บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน (กองคลัง)

ที่ **วันที่** 2 ธันวาคม 2563

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

อาศัยอำนาจตามความในระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547, (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2548, (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 และ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2561 หมวด 10 การตรวจเงิน ข้อ 99 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ และประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 28 มีนาคม 2558 หมวด 12 การจัดทำรายงานการเงินและงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ 75 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่างๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือนดังนี้

(1) รายงาน รับ – จ่ายเงิน

(2) งบทดลอง

(3) รายงานงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

(4) กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ (จ่ายจากเงินรายรับ)

(5) กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)

(6) กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม)

(7) กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินกู้)

(8) กระดาษทำการกระทบยอดงบประมาณคงเหลือ

(9) กระดาษทำการกระทบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ประจำเดือนพฤศจิกายน 2563 เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานดังกล่าวรายละเอียดแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสุจิตรตา จิ่มอาษา)
นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางมงกุฎนภา อินทรพุฒ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายสมพงษ์ มณีรัตน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2563
อ. โพนสวรรค์
จ. นครพนม

วันที่พิมพ์ : 1/12/2563 11:48

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	34,700.00	34,700.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (0000140475)	1101030101.001	-	-	21,140.00	21,140.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (00838-5-00001-2)	1101030101.001	-	-	856,387.94	856,387.94	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (408-6-04193-6)	1101030101.001	-	-	4,155,689.70	4,155,689.70	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01838-2-91128-6)	1101030102.001	402,400.62	-	21,767.00	-	424,167.62	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01838-8-05251-7)	1101030102.001	3,255,192.79	-	18,473.00	1,185,785.94	2,087,879.85	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (0-5300068093-3)	1101030102.001	1,116,255.71	-	-	21,140.00	1,095,115.71	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (408-0-24897-0)	1101030102.001	4,096,848.37	-	4,026,408.85	524,329.00	7,598,928.22	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	48,200.00	-	471,536.00	519,736.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	220,000.00	-	-	20,000.00	200,000.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	2,289.00	-	3,742.00	1,173.00	4,858.00	-
ลูกหนี้ความรับผิดทางละเมิด	1103020115.001	482,272.95	-	-	46,134.15	436,138.80	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (30838-4-10658-0)	1104010101.001	3,442,323.48	-	-	-	3,442,323.48	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (3-6300000020-0)	1104010101.001	6,303,578.15	-	3,669.05	-	6,307,247.20	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	420,000.00	-	-	-	420,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,910,000.00	-	-	-	1,910,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,241,500.00	-	-	-	1,241,500.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,329,122.00	-	-	-	2,329,122.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	919,893.24	-	-	-	919,893.24
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	1,120,500.00	-	-	-	1,120,500.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	314,738.56	-	-	-	314,738.56
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	2,153,423.00	-	-	-	2,153,423.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,151,612.54	-	-	-	1,151,612.54
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	183,400.00	-	-	-	183,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	50,387.51	-	-	-	50,387.51
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	35,500.00	-	-	-	35,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	11,975.00	-	-	-	11,975.00
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	61,500.00	-	-	-	61,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	30,750.00	-	-	-	30,750.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	13,300.00	-	-	-	13,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	5,985.00	-	-	-	5,985.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	20,999.00	-	-	-	20,999.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	136,000.00	-	-	-	136,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	86,500.00	-	-	-	86,500.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	61,000.00	-	-	-	61,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	33,041.67	-	-	-	33,041.67
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	49,998.00	-	-	-	49,998.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	23,000.00	-	-	-	23,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	1,916.66	-	-	-	1,916.66
ถนน	1208010101.001	26,716,600.00	-	-	-	26,716,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	5,734,103.05	-	-	-	5,734,103.05
สะพาน	1208020101.001	709,000.00	-	-	-	709,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	14,770.83	-	-	-	14,770.83
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	3,547,600.00	-	-	-	3,547,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	1,581,652.51	-	-	-	1,581,652.51
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	127,511.24	127,511.24	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	200,160.00	200,160.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	333.00	-	333.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	35.40	35.40	642.47	-	642.47
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,665,293.17	1,665,293.17	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	4,012.00	4,012.00	4,012.00	-	4,012.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	235,910.00	235,910.00	-	-
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	1,787.70	-	-	-	1,787.70
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	69,400.00	2,000.00	-	-	67,400.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,042,400.62	-	1,767.00	-	1,044,167.62
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	440,025.00	-	-	-	440,025.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	40,172,276.81	-	-	-	40,172,276.81
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	5,531,293.13	-	-	-	5,531,293.13

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	-	-	58.20	-	58.20
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	10.00	-	-	-	10.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	50.00	-	-	-	50.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	3,800.00	-	3,800.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	2,671.51	-	3,669.05	-	6,340.56
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	-	4,747.00	-	5,212.00	-	9,959.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.001	-	20.00	-	10.00	-	30.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	648,972.57	-	-	-	648,972.57
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	124,233.68	-	182,442.31	-	306,675.99
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	468,876.94	-	321,051.40	-	789,928.34
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	-	-	4,266.29	-	4,266.29
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	6,866.00	-	12,916.00	-	19,782.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.001	-	496,300.00	-	3,509,560.50	-	4,005,860.50
เงินเดือน	5101010101.001	374,381.61	-	395,390.00	-	769,771.61	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	12,306.45	-	14,000.00	-	26,306.45	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	138,990.00	-	138,990.00	-	277,980.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	8,805.00	-	8,805.00	-	17,610.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	199,860.00	-	199,860.00	-	399,720.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	6,918.00	4,012.00	2,906.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	6,500.00	-	8,250.00	-	14,750.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	12,900.00	-	2,400.00	-	15,300.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	1,120.00	-	1,120.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	3,200.00	-	3,200.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	11,056.00	-	11,056.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	-	-	2,510.00	-	2,510.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	62,580.00	-	62,580.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	-	-	4,270.00	-	4,270.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	94,100.00	9,000.00	85,100.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	15,005.29	-	15,005.29	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	215.07	-	215.07	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,787.80	-	1,893.90	-	5,681.70	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	2,500.00	-	2,500.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	5,500.00	-	5,500.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-	-	8,000.00	4,000.00	4,000.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	41,700.00	-	41,700.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	-	-	17,800.00	-	17,800.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	492,800.00	-	494,000.00	-	986,800.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	-	-	98,771.66	-	98,771.66	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	153,165.00	-	194,572.09	-	347,737.09	-
	รวม	**60,263,801.93**	**60,263,801.93**	**13,681,842.36**	**13,681,842.36**	**64,307,494.75**	**64,307,494.75**

(นางสุจิตรตา จิ่มอาษา)
นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางมงกุฎมาา อินทรพุฒ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายสมพงษ์ มณีรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนจาน

รายละเอียด ประกอบงบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	440,025.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	67,400.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,044,167.62
เงินรับฝากประกันสังคม	4,012.00
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,787.70
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	642.47
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	333.00
รวม	**1,558,367.79**