



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ
เรื่อง รายงานงบทดลองหลังปิดบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ วรรคสอง การจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามหมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๘ และข้อ ๑๐๙ ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๐๐๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถเข้าใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (NEW e-LAAS) ได้ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป นั้น

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม ในฐานะหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานงบทดลองหลังปิดบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานการปิดบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม และปิดประกาศให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างามและสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ พร้อมทั้งเผยแพร่ทางเว็บไซต์หน่วยงาน URL <http://www.bungprue.go.th> ดังมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสกุล ทองสงฆ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ที่ พิเศษ/

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานขบทดลองหลังปิดบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ หมวด ๔ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษา และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ วรรคสอง การจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามหมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๘ และข้อ ๑๐๙ ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๐๐๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถเข้าใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (NEW e-LAAS) ได้ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ ได้ดำเนินการปิดบัญชีขึ้นต้น ปิดบัญชีประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ และบันทึกบัญชีจัดทำงบการเงินร่วมกับหน่วยงานต้นสังกัดเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ดังนั้น จึงขอรายงานการดำเนินการดังกล่าว ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และแจ้งกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ ดำเนินการจัดทำรายงานการเงินตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อส่งรายงานหน่วยที่เกี่ยวข้องตรวจสอบภายใน ๙๐ วัน (นับแต่วันสิ้นปี) และเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ องค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ หรือเว็บไซต์หน่วยงานในเวลาอันสมควร ดังนี้รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

๓. กฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๓.๑ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายได้และรายจ่ายของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒

๓.๒ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖

๓.๓ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓.๔ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๐๐๗ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ เรื่อง แนวทางปฏิบัติการใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (NEW e-LAAS)

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำรายงานการเงิน และบันทึกบัญชีของหน่วยงานใต้สังกัดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม ถูกต้องตามระเบียบ เห็นควรพิจารณาตรวจสอบรายละเอียดงบบัญชี และลงนามในประกาศแนบท้าย เพื่อจักได้ส่งรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบภายในระยะเวลาที่กำหนด และเปิดเผยให้ประชาชนทราบต่อไป

/จึงเรียน.....

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....



(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ความเห็นผู้อำนวยการกองศึกษา.....

.....

(นางสาวสุพรรณ ศรีโยธา)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

.....

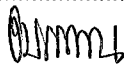


(นางสาวนภาพรรณ ชมถนัด)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

.....



(นางสาวอมรรณ วงษ์สีมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

.....



(นายสุกุล ทองสงฆ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

อ.เทพารักษ์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

จ.นครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

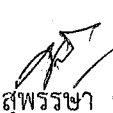
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2569

รายการ	ณ 30 กันยายน 2569	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	268,071.28	234,074.31	33,996.97
ลูกหนี้การค้า	-	-	-
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	9.37	10.40	(1.03)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	-	-	-
วัสดุคงเหลือ	9,262.00	-	9,262.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	277,342.65	234,084.71	43,257.94
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	161,508.13	185,458.13	(23,950.00)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	161,508.13	185,458.13	23,950.00
รวมสินทรัพย์	438,850.78	419,542.84	19,307.94



(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน


 นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา
 อบต.บึงปรือ


 ลงชื่อ.....

(นางสาวจรรยาธณ วงษ์สีมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ


 (นายสกุล ทองสงฆ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

อ.เทพารักษ์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

จ.นครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2569

รายการ	ณ 30 กันยายน 2569	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	-	-	-
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	470.48	496.80	(26.32)
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
เงินรับฝากระยะสั้น	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	470.48	496.80	26.32
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงินระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เงินรับฝากระยะยาว	-	-	-
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-	-
รวมหนี้สิน	470.48	496.80	26.32
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	438,380.30	419,046.04	19,334.26
องค์ประกอบอื่นของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	-	-	-
ผลต่างการดำเนินงานระหว่างปี	-	-	-
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	438,380.30	419,046.04	19,334.26
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	438,850.78	419,542.84	19,307.94

นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

๒๖๓๖

ลงชื่อ.....

(นางสาวจรรยาพร วังษ์สีมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

อบต.บึงปรือ

(นายสกุล ทองสงฆ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

อ.เทพารักษ์

จ.นครราชสีมา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (ปัจจุบัน)

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

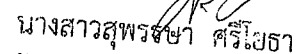
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2569 ถึง วันที่ 9 ตุลาคม 2569

รายการ	ณ 9 ตุลาคม 2569	ณ 30 กันยายน 2569	ผลต่าง
รายได้			
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานได้สังกัด	-	906,177.30	(906,177.30)
รวมรายได้	-	906,177.30	(906,177.30)
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	-	267,773.00	(267,773.00)
ค่าบำเหน็จบำนาญ	-	-	-
ค่าตอบแทน	-	-	-
ค่าใช้สอย	-	219,548.00	(219,548.00)
ค่าวัสดุ	-	87,186.70	(87,186.70)
ค่าสาธารณูปโภค	-	19,883.33	(19,883.33)
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	23,950.00	(23,950.00)
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-	-	-
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	-	268,502.01	(268,502.01)
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	-	886,843.04	(886,843.04)
รวมรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-	19,334.26	(19,334.26)



(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน


 นางสาวสุพริษา ศรีโยธา
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา
 อบต.บึงปรือ



ลงชื่อ.....

(นางสาววราวรรณ วงษ์สีมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ



(นายสกุล ทองสงฆ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

อ.เทพารักษ์

จ.นครราชสีมา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน (ปัจจุบัน)

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

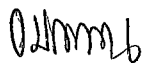
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2569

รายการ	ณ 30 กันยายน 2569	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
รายได้			
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานใต้สังกัด	-	854,158.77	(854,158.77)
รวมรายได้	-	854,158.77	(854,158.77)
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	-	491,680.00	(491,680.00)
ค่าบำเหน็จบำนาญ	-	-	-
ค่าตอบแทน	-	-	-
ค่าใช้สอย	-	66,872.50	(66,872.50)
ค่าวัสดุ	-	29,012.00	(29,012.00)
ค่าสาธารณูปโภค	-	22,284.56	(22,284.56)
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	23,950.00	(23,950.00)
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-	-	-
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	-	211,840.78	(211,840.78)
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	-	845,639.84	(845,639.84)
รวมรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-	8,518.93	(8,518.93)



นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

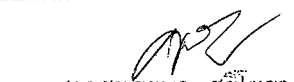
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน



ลงชื่อ.....

(นางสาวจรรยาพร วังษ์สีมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ



นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
อบต.บึงปรือ



(นายสกุล ทองสงฆ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

อเทพารักษ์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

จนครราชสีมา

กระดาดำทำการเพื่อปรับปรุงบัญชี ปี 2569

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลองหลังปรับปรุงก่อนบัญชีต้น		รายการปรับปรุงบัญชี		งบทดลองหลังปรับปรุงบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020050432519)	1101030102.001	268,071.28	-	-	-	268,071.28	-
รายได้ค่ารับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	-	-	9.37	-	9.37	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	-	-	9,262.00	-	9,262.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	199,000.00	-	-	-	199,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	19,954.37	-	19,900.00	-	39,854.37
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	32,400.00	-	-	-	32,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	25,987.50	-	4,050.00	-	30,037.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	470.48	-	-	-	470.48
รายได้สะสม	3102010101.003	-	419,046.04	-	-	-	419,046.04
รายได้เงินช่วยเหลือจากทั่วไป	4404050104.001	-	905,125.04	-	-	-	905,125.04
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	1,042.89	-	9.37	-	1,052.26
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	245,320.00	-	-	-	245,320.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	12,453.00	-	-	-	12,453.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	12,700.00	-	-	-	12,700.00	-

อ.เทพารักษ์

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะคางาม

จนครราชสีมา

กระดาดำทำการเพื่อปรับปรุงบัญชี ปี 2569

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

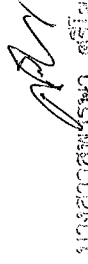
ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลองหลังปรับปรุงบัญชีต้น		รายการปรับปรุงบัญชี		งบทดลองหลังปรับปรุงบัญชีจริง	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเบี่ยง - ในประเทศ	5103010102.001	560.00	-	-	-	560.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	1,300.00	-	-	-	1,300.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	96,448.70	-	-	9,262.00	87,186.70	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	3,300.00	-	-	-	3,300.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	200,088.00	-	-	-	200,088.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	19,883.33	-	-	-	19,883.33	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	-	-	19,900.00	-	19,900.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	-	-	4,050.00	-	4,050.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	258,662.01	-	-	-	258,662.01	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	9,840.00	-	-	-	9,840.00	-
รวม		1,371,626.32	1,371,626.32	33,221.37	33,221.37	1,395,585.69	1,395,585.69



(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

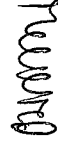
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน



นางสาวสุพรรณ ศรีโสภา

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

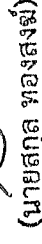
อบต. บึงปรือ



ลงชื่อ.....

(นางสาวอมรรณ วงษ์ลีมา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ



นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปีบัญชี		รายการปรับปรุง		ปีบัญชี		งบทดลองหลังปีบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020050432519)	11101030102.001	268,071.28	-	-	-	-	-	268,071.28	-
รายได้ค่าจ้าง - หน่วยงานภาครัฐ	11202050106.001	10.40	-	9.37	10.40	-	-	9.37	-
วัสดุคงคลัง	11505010105.001	-	-	9,262.00	-	-	-	9,262.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	199,000.00	-	-	-	-	-	199,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	39,854.37	-	-	-	-	-	39,854.37
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	32,400.00	-	-	-	-	-	32,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	30,037.50	-	-	-	-	-	30,037.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	470.48	-	-	-	-	-	470.48
รายได้สะสม	3102010101.003	-	419,046.04	-	-	-	-	-	419,046.04
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	-	905,125.04	-	-	-	-	-	905,125.04
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-	1,053.29	10.40	9.37	1,052.26	-	-	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	245,320.00	-	-	-	-	-	-	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	12,453.00	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	12,700.00	-	-	-	-	-	-	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	560.00	-	-	-	-	-	-	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	1,600.00	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	1,300.00	-	-	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	96,448.70	-	-	9,262.00	-	-	-	87,186.70

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนปีบัญชี		รายการปรับปรุง		ปีบัญชี		งบทดลองหลังปีบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	3,300.00	-	-	-	-	3,300.00	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	200,088.00	-	-	-	-	200,088.00	-	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	19,883.33	-	-	-	-	19,883.33	-	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	10,000.00	-	-	-	-	10,000.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	19,900.00	-	-	-	-	19,900.00	-	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	4,050.00	-	-	-	-	4,050.00	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	258,662.01	-	-	-	-	258,662.01	-	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	9,840.00	-	-	-	-	9,840.00	-	-
รวม		1,395,586.72	1,395,586.72	9,281.77	9,281.77	906,177.30	906,177.30	508,742.65	508,742.65

(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

นางสาวสุพรรณษา ศรีนิธธา
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
อบต.บึงปรือ

ลงชื่อ.....
(นายสกุล ทองสงฆ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ

อ.เทพารักษ์
จ.นครราชสีมา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม
รายละเอียดประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	470.48
รวม	470.48

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม
 รายงานการหักภาษี ณ ที่จ่าย
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน กันยายน

ประเภทภาษี : ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1.ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา,ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากภายนอก,ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ

วันที่	ผู้หักภาษี	เลขประจำตัวประชาชน/ เลขทะเบียนนิติบุคคล	เลขที่ผู้เบิก/ ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
	ยอดยกมา			208.80
02/09/2569	นางกัลยา จิตกุล		69-01-00013	208.80
07/09/2569	กรมสรรพากร		69-08-00013	(198.36)
14/09/2569	ห้างหุ้นส่วนจำกัด ธงไชยวิทย์ยา2564		69-01-00014	32.00
30/09/2569	กรมสรรพากร		69-08-00014	(10.44)
30/09/2569	กรมสรรพากร		69-08-00015	(0.32)
30/09/2569	นางกัลยา จิตกุล		69-01-00015	229.68
30/09/2569			RV-00015/69	0.32
รวม				470.48

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	9.37	
เครดิต รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001		9.37
รวม		9.37	9.37
คำอธิบาย			
บันทึกได้รับรายได้ค้างรับ ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ

(นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่.....

วันที่พิมพ์ 09/10/2569 10:35

หน้า : 1 / 1

อ. เทพารักษ์

เลขที่ JV-00117/69

จ. นครราชสีมา

วันที่ 30 กันยายน 2569

วันที่จัดทำ 30/09/2569

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต วัสดุคงคลัง (วัสดุคงคลัง)	1105010105.001	9,262.00	
เครดิต ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001		9,262.00
รวม		9,262.00	9,262.00
คำอธิบาย			
ตั้งวัสดุคงคลัง ณ 30 กันยายน 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่.....

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	19,900.00	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	4,050.00	
เครดิต ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001		19,900.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001		4,050.00
รวม		23,950.00	23,950.00
คำอธิบาย			
ปรับปรุงการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพร เจริญนอก)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่.....

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	905,125.04	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	1,052.26	
เครดิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001		19,334.26
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		245,320.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		12,453.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001		12,700.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001		560.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001		1,600.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001		1,300.00
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001		87,186.70
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001		3,300.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		200,088.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		19,883.33
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001		10,000.00
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001		19,900.00
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001		4,050.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001		258,662.01

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เครดิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001		9,840.00
รวม		906,177.30	906,177.30
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 906,177.30 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 886,843.04 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 19,334.26 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวคณินิธย์ แสงฤทธิ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่.....

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	19,334.26	
เครดิต รายได้สะสม	3102010101.003		19,334.26
รวม		19,334.26	19,334.26
คำอธิบาย			
โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 906,177.30 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 886,843.04 บาท รายได้สะสมเป็นเงิน 19,334.26 บาท			

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวคณินต์ย แสงฤทธิ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวสุพรรณษา ศรีโยธา)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

วันที่.....

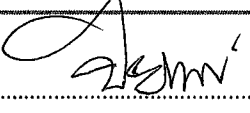
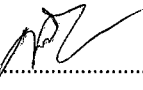
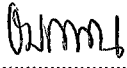
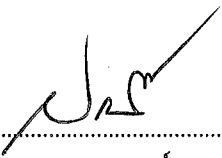
อ.เทพารักษ์
จ.นครราชสีมา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม
รายงานสถานะการเงินประจำวัน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
วันที่ 30 กันยายน 2569

รายการ	จำนวนเงิน
เงินสดคงเหลือ	
ยอดเงินสดคงเหลือยกมา	-
เงินสดรับ	-
รายจ่ายเงินสด	-
เงินนำฝากธนาคาร	-
ยอดเงินสดคงเหลือยกไป	-
เงินฝากธนาคาร	
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกมา	290,358.25
เงินนำฝากธนาคาร/เงินโอน	462.11
รายจ่าย/ถอนเงินฝากธนาคาร	22,749.08
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	268,071.28
เช็คที่อนุมัติแล้วผู้มีสิทธิยังไม่มารับ จำนวน ฉบับ	
เป็นเงิน บาท (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)	
รายการ	จำนวนเงิน
รายละเอียดยอดเงินฝากธนาคาร	
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขา เทพารักษ์	
ประเภทบัญชี กระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 0820163599	-
ประเภทบัญชี ออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 020050432519	268,071.28
รวมเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	268,071.28

อ.เทพารักษ์
จ.นครราชสีมา

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะค่างาม
รายงานสถานะการเงินประจำวัน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสดและเงินฝากธนาคารคงเหลือ 268,071.28 บาท	
ผู้จัดทำ  (ลงชื่อ) (นางสาวปิยะพร เจริญนอก) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน  (ลงชื่อ) (นางสาวสุพรรษา ศรีโยธา) หัวหน้าหน่วยงานคลัง	กรณีมีเงินสดคงเหลือ คณะกรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจสอบเงินสดคงเหลือถูกต้องแล้ว จึงได้นำเข้าเก็บรักษาไว้ในตู้รับ (.....) กรรมการ (.....) กรรมการ กรรมการ
เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ เพื่อโปรดทราบ  (ลงชื่อ) (นางสาวอุมวรรณ วงษ์สีมา) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ	ทราบ  (ลงชื่อ) (นายสกุล ทองสงฆ์) นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบึงปรือ
นำเงินสดคงเหลือฝากธนาคารในวันทำการถัดไป ข้าพเจ้าได้รับเงินจำนวน บาท นำฝากธนาคารในวันที่ เรียบร้อยแล้ว (ลงชื่อ) (.....) ตำแหน่ง	