บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา ๖๖ (บ้านนาเนียน) สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่
ที่ ชพ ๗๔๕๐๑/ **วันที่** ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานการปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานการเงินตามมาตราฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา ๖๖ (บ้านนาเนียน) เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่มีการบันทึกบัญชีระหว่างปี และได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ความเห็นของหัวหน้าหน่วยงานคลัง -เพื่อโปรดพิจารณา
.....

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ความเห็นของหัวหน้าสถานศึกษา -เพื่อโปรดพิจารณา
.....

(นางสาวพรพรรณ แย้มมยาสุจริต)
หัวหน้าสถานศึกษา

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่.....เพื่อโปรดพิจารณาให้ดำเนินการต่อไป.....
.....

(นางสาวณัฐชานันท์ รักษ์อติกิตติ์)
ปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่

ความเห็นของนายกเทศมนตรี.....
.....

(นายพรศักดิ์ พิมาน)
นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่



ประกาศเทศบาลตำบลวังใหม่

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายละเอียดประกอบปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา ๖๖ (บ้านนาเนียน) สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่

.....

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา ความใน ข้อ ๑๙ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาให้เป็นไปตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา ๖๖ (บ้านนาเนียน) เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่ จึงขอประกาศรายงานงบทดลอง (หลังปิดบัญชี) และรายละเอียด ประกอบงบการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา ๖๖ (บ้านนาเนียน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา ๖๖ (บ้านนาเนียน) สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน www.wangmaicity.go.th ของเทศบาลตำบลวังใหม่

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายพรศักดิ์ พิมาน)
นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (832-0-31001-6)	1101030102.001	568,976.12	-	-	-	-	-	568,976.12	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	689.93	-	449.75	689.93	-	-	449.75	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	7,825.00	-	4,850.00	7,825.00	-	-	4,850.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,018,000.00	-	-	-	-	-	2,018,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	274,964.03	-	-	-	-	-	274,964.03
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	28,300.00	-	-	-	-	-	28,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	19,181.04	-	-	-	-	-	19,181.04
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	142,000.00	-	-	-	-	-	142,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	21,661.81	-	-	-	-	-	21,661.81
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	13,900.00	-	-	-	-	-	13,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	13,899.00	-	-	-	-	-	13,899.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	46,000.00	-	-	-	-	-	46,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	10,094.52	-	-	-	-	-	10,094.52
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	25,600.00	-	-	-	-	-	25,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	25,599.00	-	-	-	-	-	25,599.00
รายได้สะสม	3102010101.003	-	2,482,237.89	-	-	-	438.58	-	2,482,676.47
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	1,048,152.81	-	-	1,048,152.81	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	2,066.61	689.93	449.75	1,826.43	-	-	-

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	-	120.00	-	-	120.00	-	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-	12,920.00	-	-	12,920.00	-	-	-
เงินเดือน	5101010101.001	362,760.00	-	-	-	-	362,760.00	-	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	42,000.00	-	-	-	-	42,000.00	-	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	108,000.00	-	-	-	-	108,000.00	-	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	6,050.00	-	-	-	-	6,050.00	-	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	24,000.00	-	-	-	-	24,000.00	-	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	132.00	-	-	-	-	132.00	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	21,120.00	-	-	-	-	21,120.00	-	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	9,950.00	-	7,825.00	4,850.00	-	12,925.00	-	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	4,547.20	-	-	-	-	4,547.20	-	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	5,800.00	-	-	-	-	5,800.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	67,266.67	-	-	-	-	67,266.67	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	943.33	-	-	-	-	943.33	-	-
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	5,680.00	-	-	-	-	5,680.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	8,406.85	-	-	-	-	8,406.85	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	287,439.61	-	-	-	-	287,439.61	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	105,510.00	-	-	-	-	105,510.00	-	-

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รวม		3,910,896.71	3,910,896.71	13,814.68	13,814.68	1,063,019.24	1,063,019.24	2,848,075.87	2,848,075.87

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		105,510.00
	รวม	**1,062,133.72**	**1,062,133.72**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,062,133.72 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 984,698.04 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 77,435.68 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,047,717.04	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,376.68	
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	120.00	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,920.00	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		77,435.68
เงินเดือน	5101010101.001		362,760.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		108,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		6,050.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		24,000.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		132.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001		21,120.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		17,775.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		4,111.43
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001		5,800.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		287,439.61

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	77,435.68	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		77,435.68
	รวม	**77,435.68**	**77,435.68**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,062,133.72 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 984,698.04 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 77,435.68 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	449.75	
เครดิต รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		449.75
	รวม	**449.75**	**449.75**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 จากธนาคารกรุงไทย			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต วัสดุคงคลัง (วัสดุคงคลัง)	1105010105.001	4,850.00	
เครดิต ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		4,850.00
	รวม	**4,850.00**	**4,850.00**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ วัสดุคงคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 - วัสดุสำนักงาน 2,600 บาท - วัสดุงานบ้านงานครัว 2,250 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	67,266.67	
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	943.33	
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	5,680.00	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	8,406.85	
เครดิต ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001		67,266.67
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		943.33
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001		5,680.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001		8,406.85
	รวม	**82,296.85**	**82,296.85**
คำอธิบาย			
ปรับปรุงการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

รายงานสรุปการคำนวณค่าเสื่อมราคา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชนิดสินทรัพย์	มูลค่าสินทรัพย์				ค่าเสื่อมราคา					มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ 30 ก.ย. 2569
	มูลค่าสินทรัพย์ยกมา 1 ต.ค. 2568	บวก รับเพิ่มและปรับปรุงเพิ่มระหว่างปี	หัก จำหน่ายและปรับปรุงลดระหว่างปี	มูลค่าสินทรัพย์ ณ. 30 ก.ย. 2569	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา 1 ต.ค. 2568	ค่าเสื่อมราคาประจำปี	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกไป 30 ก.ย. 2569	
อาคารสำนักงาน	2,018,000.00	-	-	2,018,000.00	207,697.36	67,266.67	-	-	274,964.03	1,743,035.97
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	28,300.00	-	-	28,300.00	18,237.71	943.33	-	-	19,181.04	9,118.96
สิ่งปลูกสร้าง	142,000.00	-	-	142,000.00	15,981.81	5,680.00	-	-	21,661.81	120,338.19
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	13,900.00	-	-	13,900.00	13,899.00	-	-	-	13,899.00	1.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	24,000.00	22,000.00	-	46,000.00	1,687.67	8,406.85	-	-	10,094.52	35,905.48
ครุภัณฑ์การศึกษา	25,600.00	-	-	25,600.00	25,599.00	-	-	-	25,599.00	1.00
รวม	**2,251,800.00**	**22,000.00**	**-**	**2,273,800.00**	**283,102.55**	**82,296.85**	**-**	**-**	**365,399.40**	**1,908,400.60**

* หมายถึง ยอดมูลค่าสินทรัพย์ไม่ตรงกับบัญชี

** หมายถึง ค่าเสื่อมราคาสะสมไม่ตรงกับบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	435.77	
เครดิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		435.77
	รวม	**435.77**	**435.77**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ค่าไฟฟ้า เดือนประจำเดือน กันยายน 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

รายละเอียดแนบท้ายใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป เลขที่ JV-00095/69

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	435.77	
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป (วังใหม่)	4404050104.001		435.77
	รวม	**435.77**	**435.77**

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,048,152.81	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,826.43	
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	120.00	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,920.00	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		438.58
เงินเดือน	5101010101.001		362,760.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		108,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		6,050.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		24,000.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		132.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001		21,120.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		12,925.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		4,547.20
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001		5,800.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001		67,266.67
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001		943.33
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001		5,680.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001		8,406.85
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		287,439.61

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		105,510.00
	รวม	**1,063,019.24**	**1,063,019.24**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,063,019.24 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,062,580.66 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 438.58 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66(บ้านนาเนียน)

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	438.58	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		438.58
	รวม	**438.58**	438.58

คำอธิบาย

โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,063,019.24 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,062,580.66 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 438.58 บาท

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวดวงพร ปฏิแพทย์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

รหัสสาขา 832 832-0-31001-6

สาขาบุรีรัมย์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนไทยรัฐวิทยา 66
(บ้านพะเยีย)

Krungthai
กรุงไทย

SA AC 4230814

SA AC 4230814

23/09/69	832	B/F			*681,246.12	552236
18/09/69	832	OTOS	-28,690.20		*652,555.92	552312
18/09/69	832	OTOS	-1,740.00		*650,815.92	552312
21/09/69	832	OTOS	-600.00		*650,215.92	581806
21/09/69	979	OTOS	-4,309.35		*645,906.57	682433
21/09/69	979	OTOS	-5,166.00		*640,758.57	682433
21/09/69	700	OTOS	-70,726.07		*570,032.50	90180
26/09/69	803	OTOS	-1,056.38		*568,976.12	680099
19/10/69	**832**	**OTOS**	**-24,948.00**		***544,028.12**	**552236**
27/10/69	**832**	**SDTRC**		**+149,940.00**	***693,968.12**	**581988**

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่
ที่ ชพ ๗๔๕๐๑/ **วันที่** ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานการปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานการเงินตามมาตราฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่มีการบันทึกบัญชีระหว่างปี และได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ความเห็นของหัวหน้าหน่วยงานคลัง.....
.....

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ความเห็นของหัวหน้าสถานศึกษา.....
.....

(นางสาวพรพรรณ แย้มมยาสุจริต)
หัวหน้าสถานศึกษา

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่.....เห็นควรพิจารณาให้ดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป.....

.....

(นางสาวณัฐชานันท์ รักษ์อติกิตติ์)

ปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่

ความเห็นของนายกเทศมนตรี.....

.....

(นายพรศักดิ์ พิมาน)

นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่



ประกาศเทศบาลตำบลวังใหม่

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายละเอียดประกอบปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่

.....

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา ความใน ข้อ ๑๙ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาให้เป็นไปตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านวัดน้อมถวาย เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่ จึงขอประกาศรายงานงบทดลอง (หลังปิดบัญชี) และรายละเอียด ประกอบงบการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน www.wangmaicity.go.th ของเทศบาลตำบลวังใหม่

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายพรศักดิ์ พิมาน)
นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (832-0-31002-4)	1101030102.001	772,288.70	-	-	-	-	-	772,288.70	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	924.10	-	572.04	924.10	-	-	572.04	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	7,091.00	-	7,179.00	7,091.00	-	-	7,179.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,510,300.00	-	-	-	-	-	2,510,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,336,891.07	-	-	-	-	-	1,336,891.07
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	47,100.00	-	-	-	-	-	47,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	5,301.97	-	-	-	-	-	5,301.97
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	22,000.00	-	-	-	-	-	22,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	406.85	-	-	-	-	-	406.85
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	26,900.00	-	-	-	-	-	26,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	26,899.00	-	-	-	-	-	26,899.00
รายได้สะสม	3102010101.003	-	2,009,341.37	-	-	-	7,499.48	-	2,016,840.85
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	1,071,911.59	-	-	1,071,911.59	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	2,809.05	924.10	572.04	2,456.99	-	-	-
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	-	330.00	-	-	330.00	-	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-	12,640.00	-	-	12,640.00	-	-	-
เงินเดือน	5101010101.001	435,216.00	-	-	-	-	435,216.00	-	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	42,000.00	-	-	-	-	42,000.00	-	-

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	127,852.00	-	-	-	-	127,852.00	-	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	7,345.00	-	-	-	-	7,345.00	-	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	24,434.00	-	-	-	-	24,434.00	-	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	283.84	-	-	-	-	283.84	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	4,800.00	-	-	-	-	4,800.00	-	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	8,049.00	-	7,091.00	7,179.00	-	7,961.00	-	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	7,694.89	-	-	-	-	7,694.89	-	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	5,800.00	-	-	-	-	5,800.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	83,676.66	-	-	-	-	83,676.66	-	-
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	1,884.00	-	-	-	-	1,884.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	406.85	-	-	-	-	406.85	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	249,724.86	-	-	-	-	249,724.86	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	80,760.00	-	-	-	-	80,760.00	-	-
	รวม	4,466,530.90	4,466,530.90	15,766.14	15,766.14	1,087,338.58	1,087,338.58	3,386,339.74	3,386,339.74

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,071,252.50	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,884.95	
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	330.00	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,640.00	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		85,715.95
เงินเดือน	5101010101.001		435,216.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		127,852.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		7,345.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		24,434.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		283.84
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001		4,800.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		15,140.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		7,035.80
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001		5,800.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		249,724.86

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		80,760.00
	รวม	**1,086,107.45**	**1,086,107.45**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,086,107.45 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,000,391.50 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 85,715.95 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	85,715.95	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		85,715.95
	รวม	**85,715.95**	**85,715.95**

คำอธิบาย

โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,086,107.45 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,000,391.50 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 85,715.95 บาท

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	572.04	
เครดิต รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		572.04
	รวม	**572.04**	**572.04**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 จากธนาคารกรุงไทย			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต วัสดุคงคลัง (วัสดุคงคลัง)	1105010105.001	7,179.00	
เครดิต ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		7,179.00
	รวม	**7,179.00**	**7,179.00**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ วัสดุคงคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 - วัสดุสำนักงาน 2,419 บาท -วัสดุงานบ้านงานครัว 4,760 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	83,676.66	
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	1,884.00	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	406.85	
เครดิต ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		83,676.66
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001		1,884.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001		406.85
	รวม	**85,967.51**	**85,967.51**
คำอธิบาย			
ปรับปรุงการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

รายงานสรุปการคำนวณค่าเสื่อมราคา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชนิดสินทรัพย์	มูลค่าสินทรัพย์				ค่าเสื่อมราคา					มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ 30 ก.ย. 2569
	มูลค่าสินทรัพย์ยกมา 1 ต.ค. 2568	บวก รับเพิ่มและปรับปรุงเพิ่มระหว่างปี	หัก จำหน่ายและปรับปรุงลดระหว่างปี	มูลค่าสินทรัพย์ ณ. 30 ก.ย. 2569	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา 1 ต.ค. 2568	ค่าเสื่อมราคาประจำปี	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกไป 30 ก.ย. 2569	
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	2,510,300.00	-	-	2,510,300.00	1,253,214.41	83,676.66	-	-	1,336,891.07	1,173,408.93
สิ่งปลูกสร้าง	47,100.00	-	-	47,100.00	3,417.97	1,884.00	-	-	5,301.97	41,798.03
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	-	22,000.00	-	22,000.00	-	406.85	-	-	406.85	21,593.15
ครุภัณฑ์การศึกษา	26,900.00	-	-	26,900.00	26,899.00	-	-	-	26,899.00	1.00
รวม	**2,584,300.00**	**22,000.00**	-	**2,606,300.00**	**1,283,531.38**	**85,967.51**	-	-	**1,369,498.89**	**1,236,801.11**

* หมายถึง ยอดมูลค่าสินทรัพย์ไม่ตรงกับบัญชี

** หมายถึง ค่าเสื่อมราคาสะสมไม่ตรงกับบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	659.09	
เครดิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		659.09
	รวม	**659.09**	**659.09**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ค่าไฟฟ้า เดือนประจำเดือน กันยายน 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

รายละเอียดแนบท้ายใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป เลขที่ JV-00094/69

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	659.09	
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป (วังใหม่)	4404050104.001		659.09
	รวม	**659.09**	**659.09**

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,071,911.59	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	2,456.99	
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4404050108.001	330.00	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,640.00	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		7,499.48
เงินเดือน	5101010101.001		435,216.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		127,852.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		7,345.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		24,434.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		283.84
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001		4,800.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		7,961.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		7,694.89
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001		5,800.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001		83,676.66
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001		1,884.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001		406.85
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		249,724.86

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		80,760.00
	รวม	**1,087,338.58**	**1,087,338.58**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,087,338.58 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,079,839.10 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 7,499.48 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดน้อมถวาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	7,499.48	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		7,499.48
	รวม	**7,499.48**	**7,499.48**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,087,338.58 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,079,839.10 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 7,499.48 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวสุวรรณี เศษสิน)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

สาขา 832 832-0-31001-4

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ร.ร.วัดหนองหาย

Krungthai
กรุงไทย

4230812

4230812

วันที่	สาขา	รายการ	ถอน	ฝาก	ยอดคงเหลือ	เช็คเลขที่
23/09/69	832	B/F			*839,849.70	552236
09/09/69	832	OTOS	-1,800.00		*837,048.70	581806
21/09/69	832	OTOS	-600.00		*836,448.70	581806
21/09/69	979	OTOS	-4,160.75		*832,287.95	682433
21/09/69	979	OTOS	-3,168.00		*829,119.95	682433
21/09/69	700	OTOS	-54,558.47		*774,561.48	90180
28/09/69	803	OTOS	-592.78		*773,968.70	680099
28/09/69	700	OTOS	-1,680.00		*772,288.70	90180
19/10/69	832	OTOS	-33,679.80		*738,608.90	552236
27/10/69	832	SDIRC		+124,236.00	*862,844.90	581988

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่ สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่
ที่ ชพ ๗๔๕๐๑/ **วันที่** ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานการปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานการเงินตามมาตราฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่ เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่มีการบันทึกบัญชีระหว่างปี และได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ความเห็นของหัวหน้าหน่วยงานคลัง.....
- เพื่อโปรดพิจารณา
.....

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ความเห็นของหัวหน้าสถานศึกษา - เพื่อโปรดทราบ
.....

(นางสาวพรพรรณ แย้มมยาสุจริต)
หัวหน้าสถานศึกษา

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่.....เพื่อโปรดพิจารณาให้ดำเนินการตามเห็นชอบ.....

.....

(นางสาวณัฐชานันท์ รักษ์อติกิตติ์)

ปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่

ความเห็นของนายกเทศมนตรี.....

.....

(นายพรศักดิ์ พิมาน)

นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่



ประกาศเทศบาลตำบลวังใหม่

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายละเอียดประกอบปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่ สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่

.....

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา ความใน ข้อ ๑๙ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาให้เป็นไปตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่ เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่ จึงขอประกาศรายงานงบทดลอง (หลังปิดบัญชี) และรายละเอียด ประกอบงบการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่ สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน www.wangmaicity.go.th ของเทศบาลตำบลวังใหม่

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายพรศักดิ์ พิมาน)
นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8320310032)	1101030102.001	485,861.66	-	-	-	-	-	485,861.66	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	608.49	-	369.12	608.49	-	-	369.12	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	6,511.00	-	5,320.00	6,511.00	-	-	5,320.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,524,000.00	-	-	-	-	-	1,524,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	563,033.33	-	-	-	-	-	563,033.33
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	102,000.00	-	-	-	-	-	102,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	48,875.00	-	-	-	-	-	48,875.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	13,900.00	-	-	-	-	-	13,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	13,899.00	-	-	-	-	-	13,899.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	25,600.00	-	-	-	-	-	25,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	25,599.00	-	-	-	-	-	25,599.00
รายได้สะสม	3102010101.003	-	1,519,110.89	-	-	13,466.44	-	-	1,505,644.45
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	897,729.28	-	-	897,729.28	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	1,809.93	608.49	369.12	1,570.56	-	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-	12,640.00	-	-	12,640.00	-	-	-
เงินเดือน	5101010101.001	362,280.00	-	-	-	-	362,280.00	-	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	42,000.00	-	-	-	-	42,000.00	-	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	108,000.00	-	-	-	-	108,000.00	-	-

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	6,050.00	-	-	-	-	6,050.00	-	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	24,000.00	-	-	-	-	24,000.00	-	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	132.00	-	-	-	-	132.00	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	2,130.00	-	-	-	-	2,130.00	-	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	10,000.00	-	6,511.00	5,320.00	-	11,191.00	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	3,500.00	-	-	-	-	3,500.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	50,800.00	-	-	-	-	50,800.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	5,100.00	-	-	-	-	5,100.00	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	236,808.28	-	-	-	-	236,808.28	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	73,415.00	-	-	-	-	73,415.00	-	-
	รวม	3,082,696.43	3,082,696.43	12,808.61	12,808.61	925,406.28	925,406.28	2,157,050.78	2,157,050.78

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		73,415.00
	รวม	**911,570.72**	**911,570.72**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 911,570.72 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 874,826.28 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 36,744.44 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่..... 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	897,729.28	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,201.44	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,640.00	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		36,744.44
เงินเดือน	5101010101.001		362,280.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		108,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		6,050.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		24,000.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		132.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001		2,130.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		16,511.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		3,500.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		236,808.28

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	36,744.44	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		36,744.44
	รวม	**36,744.44**	**36,744.44**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 911,570.72 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 874,826.28 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 36,744.44 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	369.12	
เครดิต รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		369.12
	รวม	**369.12**	**369.12**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 จากธนาคารกรุงไทย			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต วัสดุคงคลัง (วัสดุคงคลัง)	1105010105.001	5,320.00	
เครดิต ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		5,320.00
	รวม	**5,320.00**	**5,320.00**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ วัสดุคงคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 - วัสดุสำนักงาน ยอด 2,397 บาท - วัสดุงานบ้านงานครัว 2,923 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

อ. เมืองชุมพร

จ. ชุมพร

วันที่จัดทำ 30/09/2569

เลขที่ JV-00080/69

วันที่ 30 กันยายน 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	50,800.00	
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	5,100.00	
เครดิต ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		50,800.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001		5,100.00
	รวม	**55,900.00**	**55,900.00**
คำอธิบาย			
ปรับปรุงการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

รายงานสรุปการคำนวณค่าเสื่อมราคา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชนิดสินทรัพย์	มูลค่าสินทรัพย์				ค่าเสื่อมราคา					มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ 30 ก.ย. 2569
	มูลค่าสินทรัพย์ยกมา 1 ต.ค. 2568	บวก รับเพิ่มและปรับปรุงเพิ่มระหว่างปี	หัก จำหน่ายและปรับปรุงลดระหว่างปี	มูลค่าสินทรัพย์ ณ 30 ก.ย. 2569	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา 1 ต.ค. 2568	ค่าเสื่อมราคาประจำปี	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกไป 30 ก.ย. 2569	
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,524,000.00	-	-	1,524,000.00	512,233.33	50,800.00	-	-	563,033.33	960,966.67
สิ่งปลูกสร้าง	102,000.00	-	-	102,000.00	43,775.00	5,100.00	-	-	48,875.00	53,125.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	13,900.00	-	-	13,900.00	13,899.00	-	-	-	13,899.00	1.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	25,600.00	-	-	25,600.00	25,599.00	-	-	-	25,599.00	1.00
รวม	**1,665,500.00**	-	-	**1,665,500.00**	**595,506.33**	**55,900.00**	-	-	**651,406.33**	**1,014,093.67**

* หมายถึง ยอดมูลค่าสินทรัพย์ไม่ตรงกับบัญชี

** หมายถึง ค่าเสื่อมราคาสะสมไม่ตรงกับบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	13,466.44	
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	897,729.28	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,570.56	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,640.00	
เครดิต เงินเดือน	5101010101.001		362,280.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		108,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		6,050.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		24,000.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		132.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001		2,130.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		11,191.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		3,500.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001		50,800.00
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001		5,100.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		236,808.28

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		73,415.00
	รวม	**925,406.28**	**925,406.28**

คำอธิบาย

โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 911,939.84 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 925,406.28 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 13,466.44 บาท

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สะสม	3102010101.003	13,466.44	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		13,466.44
	รวม	**13,466.44**	**13,466.44**

คำอธิบาย

โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 911,939.84 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 925,406.28 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 13,466.44 บาท

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพัชช์ธริศา เรืองจันทร์)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

สำนักงาน
Office ที่ตลาด832

บัญชีเงินฝากกระแสรายวัน 832-0-31009-2

สาขาบุรีรัมย์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลวังใหม่

Krungthai
กรุงไทย

SA AC 1499636

SA AC 1499636

21/08/69	700	OTOS	-96.00		*563,457.26	90180
23/08/69	979	OTOS	-1,230.00		*561,787.26	582433
24/08/69	832	OTOS	-650.00		*561,137.26	581806
01/09/69	803	OTOS	-156.60		*561,021.66	680062
01/09/69	979	OTOS	-1,360.00		*559,221.66	570636
03/09/69	979	OTOS	-16,394.40		*542,827.26	682433
18/09/69	832	OTOS	-1,680.00		*541,147.26	560689
21/09/69	832	OTOS	-600.00		*540,547.26	581806
21/09/69	979	OTOS	-4,160.75		*536,386.51	682433
21/09/69	979	OTOS	-3,366.00		*533,020.51	682433
21/09/69	700	OTOS	-46,478.17		*486,542.34	90180
26/09/69	803	OTOS	-680.66		*485,861.68	680099
16/10/69	832	OTOS	-22,952.16		*462,909.50	581806
27/10/69	832	SDTRC		+102,816.00	*565,725.50	581988

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่
ที่ ชพ ๗๔๕๐๑/ **วันที่** ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานการปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานการเงินตามมาตราฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ นั้น

ข้อเท็จจริง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่ มีการบันทึกบัญชีระหว่างปี และได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ความเห็นของหัวหน้าหน่วยงานคลัง - เพื่อโปรดพิจารณา
.....

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ความเห็นของหัวหน้าสถานศึกษา - เพื่อโปรดพิจารณา
.....

(นางสาวพรพรรณ แย้มมยาสุจริต)
หัวหน้าสถานศึกษา

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่.....เห็นควรดำเนินการให้ถูกต้องตามเหมาะสม.....
.....

(นางสาวณัฐชานันท์ รักษ์อติกิตติ์)
ปลัดเทศบาลตำบลวังใหม่

ความเห็นของนายกเทศมนตรี.....
.....

(นายพรศักดิ์ พิมาน)
นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่



ประกาศเทศบาลตำบลวังใหม่

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายละเอียดประกอบปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่

.....

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา ความใน ข้อ ๑๙ การจัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษาให้เป็นไปตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย เป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดของเทศบาลตำบลวังใหม่ จึงขอประกาศรายงานงบทดลอง (หลังปิดบัญชี) และรายละเอียด ประกอบงบการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย สังกัดเทศบาลตำบลวังใหม่ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน www.wangmaicity.go.th ของเทศบาลตำบลวังใหม่

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายพรศักดิ์ พิมาน)
นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8320310040)	1101030102.001	739,627.69	-	-	-	-	-	739,627.69	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	897.63	-	548.78	897.63	-	-	548.78	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	6,153.00	-	5,372.00	6,153.00	-	-	5,372.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,362,990.00	-	-	-	-	-	2,362,990.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	128,399.91	-	-	-	-	-	128,399.91
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	72,700.00	-	-	-	-	-	72,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	45,162.48	-	-	-	-	-	45,162.48
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	13,900.00	-	-	-	-	-	13,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	13,899.00	-	-	-	-	-	13,899.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	17,000.00	-	-	-	-	-	17,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	16,999.00	-	-	-	-	-	16,999.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	25,600.00	-	-	-	-	-	25,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	25,599.00	-	-	-	-	-	25,599.00
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	490,000.00	-	-	-	-	-	490,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	151,161.64	-	-	-	-	-	151,161.64
รายได้สะสม	3102010101.003	-	3,470,300.42	-	-	123,782.98	-	-	3,346,517.44
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	996,463.23	-	-	996,463.23	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	2,722.53	897.63	548.78	2,373.68	-	-	-

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-	12,640.00	-	-	12,640.00	-	-	-
เงินเดือน	5101010101.001	362,880.00	-	-	-	-	362,880.00	-	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	42,000.00	-	-	-	-	42,000.00	-	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	171,560.00	-	-	-	-	171,560.00	-	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	8,595.00	-	-	-	-	8,595.00	-	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	410.00	-	-	-	-	410.00	-	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	175.20	-	-	-	-	175.20	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	2,130.00	-	-	-	-	2,130.00	-	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	17,982.60	-	6,153.00	5,372.00	-	18,763.60	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	2,500.00	-	-	-	-	2,500.00	-	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	7,988.91	-	-	-	-	7,988.91	-	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	6,690.00	-	-	-	-	6,690.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	78,766.33	-	-	-	-	78,766.33	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	2,423.33	-	-	-	-	2,423.33	-	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สนาม	5105010137.001	98,000.00	-	-	-	-	98,000.00	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	251,212.52	-	-	-	-	251,212.52	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	81,165.00	-	-	-	-	81,165.00	-	-
	รวม	4,863,347.21	4,863,347.21	12,971.41	12,971.41	1,135,259.89	1,135,259.89	3,727,738.47	3,727,738.47

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	995,500.22	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,824.90	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,640.00	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		49,485.90
เงินเดือน	5101010101.001		362,880.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		171,560.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		8,595.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		410.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		175.20
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001		2,130.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		24,135.60
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		2,500.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		7,025.90
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001		6,690.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		251,212.52

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		81,165.00
	รวม	**1,009,965.12**	**1,009,965.12**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,009,965.12 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 960,479.22 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 49,485.90 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	49,485.90	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		49,485.90
	รวม	**49,485.90**	**49,485.90**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,009,965.12 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 960,479.22 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 49,485.90 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	548.78	
เครดิต รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		548.78
	รวม	**548.78**	**548.78**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 จากธนาคารกรุงไทย			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต วัสดุคงคลัง (วัสดุคงคลัง)	1105010105.001	5,372.00	
เครดิต ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		5,372.00
	รวม	**5,372.00**	**5,372.00**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ วัสดุคงคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 - วัสดุสำนักงาน 2,767 บาท - วัสดุงานบ้านงานครัว 2,605 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่.....

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	78,766.33	
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	2,423.33	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สนาม	5105010137.001	98,000.00	
เครดิต ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001		78,766.33
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		2,423.33
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001		98,000.00
	รวม	**179,189.66**	**179,189.66**
คำอธิบาย			
ปรับปรุงการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

อ.เมืองชุมพร

จ.ชุมพร

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

รายงานสรุปการคำนวณค่าเสื่อมราคา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชนิดสินทรัพย์	มูลค่าสินทรัพย์				ค่าเสื่อมราคา					มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ 30 ก.ย. 2569
	มูลค่าสินทรัพย์ยกมา 1 ต.ค. 2568	บวก รับเพิ่มและปรับปรุงเพิ่มระหว่างปี	หัก จำหน่ายและปรับปรุงลดระหว่างปี	มูลค่าสินทรัพย์ ณ. 30 ก.ย. 2569	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกมา 1 ต.ค. 2568	ค่าเสื่อมราคาประจำปี	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาสะสมยกไป 30 ก.ย. 2569	
อาคารสำนักงาน	2,362,990.00	-	-	2,362,990.00	49,633.58	78,766.33	-	-	128,399.91	2,234,590.09
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	72,700.00	-	-	72,700.00	42,739.15	2,423.33	-	-	45,162.48	27,537.52
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	13,900.00	-	-	13,900.00	13,899.00	-	-	-	13,899.00	1.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	17,000.00	-	-	17,000.00	16,999.00	-	-	-	16,999.00	1.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	25,600.00	-	-	25,600.00	25,599.00	-	-	-	25,599.00	1.00
ครุภัณฑ์สนาม	490,000.00	-	-	490,000.00	53,161.64	98,000.00	-	-	151,161.64	338,838.36
รวม	**2,982,190.00**	**-**	**-**	**2,982,190.00**	**202,031.37**	**179,189.66**	**-**	**-**	**381,221.03**	**2,600,968.97**

* หมายถึง ยอดมูลค่าสินทรัพย์ไม่ตรงกับบัญชี

** หมายถึง ค่าเสื่อมราคาสะสมไม่ตรงกับบัญชี

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	963.01	
เครดิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001		963.01
	รวม	**963.01**	**963.01**
คำอธิบาย			
บันทึกรับรู้ค่าไฟฟ้า เดือนประจำเดือน กันยายน 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)
ครู คศ.2
เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

รายละเอียดแนบท้ายใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป เลขที่ JV-00094/69

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	963.01	
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป (วังใหม่)	4404050104.001		963.01
	รวม	**963.01**	**963.01**

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	123,782.98	
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	996,463.23	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	2,373.68	
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	12,640.00	
เครดิต เงินเดือน	5101010101.001		362,880.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001		42,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		171,560.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		8,595.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001		410.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		175.20
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001		2,130.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001		18,763.60
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		2,500.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		7,988.91
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001		6,690.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001		78,766.33
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001		2,423.33
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สนาม	5105010137.001		98,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		251,212.52

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		81,165.00
	รวม	**1,135,259.89**	**1,135,259.89**
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,011,476.91 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,135,259.89 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 123,782.98 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านท่าไม้ลาย

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สะสม	3102010101.003	123,782.98	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		123,782.98
	รวม	**123,782.98**	**123,782.98**

คำอธิบาย

โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 1,011,476.91 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 1,135,259.89 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 123,782.98 บาท

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพรพรรณ แก้วพนม)

ครู คศ.2

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัญญรัตน์ คลี่เกษร)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่ 30 ก.ย. 2569

สำนักงาน รหัสสาขา 832 เลขที่บัญชี 832-0-31004-0

สาขาบุรีรัมย์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านหนองไม้ตาย

Krungthai กรุงไทย

SAVING 4230813

4230813

วันที่	สาขา	รายการ	ถอนเงิน	ฝากเงิน	ยอดเงินคงเหลือ	เลขที่เช็ค
23/09/69	832	B/F			*802,947.69	552236
21/09/69	832	OTOS	-600.00		*802,347.69	581906
21/09/69	979	OTOS	-4,160.75		*798,186.94	692433
21/09/69	979	OTOS	-3,762.00		*794,424.94	692433
21/09/69	709	OTOS	-52,639.51		*741,385.43	96180
22/09/69	832	OTOS	-1,180.00		*740,205.43	581988
28/09/69	803	OTOS	-577.74		*739,627.69	630099
19/10/69	832	OTOS	-29,652.48		*709,975.21	560689
27/10/69	832	SDTRC		+119,952.00	*829,927.21	581988