

# คู่มือ

ที่ ยส ๐๐๑๙/ ๓๑๑

สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร  
ศาลากลางจังหวัดยโสธร ยส ๓๕๐๐๐

๑ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การส่งรายงานประจำเดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยโสธร

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๖๔ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๕๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานงบทดลองประจำเดือน

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กรมบัญชีกลางได้กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำและส่งรายงานสรุปข้อมูลทางบัญชีประจำเดือนของหน่วยเบิกจ่าย คือ รายงานงบทดลองประจำเดือน ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป นั้น

สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานสรุปข้อมูลทางบัญชีประจำเดือนของหน่วยเบิกจ่ายดังกล่าว ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายพนม สิงห์สาย)  
พัฒนาการจังหวัดยโสธร

กลุ่มงานประสานและสนับสนุนการบริหารงานพัฒนาชุมชน

โทร ๐ ๔๕๗๑ ๒๖๖๔

โทรสาร ๐ ๔๕๗๑ ๔๙๖๑

เป้าหมายการพัฒนาจังหวัดยโสธร “ยโสธรเมืองเกษตรอินทรีย์ เมืองแห่งวิถีอีสาน”

“๒๕๐ ปี ชุ่งเฮืองเมืองยศ”

.....พัฒนาการจังหวัด  
.....หัวหน้าฝ่าย/หัวหน้ากลุ่ม  
.....เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ  
.....พิมพ์/ทาน

รายงานงบดุลของหน่วยบัญชีงบเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน่วยบัญชี 000015040046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร

ประจำวันที่ 31/12/2564

| บัญชีแยกประเภท                      | ยอดรวม       | เดบิต        | เครดิต         | ยอดคงค้าง    |
|-------------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 1101010101 เงินสดในมือ              | 0.00         | 21,750.00    | (21,750.00)    | 0.00         |
| 1101010104 เงินคงรอการพิจารณา       | 110,000.00   | 0.00         | 0.00           | 110,000.00   |
| 1101010112 พักเงินค้าง              | 0.00         | 21,750.00    | (21,750.00)    | 0.00         |
| 1101010113 พักหรือ Clearing         | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1101020501 เงินฝากคง                | 7,188,962.81 | 21,750.00    | (3,722,373.11) | 3,488,339.70 |
| 1101020601 เงินฝากเงินฝากคง         | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1101020603 เงินฝากธนาคาร-ใบรับ      | 0.00         | 435,260.00   | (435,260.00)   | 0.00         |
| 1101020604 เงินฝากธนาคาร-นอกงบ      | 0.00         | 3,593,885.00 | (3,593,885.00) | 0.00         |
| 1101020605 เงินฝากธนาคาร-รับจากคลัง | 0.00         | 2,511,000.00 | (2,511,000.00) | 0.00         |
| 1101030101 เงินฝากธนาคาร-วัน        | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1102010101 เงินต้นฉบับ-ใบรับ        | 1,659,000.00 | 93,400.00    | (600,700.00)   | 1,152,600.00 |
| 1102010102 เงินต้นฉบับ-นอกงบ        | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1102050124 ค่าใช้จ่ายจากงบ          | 1,434,940.00 | 5,105,205.09 | (6,540,145.00) | 0.00         |
| 1106010103 การจ่ายค่าตอบแทน         | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1204040101 ที่ดินไม่ระบุ            | 0.00         | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1205030106 ส่วนปรับปรุงอาคาร        | 538,000.00   | 0.00         | 0.00           | 0.00         |
| 1205030108 อาคาร ส่วนประกอบอาคาร    | (19,002.08)  | 0.00         | 0.00           | 338,000.00   |
| 1205040101 สิ่งปลูกสร้าง            | 63,000.00    | 0.00         | 0.00           | (19,002.08)  |
|                                     |              |              |                | 63,000.00    |

รายงานงบดุลของหน่วยบัญชีรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน่วยบัญชี 000001500200046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดปัตตานี

ประจำงวด 5 ประจำปี 2564

| บัญชีแยกประเภท                          | ยอดรวม          | เดบิต | เครดิต | ยอดสุทธิ        |
|---|-----------------|-------|--------|-----------------|
| 1205040103 กตส. สิ่งปลูกสร้าง           | (7,347.80)      | 0.00  | 0.00   | (7,347.80)      |
| 1205060101 อาคารสิ่งปลูกสร้างไม่ระบุ    | 520,000.00      | 0.00  | 0.00   | 520,000.00      |
| 1205060102 กตส. อาคารไม่ระบุ            | (519,999.00)    | 0.00  | 0.00   | (519,999.00)    |
| 1206010101 ทรัพย์สินถาวร                | 2,383,150.80    | 0.00  | 0.00   | 2,383,150.80    |
| 1206010102 ทรัพย์สินถาวรอื่น            | 0.00            | 0.00  | 0.00   | 0.00            |
| 1206010103 กตส. ทรัพย์สินถาวรอื่น       | (2,152,571.19)  | 0.00  | 0.00   | (2,152,571.19)  |
| 1206020101 ทรัพย์สินหมุนเวียน           | 11,578,066.00   | 0.00  | 0.00   | 11,578,066.00   |
| 1206020103 กตส. ทรัพย์สินหมุนเวียน      | (10,104,129.40) | 0.00  | 0.00   | (10,104,129.40) |
| 1206030101 ทรัพย์สินทางการเงิน          | 549,776.00      | 0.00  | 0.00   | 549,776.00      |
| 1206030103 กตส. ทรัพย์สินทางการเงิน     | (549,774.00)    | 0.00  | 0.00   | (549,774.00)    |
| 1206040101 ทรัพย์สินไม่มีตัวตน          | 1,707,594.75    | 0.00  | 0.00   | 1,707,594.75    |
| 1206040103 กตส. ทรัพย์สินไม่มีตัวตน     | (1,360,339.70)  | 0.00  | 0.00   | (1,360,339.70)  |
| 1206100101 ทรัพย์สินถาวรที่ควบคุมพัสดุ  | 3,316,678.85    | 0.00  | 0.00   | 3,316,678.85    |
| 1206100102 ทรัพย์สินที่ควบคุมพัสดุ      | 0.00            | 0.00  | 0.00   | 0.00            |
| 1206100103 กตส. ทรัพย์สินที่ควบคุมพัสดุ | (3,212,180.89)  | 0.00  | 0.00   | (3,212,180.89)  |
| 1206110101 ทรัพย์สินทางการเงิน          | 257,500.00      | 0.00  | 0.00   | 257,500.00      |
| 1206110103 กตส. ทรัพย์สินทางการเงิน     | (257,499.00)    | 0.00  | 0.00   | (257,499.00)    |
| 1206120101 ทรัพย์สินอื่น                | 164,500.00      | 0.00  | 0.00   | 164,500.00      |

รายงานงบทดลองหน้บัญชีรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน้บัญชีรายเดือน 00001500400046 ส่วนงานพัฒนาชุมชนจังหวัด อีโธร

ประจำงวด ร ปรจจที่ 2564

| บัญชีแยกประเภท                    | ยอดยกมา        | เดบิต        | เครดิต         | ยอดยกไป        |
|-----------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 1206120103 กยศ คุรุภัณฑ์ยานอวี    | (164,499.00)   | 0.00         | 0.00           | (164,499.00)   |
| 1206160101 คุรุภัณฑ์อื่น          | 877,500.00     | 0.00         | 0.00           | 877,500.00     |
| 1206160102 ภัณฑุภัณฑ์อื่น         | 0.00           | 0.00         | 0.00           | 0.00           |
| 1206160103 กยศ คุรุภัณฑ์อื่น      | (736,129.13)   | 0.00         | 0.00           | (736,129.13)   |
| 1206180101 คุรุภัณฑ์ไม่ระบุ       | 1,401,000.00   | 0.00         | 0.00           | 1,401,000.00   |
| 1206180102 กยศ คุรุภัณฑ์ไม่ระบุ   | (1,400,993.00) | 0.00         | 0.00           | (1,400,993.00) |
| 1209010101 โปรแกรมคอมพิวเตอร์     | 291,700.00     | 0.00         | 0.00           | 291,700.00     |
| 1209010103 กยศ-โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | (288,658.59)   | 0.00         | 0.00           | (288,658.59)   |
| 1209020101 เช่าไม่มีตัวตนอื่น     | 30,000.00      | 0.00         | 0.00           | 30,000.00      |
| 1209020103 Internet-บริการ        | (29,999.00)    | 0.00         | 0.00           | (29,999.00)    |
| 2101010102 งบ การค้า-ภายนอก       | (1,676,123.00) | 3,472,640.00 | (1,796,517.00) | 0.00           |
| 2101010103 รัฐบาล/ ใ้สำคัญ        | (259,325.00)   | 283,325.00   | (471,000.00)   | (447,000.00)   |
| 2101020198 งบ อื่น-งบวงจรรัฐ      | 0.00           | 16,702.16    | (16,702.16)    | 0.00           |
| 2102040101 ราชการอุปโภคบริโภค     | 0.00           | 0.00         | 0.00           | 0.00           |
| 2102040102 งบ ค่าใช้จ่าย          | (174,540.00)   | 3,957,145.00 | (3,782,205.00) | 0.00           |
| 2102040103 W/H tax-บุคคล(03)      | 0.00           | 5,340.18     | (5,340.18)     | 0.00           |
| 2102040106 W/Hax-ภงด หนี(53)      | 0.00           | 2,377.36     | (2,377.36)     | 0.00           |
| 2111020102 เงินปันผล-บุคคล        | (7,167,530.81) | 3,722,373.11 | 0.00           | (3,445,157.70) |

รายงานงบดุลของหน่วยบัญชีรายเดือน

บริษัท บิว จำกัด 1504 กรมการพัฒนารัฐบาล

บริษัท บิว จำกัด 1504 กรมการพัฒนารัฐบาล

ประจำงวด 5 ธันวาคม 2564

| บัญชีแยกประเภท                  | ยอดรวม          | เดบิต | เครดิต         | ยอดคง           |
|---------------------------------|-----------------|-------|----------------|-----------------|
| 2111020199 เงินฝากต้น           | (4,532.00)      | 0.00  | 0.00           | (4,532.00)      |
| 2111030199 เงินฝากต้น           | 0.00            | 0.00  | 0.00           | 0.00            |
| 2112010199 เงินปรับขึ้น         | (16,900.00)     | 0.00  | (21,750.00)    | (38,650.00)     |
| 2116010104 บัตรเดบิตพร้อมใช้    | 0.00            | 0.00  | 0.00           | 0.00            |
| 2202010101 งบรับฝากเงิน         | (110,000.00)    | 0.00  | 0.00           | (110,000.00)    |
| 3101010101 วัสดุคงคลัง สุทธิ    | 1,925,646.81    | 0.00  | 0.00           | 1,925,646.81    |
| 3102010101 วัสดุคงคลัง สะสม     | (4,783,096.61)  | 0.00  | 0.00           | (4,783,096.61)  |
| 3105010101 ทุนของหน่วยงาน       | (10,781.35)     | 0.00  | 0.00           | (10,781.35)     |
| 4203010101 ราคาคงเงินฝาก        | (133.96)        | 0.00  | 0.00           | (133.96)        |
| 4205010110 ราคาลดของหนี้สิน     | (4,700.00)      | 0.00  | 0.00           | (4,700.00)      |
| 4206010102 ราคาคือจ่าย          | (20,000.00)     | 0.00  | 0.00           | (20,000.00)     |
| 4307010105 TR-รับจากต้นเงิน     | (3,846,097.45)  | 0.00  | (942,341.05)   | (4,788,438.50)  |
| 4307010108 TR-รับงบกลาง         | (127,513.00)    | 0.00  | (38,310.00)    | (165,823.00)    |
| 4307010110 TR-รับเงินกู้        | (2,520,000.00)  | 0.00  | (1,251,000.00) | (3,771,000.00)  |
| 4308010101 TR-ฝากเงินต้น        | (10,677,301.19) | 0.00  | (3,731,896.11) | (14,409,197.30) |
| 4308010105 TR-ปรับเงินฝากคลัง   | (12,124,343.18) | 0.00  | (21,750.00)    | (12,146,093.18) |
| 5101020108 ภาษีเงินได้          | 743,600.00      | 0.00  | 0.00           | 743,600.00      |
| 5101030101 เงินอุดหนุนที่ได้รับ | 115,619.00      | 0.00  | 0.00           | 115,619.00      |

รายงานงบดุลของหน่วยกึ่งกำไรเต็มเต็ม

บริษัท บิวเบรน 1504 กรมการพาณิชย์

บริษัท บิวเบรน จำกัด (มหาชน) 500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด อุทัยธานี

ประจำงวด 5 ประจำปี 2564

| บัญชีแยกประเภท                     | ยอดรวม     | เดบิต | เครดิต     | งบกำไร | ยอดคงไป      |
|------------------------------------|------------|-------|------------|--------|--------------|
| 5101030205 ค่ารับฝากธนาคาร-พ.ว.รัฐ | 5,844.00   |       | 38,310.00  |        | 44,154.00    |
| 5101040204 ค่ารับฝากเงินตามบัญชี   | 6,050.00   |       | 0.00       |        | 6,050.00     |
| 5102010199 อสังหาริมทรัพย์         | 56,400.00  |       | 60,510.00  |        | 116,910.00   |
| 5102030199 อสังหาริมทรัพย์         | 148,380.00 |       | 518,800.00 |        | 667,180.00   |
| 5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง          | 162,000.00 |       | 0.00       |        | 162,000.00   |
| 5103010103 ค่าที่พัก               | 15,150.00  |       | 0.00       |        | 15,150.00    |
| 5103010199 อสังหาริมทรัพย์         | 139,822.00 |       | 0.00       |        | 139,822.00   |
| 5104010104 ค่าวัสดุ                | 854,550.00 |       | 460,580.00 |        | 1,315,130.00 |
| 5104010107 ค่าซ่อมแซม&บำรุงรักษา   | 8,020.19   |       | 0.00       |        | 8,020.19     |
| 5104010110 ค่าเชื้อเพลิง           | 71,130.00  |       | 10,400.00  |        | 81,530.00    |
| 5104010112 ค่าซ่อมแซมรถจักรยานยนต์ | 207,680.00 |       | 80,720.00  |        | 288,400.00   |
| 5104020101 ค่าไฟฟ้า                | 39,043.52  |       | 8,906.26   |        | 47,949.78    |
| 5104020103 ค่าประกันภัยรถยนต์      | 1,027.20   |       | 406.60     |        | 1,433.80     |
| 5104020105 ค่าโทรศัพท์             | 32,557.05  |       | 11,061.19  |        | 43,618.24    |
| 5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์       | 2,676.00   |       | 1,332.00   |        | 4,002.00     |
| 5104030203 ค่าเช่ารถจักรยานยนต์    | 8,679.54   |       | 0.00       |        | 8,679.54     |
| 5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน  | 60,000.00  |       | 78,000.00  |        | 138,000.00   |
| 5105010107 ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกสร้าง | 1,415.34   |       | 0.00       |        | 1,415.34     |

รายงานงบทดลองงานบัญชีรายเดือน

วันที่สามของงาน 1504-งบงบการพัฒนาคูสมชุน

รหัสหน่วยบัญชี 000001 งบงบ00046 สำนักงานพัฒนาคูสมชุนจังหวัด เชียง

ประจำวันที่ 30 3 ประจำปี 2564

| บัญชีแยกประเภท                  | ยอดยกมา       | เดบิต         | เครดิต        | ยอดยกไป       |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.     | 45,883.46     | 0.00          | 0.00          | 45,883.46     |
| 5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ขนพพทนะ  | 252,733.26    | 0.00          | 0.00          | 252,733.26    |
| 5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา    | 53,689.45     | 0.00          | 0.00          | 53,689.45     |
| 5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมพิ    | 35,583.70     | 0.00          | 0.00          | 35,583.70     |
| 5105010139 ค่าเสื่อม-ค.อื่น     | 13,479.45     | 0.00          | 0.00          | 13,479.45     |
| 5105010148 คัดจำงานขาย-software | 24,898.77     | 0.00          | 0.00          | 24,898.77     |
| 5105010158 พ.ส. ส่วนไป/อาหาร    | 4,556.05      | 0.00          | 0.00          | 4,556.05      |
| 5107010113 ทรจ.คานาเบรการของรัฐ | 2,520,000.00  | 1,251,000.00  | 0.00          | 3,771,000.00  |
| 5209010112 T/E-บัญชีเงินสงัด    | 62,000.00     | 0.00          | 0.00          | 62,000.00     |
| 5210010102 T/E-โอนเงินให้สรค.   | 12,124,343.18 | 21,750.00     | 0.00          | 12,146,093.18 |
| 5210010103 T/E-โอนบริคต/ค.หาก   | 24,833.96     | 0.00          | 0.00          | 24,833.96     |
| 5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง  | 10,686,824.19 | 3,722,373.11  | 0.00          | 14,409,197.30 |
| 6201010101 พัก เงินฝากคลัง      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 6401020101 พัก-เงินรับฝากทรค    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| รวมหน่วยบัญชี 150400046         | 0.00          | 29,528,051.97 | 29,528,051.97 | 0.00          |

  
(นายพนม สิงห์สาย)  
ผู้อำนวยการจังหวัดด้วยไชย