738,077.73	รวม		55,985.97
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	-
48,854.70	เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	10,459.02
5,935.16	เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-
6,985,451.76	รวม		10,459.02
7,723,529.49	รวมรายรับ		66,444.99
620,531.79	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		66,223.46
288,271.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	29,304.00
77,842.15	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	7,938.44
254,418.64	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	28,981.02
620,531.79	รวม		66,223.46
44,330.84	เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-
44,330.84	รวม		-
664,862.63	รวมรายจ่าย		66,223.46
7,058,666.86	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		221.53
7,058,666.86	ยอดยกไป		221.53

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดมณีโชติชัยบุรี

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่าย

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนพฤศจิกายน 2566

ข้อบัญญัติ	ข้อบัญญัติ	รับจริง
รายได้ของโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		55,985.97
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	444,444.001	55,764.44
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	444,444.001	221.53
รวมทั้งสิ้น		55,985.97

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดมัสยิดอัลฟาอีซิน
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนกรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	27,890.00
รวมเงินเดือนและค่าจ้าง		27,890.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,414.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		1,414.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	29,304.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	2,900.00
รวมค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		2,900.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	2,181.58
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,281.86
รวมค่าสาธารณูปโภค		3,463.44
ค่าตอบแทน		
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	1,575.00
รวมค่าตอบแทน		1,575.00
รวมค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	7,938.44
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	28,981.02
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		28,981.02
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	28,981.02
รวมทั้งสิ้น		66,223.46