



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โทร. ๐-๔๓๕๐-๘๑๒๗

ที่ รอ ๕๘๐๐๘.๐๓/๐๔๗ วันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอสั่งรายงานงบทดลองประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ

เรื่องเดิม

ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นให้หน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกประเภทใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (NEW e-LAAS) เพื่อจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (NEW e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (NEW e-LAAS) นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ ได้จัดทำงบทดลองประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๕๐๘.๔/ว๓๙๐๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อพิจารณา

๑. เห็นควรเสนอผู้บริหารเพื่อทราบ
๒. เห็นควรสำเนางบทดลองให้กองคลัง เพื่อรอรับการตรวจสอบ

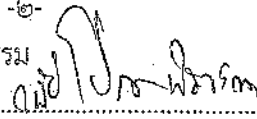
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ) จ.ท.

(กิตติพงษ์ ศรีสมเด็จมงคล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



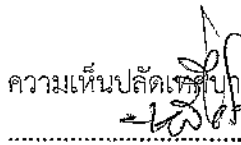
(ลงชื่อ)

(นางเพ็ญภา สวัสดิ์ผด)

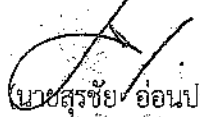
รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลศรีสมเด็จ

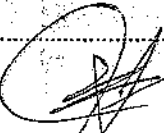

= ปลัดเทศบาลตำบลศรีสมเด็จ ๒: ๒๕๖๓
ร.๑, ๒ ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)


นายสรชัย อ่อนประทุม
ปลัดเทศบาล
๒๕๖๓

ความเห็นรองนายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ

(ลงชื่อ)



(นายใหม่ มงคลสีลา)

รองนายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ

รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ


นายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ

(ลงชื่อ)

(นายศุภวัฒน์ แสนยะมูล)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ



ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดคงค้าง		รายการระหว่างเดือน		ยอดคงไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (0820188480)	1101030101.001	-	-	6,765.00	6,765.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020054366343)	1101030102.001	215,474.21	-	-	6,765.00	208,709.21	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	6,765.00	6,765.00	-	-
อาตราสำนักงาน	1205020101.001	2,052,000.00	-	-	-	2,052,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	660,762.74	-	-	-	660,762.74
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	91,000.00	-	-	-	91,000.00	-
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	55,900.00	-	-	-	55,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	38,507.48	-	-	-	38,507.48
ไปเสียค่างวดจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	6,765.00	6,765.00	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับลงทะเบียน	2103010102.001	-	3,945.00	-	-	-	3,945.00
รายได้ค่าธรรมเนียม	3102010101.003	-	1,502,510.24	-	-	-	1,502,510.24
รายได้เงินช่วยเหลือจกงบที่ไป	4404050104.001	-	898,651.65	-	84,625.15	-	983,276.80
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	362.75	-	-	-	362.75
เงินได้อื่น	5101010101.001	245,944.00	-	35,200.00	-	-	281,144.00
เงินขายฐานะ	5101010111.001	24,733.33	-	3,500.00	-	-	28,233.33
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	180,280.00	-	25,840.00	-	-	206,120.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	9,600.00	-	-	-	9,600.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	326.00	-	-	-	326.00	-

อัครสัมพันธ์
จ.ร้อยเอ็ด

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสัมพันธ์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ขยายออกมา		รายการระดมเงิน		ขยายต่อไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	10,862.00	-	-	-	10,862.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	64,000.00	-	16,000.00	-	80,000.00	-
ค่าเช่า	5104020101.001	4,607.07	-	1,667.85	-	6,274.92	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,529.95	-	417.30	-	3,947.25	-
เงินเดือนจ้าง	5104040108.001	14,000.00	-	2,000.00	-	16,000.00	-
ค่าใช้จ่ายตอบแทนเพื่อโครงการ	5107010115.001	132,483.30	-	-	-	132,483.30	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	-	-	6,765.00	-	6,765.00	-
	รวม	3,104,739.86	3,104,739.86	111,685.15	111,685.15	3,189,365.01	3,189,365.01

อ.ศรีสมเด็จ

จ.ร้อยเอ็ด

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน พฤษภาคม

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร 020054366343

รายการ	บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 29 พฤษภาคม พ.ศ. 2569	208,709.21
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 29 พฤษภาคม พ.ศ. 2569	208,709.21

ลงชื่อ.....

ผู้จัดทำ

(อื่น ๆ กิตติพงษ์ ศรีสมเด็จมงคล)

เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี

วันที่.....

02 มิ.ย. 2569

ลงชื่อ.....

ผู้ตรวจสอบ

(นาง สิทธิธัญญา สืบชาติ)

หัวหน้ากลุ่มงานศึกษา

วันที่.....

02 มิ.ย. 2569

อ.ศรีสมเด็จ

จ.ร้อยเอ็ด

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ
 รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
9,600.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-
28,233.33	เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	3,500.00
326.00	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
16,000.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	2,000.00
206,120.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	25,840.00
281,144.00	เงินเดือน	5101010101.001	35,200.00
541,423.33	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		66,540.00
	ค่าใช้สอย		
80,000.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	16,000.00
80,000.00	รวม ค่าใช้สอย		16,000.00
	ค่าวัสดุ		
10,862.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-
10,862.00	รวม ค่าวัสดุ		-
	ค่าสาธารณูปโภค		
6,274.92	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	1,667.85
3,947.25	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	417.30
10,222.17	รวม ค่าสาธารณูปโภค		2,085.15
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
6,765.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	6,765.00
132,483.30	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	-
139,248.30	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		6,765.00
781,755.80	รวมทั้งสิ้น		91,390.15

อ.ศรีสมเด็จ

จ.ร้อยเอ็ด

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
94,081.68	ยอดยกมา	215,474.21
	รายรับ	
983,276.80	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	84,625.15
367.45	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	-
983,644.25	รวม	84,625.15
6,765.00	ลูกหนี้ระยะสั้น	6,765.00
3,945.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
198,340.44	เจ้าหนี้ระยะสั้น	6,765.00
209,050.44	รวม	13,530.00
1,192,694.69	รวมรายรับ	98,155.15
	รายจ่าย	
541,423.33	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	66,540.00
80,000.00	ค่าใช้จ่าย	16,000.00
10,862.00	คว่ำสด	-
10,222.17	คาสาธารณูปโภค	2,085.15
139,248.30	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	6,765.00
781,755.80	รวม	91,390.15
6,765.00	ลูกหนี้ระยะสั้น	6,765.00
91,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
198,546.36	เจ้าหนี้ระยะสั้น	6,765.00
296,311.36	รวม	13,530.00
1,078,067.16	รวมรายจ่าย	104,920.15
114,627.53	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(6,765.00)
208,709.21	ยอดยกไป	208,709.21

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นกรบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.ศรีสมเด็จ

จ.ร้อยเอ็ด

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
983,276.80	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	84,625.15
367.45	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-
983,644.25	รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		84,625.15
983,644.25	รวมทั้งสิ้น		84,625.15

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ. ศรีสมเด็จ

เลขที่ JV-00032/69

จ. ร้อยเอ็ด

วันที่ 26 พฤษภาคม 2569

วันที่จัดทำ 26/05/2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	6,765.00	
เครดิต ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001		6,765.00
	รวม	6,765.00	6,765.00
คำอธิบาย			
ส่งใบสำคัญสัญญาเลขที่ 01/2569 เลขที่ผู้เบิก 69-03-00001 (AN-00019/69) เลขที่ผู้เบิก (ฎีกายืมเงิน) : 69-02-00002, เลขที่สัญญาการยืมเงิน : 01/2569, ยืม : 6,765.00 บาท, ใบสำคัญ/หลักฐานการจ่ายเงิน : 6,765.00 บาท, ส่งใช้เงินยืมค่าเครื่องแบบนักเรียน 11 คน ใบสำคัญรับเงินจำนวน 3,575 บาท ค่าอุปกรณ์การเรียน 11 คน ใบสำคัญรับเงินจำนวน 3,190 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(จ.ท.กิตติพงษ์ ศรีสมเด็จมงคล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางจ.จิราภรณ์ สิมขันธ์)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

จังหวัดร้อยเอ็ด

02 มิ.ย. 2569

วันที่พิมพ์ 29/05/2569 13:47

อ. ศรีสมเด็จ

จ. รอยเอ็ด

วันที่จัดทำ 29/05/2569

เลขที่ JV-00033/69

วันที่ 29 พฤษภาคม 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต เงินเดือน	5101010101.001	35,200.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	3,500.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	25,840.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	16,000.00	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	1,667.85	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	417.30	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	2,000.00	
เครดิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		84,625.15
	รวม	84,625.15	84,625.15
คำอธิบาย			
รับรู้รายได้ประจำเดือน พฤษภาคม 2569 ที่หน่วยงานแม่บันทึกบัญชีให้			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางไพรรินทร์ หาญสุริย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางศิริกัญญา ล้วนชาติ)

ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... 02 มิ.ย. 2569

อ.ศรีสมเด็จ

จ.ร้อยเอ็ด

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ

รายละเอียดแนบท้ายใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป เลขที่ JV-00033/69

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน	5101010101.001	35,200.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	3,500.00	
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	25,840.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	16,000.00	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	1,667.85	
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	417.30	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	2,000.00	
รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป (ศรีสมเด็จ)	4404050104.001		84,625.15
	รวม	84,625.15	84,625.15

งบเงินทั่วไปโอนให้ ศคค. ทั้ง 3 ศูนย์ กรมธรรม์ 2569	
เดือน ตุลาคม 2568 - กันยายน 2569	
ชุดที่ 3 ศูนย์	
เงินเดือน (ครุ ๓๓.2)	876,854.00
เงินวิทยฐานะ	87,733.33
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	521,600.00
เงินค่าครองชีพ	32,440.00
เงินสมทบประกันสังคม	24,010.00
กองทุนเงินทดแทนประกันสังคม	820.00
ค่าตอบแทน	-
ค่าวัสดุ (งานบ้านงานครัว)	-
ค่าวัสดุ (อาหารเสริม(นม))	153,167.40
ค่าวัสดุก่อสร้าง	10,862.00
ค่าใช้สอย (จ้างเหมาบริการ)	248,000.00
ค่าครุภัณฑ์ (เครื่องปรับอากาศ)	91,000.00
ค่าจัดการเรียนการสอนรายหัว	228,480.00
ค่าสนับสนุนอาหารกลางวัน	560,871.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา	-
ค่าหนังสือเรียน	12,600.00
ค่าอุปกรณ์การเรียน	18,270.00
ค่าเครื่องแบบนักเรียน	20,475.00
ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน	35,910.00
ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า)	28,897.49
ค่าสาธารณูปโภค (ค่าอินเตอร์เน็ต)	6,512.63
สินทรัพย์ (โรงอาหาร ศคค.หนองสองห้อง)	318,000.00
สินทรัพย์ (โรงอาคารศคค.หนองสองห้อง)	173,000.00
รวม	5,749,512.85

ย. ศรีสมเด็จ

เลขที่ PV-00014/69

จ. ร้อยเอ็ด

วันที่ 14 พฤษภาคม 2569

วันที่จัดทำ 14/05/2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ

ใบผ่านรายการจ่าย

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ใบสำคัญค่างจ่ายอื่น	2102040110.001	6,765.00	
เครดิต เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (0820188480)	1101030101.001		6,765.00
	รวม	6,765.00	6,765.00
คำอธิบาย			
บันทึกการจ่ายเงิน, เลขที่ผู้เบิก 69-02-00002, เลขที่ใบผ่านรายการตั้งหนี้ AP-00018/69			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(จ.ท.กิตติพงษ์ ศรีสมเด็จมงคล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(๑๑๑ จิราภิญญา ลีขันธ์)

ตำแหน่ง.....หัวหน้าพัสดุฯ

วันที่..... 02 มิ.ย. 2569

อ. ศรีสมเด็จ

เลขที่ AP-00018/69

จ. ร้อยเอ็ด

วันที่ 7 พฤษภาคม 2569

วันที่จัดทำ 07/05/2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ

ใบผ่านรายการตั้งหนี้

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	6,765.00	
เครดิต ใบสำคัญค่างจ่ายอื่น	2102040110.001		6,765.00
	รวม	6,765.00	6,765.00
คำอธิบาย			
สัญญาการยืมเงินเลขที่ 01/2569 เลขที่ผู้เบิก 69-02-00002 (AN-00018/69) ยืมเงินเพื่อจ่ายเป็นค่าอุปกรณ์การเรียนและค่าเครื่องแบบนักเรียน สำหรับเด็กปฐมวัย(อายุ ๓-๕ ปี)ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศรีสมเด็จ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 6,765 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(จ.ท.กิตติพงษ์ ศรีสมเด็จมงคล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นาย วิโรจน์ วัฒนชาติ)

ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการสำนักงาน

วันที่..... 02 มิ.ย. 2569