



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศพด.โคกก่อ กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ตาก อำเภอเมืองนครพนม

จังหวัดนครพนม ๔๘๐๐๐โทรศัพท์/โทรสาร ๐ - ๔๒๕๓ - ๘๓๗ www.edu_photaak@hotmail.co.th.

ที่ นพ.๗๙๗๐๔.๐๔/๒๐๗ วันที่ ๑๐ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๙

เรื่อง รายงานงบทดลอง รายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ตาก

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๙ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ตาก ได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๙ และประกาศให้ประชาชนทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....วิภาฯ

(นางวิษญาพร นิยะนุช)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

ความเห็น

- 16/07/2569
- 16/07/2569

(ลงชื่อ).....

(เชาวฤทธิ์ จิตดีโล)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ความเห็น

จน / เมล็ด ๓๓๕๐ เมล็ด ๓๓๕๐๐๐

(ลงชื่อ).....

(เชาวฤทธิ์ จิตดีโล)

หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

ความเห็น

→ เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

- เพื่อตรวจสอบให้ทราบโดยทั่วกัน

(ลงชื่อ).....

(นางสาวจิรฉัตร สารวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ตาก

๑๐ ก.ค. ๖๓

ความเห็น

จน / เมล็ด ๓๓๕๐

(ลงชื่อ).....

(นายบรรยง วิเศษสุนทร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ตาก

๑๐ ก.ค. ๖๓

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
410,453.58	ยอดยกมา	542,933.56
	รายรับ	
1,146,577.83	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	114,031.93
1,019.66	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	-
25,560.00	รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-
1,173,157.49	รวม	114,031.93
18,000.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
25,560.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
266,148.88	เจ้าหนี้ระยะสั้น	12,130.40
309,708.88	รวม	12,130.40
1,482,866.37	รวมรายรับ	126,162.33
	รายจ่าย	
161,768.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	33,958.00
286,918.00	ค่าใช้จ่าย	57,000.00
21,355.00	ค่าวัสดุ	5,445.00
18,998.43	ค่าสาธารณูปโภค	7,113.93
222,318.40	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	22,315.00
711,357.83	รวม	125,831.93
18,000.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
340,700.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
266,662.96	เจ้าหนี้ระยะสั้น	12,224.80
25,560.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
650,922.96	รวม	12,224.80
1,362,280.79	รวมรายจ่าย	138,056.73
120,585.58	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(11,894.40)
531,039.16	ยอดยกไป	531,039.16

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
1,146,577.83	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	114,031.93
1,019.66	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-
25,560.00	รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-
1,173,157.49	รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		114,031.93
1,173,157.49	รวมทั้งสิ้น		114,031.93

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อง
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
1,548.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	798.00
15,340.00	โบนัส	5101010102.001	-
128,920.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	17,200.00
15,960.00	เงินเดือน	5101010101.001	15,960.00
161,768.00	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		33,958.00
	ค่าใช้สอย		
18,000.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-
2,300.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-
266,618.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	57,000.00
286,918.00	รวม ค่าใช้สอย		57,000.00
	ค่าวัสดุ		
21,355.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	5,445.00
21,355.00	รวม ค่าวัสดุ		5,445.00
	ค่าสาธารณูปโภค		
13,830.33	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	5,637.33
5,168.10	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,476.60
18,998.43	รวม ค่าสาธารณูปโภค		7,113.93
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
10,910.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	8,310.00
211,408.40	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	14,005.00
222,318.40	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		22,315.00
711,357.83	รวมทั้งสิ้น		125,831.93

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (0385005076)	1101030101.001	-	-	11,894.40	11,894.40	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (101388008774)	1101030102.001	542,933.56	-	-	11,894.40	531,039.16	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,787,700.00	-	-	-	2,787,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,774,075.00	-	-	-	1,774,075.00
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	215,800.00	-	-	-	215,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	132,777.78	-	-	-	132,777.78
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	96,600.00	-	-	-	96,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	27,751.23	-	-	-	27,751.23
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	24,277.69	-	-	-	24,277.69
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	52,500.00	-	-	-	52,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	30,085.30	-	-	-	30,085.30
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	2,534.15	-	-	-	2,534.15
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	10,100.00	-	-	-	10,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	2,014.47	-	-	-	2,014.47
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	11,800.00	11,800.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	212.40	212.40	-	-

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	212.40	212.40	118.00	-	118.00
รายได้สะสม	3102010101.003	-	1,288,324.26	-	-	-	1,288,324.26
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	1,032,545.90	-	114,031.93	-	1,146,577.83
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	1,001.28	-	-	-	1,001.28
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4404050118.001	-	25,560.00	-	-	-	25,560.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	15,960.00	-	15,960.00	-
โบนัส	5101010102.001	15,340.00	-	-	-	15,340.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	111,720.00	-	17,200.00	-	128,920.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	750.00	-	798.00	-	1,548.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	18,000.00	-	-	-	18,000.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	15,910.00	-	5,445.00	-	21,355.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	209,618.00	-	57,000.00	-	266,618.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	8,193.00	-	5,637.33	-	13,830.33	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,691.50	-	1,476.60	-	5,168.10	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	2,300.00	-	-	-	2,300.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	197,403.40	-	14,005.00	-	211,408.40	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	2,600.00	-	8,310.00	-	10,910.00	-
รวม		4,341,159.46	4,341,159.46	149,951.13	149,951.13	4,455,096.99	4,455,096.99

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ
รายละเอียดประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	118.00
รวม	118.00

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

รายการ	ณ 30 มิถุนายน 2569	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	531,039.16	410,453.58	120,585.58
ลูกหนี้การค้า	-	-	-
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-	18.38	(18.38)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	-	-	-
วัสดุคงเหลือ	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	531,039.16	410,471.96	120,567.20
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	1,219,184.38	878,484.38	340,700.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,219,184.38	878,484.38	340,700.00
รวมสินทรัพย์	1,750,223.54	1,288,956.34	461,267.20

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

รายการ	ณ 30 มิถุนายน 2569	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	-	-	-
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	118.00	632.08	(514.08)
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
เงินรับฝากระยะสั้น	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	118.00	632.08	514.08
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เงินรับฝากระยะยาว	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-	-
รวมหนี้สิน	118.00	632.08	514.08
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	1,288,324.26	1,288,324.26	-
องค์ประกอบอื่นของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	-	-	-
ผลต่างการดำเนินงานระหว่างปี	461,781.28	-	461,781.28
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	1,750,105.54	1,288,324.26	461,781.28
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	1,750,223.54	1,288,956.34	461,267.20

อ.เมืองนครพนม

จ.นครพนม

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกก่อ

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (ปัจจุบัน)

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2569

รายการ	ณ 30 มิถุนายน 2569	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
รายได้			
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานได้สังกัด	1,173,139.11	1,125,536.06	47,603.05
รวมรายได้	1,173,139.11	1,125,536.06	47,603.05
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	161,768.00	185,514.50	(23,746.50)
ค่าบำเหน็จบำนาญ	-	-	-
ค่าตอบแทน	-	-	-
ค่าใช้สอย	286,918.00	381,660.17	(94,742.17)
ค่าวัสดุ	21,355.00	34,130.00	(12,775.00)
ค่าสาธารณูปโภค	18,998.43	29,116.13	(10,117.70)
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	157,946.62	(157,946.62)
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-	-	-
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	222,318.40	401,879.30	(179,560.90)
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	711,357.83	1,190,246.72	(478,888.89)
รวมรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	461,781.28	(64,710.66)	526,491.94