



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลาง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ที่ สท ๗๓๗๐๘.๖/๒๕

วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานภายใต้สังกัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลาง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๕
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสถานศึกษา

เรื่องเดิม

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๑๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำรายการเงินประจำปีงบประมาณ ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใด รวมถึงการก่องหน ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป ซึ่งสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีหน่วยงานภายใต้สังกัด ให้บันทึกบัญชีระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกับหน่วยงานภายใต้สังกัด ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบันทึกบัญชีตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำปีงบประมาณ พร้อมส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลาง หน่วยงานภายใต้สังกัด ดำเนินการบันทึกค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไป ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลาง เสร็จสิ้นแล้ว ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางลัดดา เรืองวัช)

ตำแหน่ง ครู

- รับทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายอุเทน โตอ่อน)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

- รับทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายอุเทน โตอ่อน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสถานศึกษา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลาง สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลพองเอน

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (กรุงไทย 117-6-01312-2)	1101030101.001	-		51,660.00	51,660.00	-	
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (กรุงไทย 117-0-23059-8)	1101030102.001	330,847.35		-	51,660.00	279,187.35	
ถูกหักเงินอื่น	1102010102.001	-		51,660.00	-	51,660.00	
ครูรักษาราชการศึกษา	1206110101.001	41,800.00		-	-	41,800.00	
ใบสำคัญจ่ายอื่น	2102040110.001		-	51,660.00	51,660.00		-
รายได้สะสม	3102010101.003		302,890.99	-	-		302,890.99
รายได้เงินช่วยเหลือจากขั้วไป	4404050104.001		221,587.02	-	74,315.23		295,902.25
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		756.36	-	-		756.36
เงินเดือน	5101010101.001	78,480.00		29,000.00	-	107,480.00	
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	10,500.00		3,500.00	-	14,000.00	
เงินค่าตอบแทนแรงงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	27,000.00		9,000.00	-	36,000.00	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,000.00		-	-	1,000.00	
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-		240.00	-	240.00	
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	34,258.00		18,000.00	-	52,258.00	
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	3,489.82		281.23	-	3,771.05	
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	3,000.00		1,000.00	-	4,000.00	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	-	17,340.00	-	-	-	17,340.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	12,199.20		13,294.00	-	25,493.20	
รวม		542,574.37	542,574.37	229,295.23	229,295.23	616,889.60	616,889.60

ผู้จัดทำ

รับทราบ

รับทราบ

(นายอนุช ฐิตศรี)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

(นายอุเทน ไชออน)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

(นายอุเทน ไชออน)

หัวหน้าสถานศึกษา