



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง
เรื่อง การรายงานปิดบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวดที่ ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบเงินของสถานศึกษา ข้อที่ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นได้ชักชวนแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เป็นต้นไป โดยแนวทางการปฏิบัติงานดังกล่าวได้ระบุถึงการบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตลอดจนการจัดทำงบการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง โดยศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านค้ำน้ำสร้าง ได้จัดทำบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศสำเนาบัญชีสิ้นปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านค้ำน้ำสร้างและองค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายณัฐสันต์ ศรีเสนพิลา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	หมวด	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการปิดบัญชี		ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (3360386612)	1101030102.001	1	สินทรัพย์	294,284.30	-	-	-	294,284.30	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	1	สินทรัพย์	-	-	572.18	-	-	572.18
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1106010103.001	1	สินทรัพย์	-	-	112.67	-	-	112.67
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1	สินทรัพย์	3,225,100.00	-	-	-	3,225,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	1	สินทรัพย์	-	638,873.75	-	161,255.00	-	800,128.75
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1	สินทรัพย์	928,000.00	-	-	-	928,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	1	สินทรัพย์	-	70,182.29	-	58,000.00	-	128,182.29
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	1	สินทรัพย์	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	1	สินทรัพย์	-	11,000.00	-	6,000.00	-	17,000.00
ถนน	1208010101.001	1	สินทรัพย์	98,000.00	-	-	-	98,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	1	สินทรัพย์	-	48,183.33	-	9,800.00	-	57,983.33
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอมาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	2	หนี้สิน	-	1,495.25	-	-	-	1,495.25
รายได้สูง/ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	139,482.30	-	-	-
รายได้สะสม	3102010101.003	3	ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	3,710,761.83	139,482.30	-	-	3,571,279.53
รายได้เงินช่วยเหลือจากบทั่วไป	4404050104.001	4	รายได้	-	1,822,921.45	1,823,821.45	900.00	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	4	รายได้	-	1,237.85	1,810.03	572.18	-	-
เงินเดือน	5101010101.001	5	ค่าใช้จ่าย	251,160.00	-	-	251,160.00	-	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	5	ค่าใช้จ่าย	267,480.00	-	-	267,480.00	-	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5	ค่าใช้จ่าย	8,852.00	-	-	8,852.00	-	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	5	ค่าใช้จ่าย	450.68	-	-	450.68	-	-
เงินบำนาญดำรงชีพ	5101040108.001	5	ค่าใช้จ่าย	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	5	ค่าใช้จ่าย	143,196.45	-	900.00	144,096.45	-	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	5	ค่าใช้จ่าย	11,000.00	-	1,000.00	12,000.00	-	-

ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105	5	ค่าใช้จ่าย	-		161,255.00	-
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		58,000.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		6,000.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ถนน	5105010143.001	5	ค่าใช้จ่าย	-		9,800.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	5	ค่าใช้จ่าย	708,632.32		708,632.32	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	5	ค่าใช้จ่าย	337,500.00		337,500.00	-
รวม				6,304,655.75	6,304,655.75	2,342,235.93	4,576,069.15



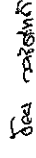
(นางวิภาวดี สิวมแดง)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี



(นางอ้อย วงษ์ศรีแก้ว)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง



(นางอ้อย วงษ์ศรีแก้ว)

หัวหน้าสถานศึกษา

ผู้จัดทำ



(นางวิภาวดี สิวมแดง)

ครู คศ.1

ผู้ตรวจสอบ



(นางอ้อย วงษ์ศรีแก้ว)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ผู้ตรวจสอบ



(นายณัฐสันต์ ศรีเสนพิลา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้ตรวจสอบ/อนุมัติ



(นายณัฐสันต์ ศรีเสนพิลา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง

เลขที่ JV-00060/64

วันที่ 30 กันยายน 2564

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านค้ำน้ำสร้าง สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (JV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
รายได้สะสม	3102010101.003	139,482.30	
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		139,482.30
รวม		139,482.30	139,482.30
คำอธิบาย			
ปิดบัญชีรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ เข้าบัญชีรายได้สะสม			
ประจำปีงบประมาณ 2564			

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางวิภาวดี ผิวแดง)

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี
เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

นาง อ้อย วงษ์ศรีแก้ว

ผู้อนุมัติ

(นางอ้อย วงษ์ศรีแก้ว)

ตำแหน่ง

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

เลขที่ JV-00059/64

วันที่ 30 กันยายน 2564

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านค้ำน้ำสร้าง สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลค้ำน้ำสร้าง
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (JV)

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,696,421.45	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,810.03	
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	139,482.30	
เงินเดือน	5101010101.001		251,160.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		267,480.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		8,852.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002		338.01
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		144,096.45
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001		12,000.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001		161,255.00
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001		58,000.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การศึกษา	5105010129.001		6,000.00
ค่าเสื่อมราคา - ถนน	5105010143.001		9,800.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		581,232.32
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		337,500.00
รวม		1,837,713.78	1,837,713.78
คำอธิบาย			
ปิดบัญชีรายได้ค่าใช้จ่าย เข้าบัญชีรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ			
ประจำปีงบประมาณ 2564			

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางวิภาวดี สีวแดง)

ตำแหน่ง

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี
เห็นควรให้ปรับปรุงบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ

๕๔๒ ๙๘๘๖๗๙

ผู้อนุมัติ

(นางอ้อย วงษ์ศรีแก้ว)

ตำแหน่ง

หัวหน้าหน่วยงานคลัง