



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน โทร. ๐ ๗๗๘๒๖๗๑๔

ที่ รน ๗๑๗๐๒/๐๔๙

วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่องการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์ ประจำเดือน
มกราคม ๒๕๖๖

เรียนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์

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 พร้อมส่งบททดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายงานยอดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยเร็ว

๒. ข้อเท็จจริง

งานการเงิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน ได้จัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์ ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีนเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวชลิตาถาวาสัตย์)

เจ้าหน้าที่การเงิน ศพด.มัสยิดอัลฟาฮีน

(นางสาวกานต์ธิดา สังขมณี)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง ศพด.มัสยิดอัลฟาฮีน

(นางวัชร มิ่งแก้ว)

หัวหน้าสถานศึกษา
ศพด.มัสยิดอัลฟาฮีน

(นายณรงศักดิ์ มีสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์ รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์ ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสหกรณ์

งบทดลอง

งบทดลอง

PLS

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

(หมายเหตุ 2)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแม่สยิดอัลฟาฮ์ซิน
 รាយจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนมกราคม 2566

ข้อบัญญัติ	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	15,515.00
รวมค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		15,515.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5,153.28
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	640.93
รวมค่าสาธารณูปโภค		5,794.21
ค่าตอบแทน		
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	1,575.00
รวมค่าตอบแทน		1,575.00
รวมค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	22,884.21
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	22,294.16
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		22,294.16
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	22,294.16
รวมทั้งสิ้น		73,917.37

อำเภอเมืองระนอง

จังหวัดระนอง

(หมายเหตุ 1)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนมกราคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ของโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		85,997.48
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	86,006.21
รวมทั้งสิ้น		85,997.48

อำเภอเมืองระนอง
จังหวัดระนอง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมัสยิดอัลฟาฮีน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนมกราคม 2566

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
288,455.08	รายรับ (หมายเหตุ 1)		85,997.48
288,463.81	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	86,006.21
- 8.73	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	- 8.73
288,455.08	รวม		85,997.48
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	-
5,935.16	เจ้าหน้าที่การค้ำ - บุคคลภายนอก	2101010102.001	5,935.16
6,936,597.06	รวม		5,935.16
7,225,052.14	รวมรายรับ		91,932.64
218,454.97	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		73,917.37
112,447.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	28,739.00
43,400.53	ค่าตอบแทน ใช้นายสวัสดิ์ และสาธิตานุโภค	5104000000.000	22,884.21
62,607.44	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	22,294.16
218,454.97	รวม		73,917.37
218,454.97	รวมรายจ่าย		73,917.37
7,006,597.17	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		18,015.27
7,006,597.17	ยอดยกไป		18,015.27