

คู่มือ



ที่ สย ๗๘๑๐๑/๒๗๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกใหญ่
อำเภอท่าลี่ จังหวัดเลย ๔๒๑๔๐

๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เรื่อง ส่งงบการเงินประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอท่าลี่

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. งบทดลอง	จำนวน	๑	ฉบับ
	๒. งบรับ - จ่าย เงินสด	จำนวน	๑	ฉบับ
	๓. งบเปรียบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร	จำนวน	๑	ฉบับ

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกใหญ่ ได้จัดทำงบการเงินประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งประกอบด้วย งบทดลอง งบรับ - จ่ายเงินสด, งบเปรียบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร รายละเอียดแนบท้าย เรียนมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรภัทร กันหาวรรณะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกใหญ่

การคลัง

โทร.๐-๔๒๘๑-๐๗๐๓

โทรสาร ๐-๔๒๘๑-๐๗๐๔

รองนายก	
ปลัด อบต.	
ผอ.คลัง	
เจ้าหน้าที่	
พิมพ์/งาน	

“เมืองน่าอยู่ เมืองแห่งการท่องเที่ยว การค้า และการลงทุนภายใต้การพัฒนาที่ยั่งยืน”

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-033-2-91999-0)	11012001	207,276.75	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-033-2-98211-9)	11012001	23,143.47	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(010862029369)	11012001	5,642,166.50	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(033-2-60489-4)	11012001	925,647.73	-
เงินฝาก-ประจำ(0360990003319)	11012002	10,728,591.52	-
เงินฝาก-ประจำ(086-4-11359-6)	11012002	480,270.24	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(403-6-04126-6)	11012003	306,321.14	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	22,536.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	200,020.00	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	312,400.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	397,000.00
รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ	21030000	11,464.00	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	1,177.23
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	360,250.00
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	500,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินค้ำเบี่ยผู้สูงอายุ	21040099	-	8,500.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรับฝากรอคืนจังหวัด	21040099	-	232,217.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินอุดหนุนศูนย์เด็ก	21040099	-	1,531.00
เงินรับฝากอื่นๆ ดอกผลเงินเศรษฐกิจชุมชน	21040099	-	19,676.75
เงินรับฝากอื่นๆ เบี้ยยังชีพผู้พิการ	21040099	-	8,800.00
เงินสะสม	31000000	-	8,115,481.43
เงินลงทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	7,243,403.32
ค่าธรรมเนียมการจัดขยะมูลฝอย	41210030	-	240.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	1,800.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	7,100.00
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	20,940.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	914,166.42
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	162,274.48
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	1,295.57
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	425,883.13
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	6,647.61
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	3,510,456.00
งบกลาง	51100000	1,090,766.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	255,720.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,075,462.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	20,700.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้สอย	53200000	146,300.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	35,812.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	174,242.59	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	8,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	272,000.00	-
รวม		21,938,839.94	21,938,839.94

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			17,158,295.77	ยอดยกมา		19,698,037.68
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
45,000.00	0.00	45,000.00	0.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
44,000.00	0.00	44,000.00	9,140.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	8,240.00
175,000.00	0.00	175,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
320,000.00	0.00	320,000.00	20,940.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	20,940.00
216,000.00	0.00	216,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	1,510,267.21	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,227,135.17
14,560,000.00	0.00	14,560,000.00	3,510,456.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
29,360,000.00	0.00	29,360,000.00	5,050,803.21	รวม		1,256,315.17
0.00	30,700.00	30,700.00	0.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
29,360,000.00	30,700.00	29,390,700.00	5,050,803.21	รวม		1,256,315.17
0.00	0.00	0.00	910,014.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	427,000.00
0.00	0.00	0.00	12.00	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	366,800.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	200,020.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	0.00
0.00	0.00	0.00	2,786,400.00	รายการค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	11,464.00	รายการผัดส่งใบสำคัญ	21030000	0.00
0.00	0.00	0.00	23,020.83	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	12,071.46
0.00	0.00	0.00	360,250.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	500,000.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	270,724.75	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	8,115,481.43	เงินสะสม	31000000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	7,243,403.32	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	20,787,590.33	รวม		439,071.46
29,360,000.00	30,700.00	29,390,700.00	25,838,393.54	รวมรายรับ		1,695,386.63
				รายจ่าย		
6,572,665.00	0.00	6,572,665.00	1,090,766.00	งบกลาง	51100000	624,166.00
1,707,120.00	0.00	1,707,120.00	255,720.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	127,860.00
8,580,000.00	0.00	8,580,000.00	1,075,462.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	532,477.00
526,000.00	0.00	526,000.00	20,700.00	ค่าตอบแทน	53100000	20,700.00
4,397,590.00	0.00	4,397,590.00	146,300.00	ค่าใช้สอย	53200000	133,300.00
2,695,025.00	0.00	2,695,025.00	35,812.00	ค่าวัสดุ	53300000	29,912.00
605,000.00	0.00	605,000.00	174,242.59	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	174,242.59
2,778,600.00	30,700.00	2,809,300.00	8,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	8,000.00
185,000.00	0.00	185,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
1,313,000.00	0.00	1,313,000.00	272,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	272,000.00
29,360,000.00	30,700.00	29,390,700.00	3,079,002.59	รวม		1,922,657.59
0.00	0.00	0.00	927,534.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	461,000.00
0.00	0.00	0.00	200,020.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	349,600.00	ลูกหนี้เงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	52,000.00
0.00	0.00	0.00	2,448,124.18	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	633,400.00
0.00	0.00	0.00	230,453.00	รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	21010001	0.00
0.00	0.00	0.00	22,928.00	รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	21030000	0.00
0.00	0.00	0.00	48,362.18	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	10,949.37
0.00	0.00	0.00	2,208.20	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	248,900.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	500,020.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	100,563.89	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	8,975,191.26	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	7,550,364.66	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	21,604,269.37	รวม		1,157,349.37
29,360,000.00	30,700.00	29,390,700.00	24,683,271.96	รวมรายจ่าย		3,080,006.96
0.00	0.00	0.00	1,155,121.58	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,384,620.33
			18,313,417.35	ยอดยกไป		18,313,417.35

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ