

รายงานงบทดลอง และงบรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือนพฤศจิกายน 2555



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่ สำนักงานคลัง โทร. 0-3278-2097

ที่ พ. 76302 /

วันที่ ๕ ธันวาคม 2555

เรื่อง รายงานงบทดลอง และงบรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือนพฤศจิกายน 2555

เรียน นายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลท่าแร่

พร้อมนี้ส่วนการคลัง ขอรายงานงบทดลอง และงบรับ - จ่ายเงินสด ประจำ เดือนพฤศจิกายน 2555 เพื่อให้ทราบสถานะการเงินการคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่ และเห็นควรส่งสำเนารายงานการเงินดังกล่าวให้นายอำเภอบ้านแหลม พร้อมเปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่ เพื่อให้ประชาชนได้ทราบโดยทั่วกันต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวพูนิตย์ ดรงจรง)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายอำเภอ สีส่าง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

รักษาการแทน หัวหน้าส่วนการคลัง

(นางชูชาติ สอนจิตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่

(นายเสน่ห์ แก้วระย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าม่วง อำเภอบ้านแหลม จังหวัดเพชรบุรี

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2555

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	110100	1,560.00	
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภท - ออมทรัพย์	110201	8,929,189.30	
ประเภท - ประจํา	110202	3,182,067.08	
กรุงเทพ ประเภท - กระแสรายวัน	110203	575,395.40	
กรุงเทพ ประเภท - ออมทรัพย์	110203	4,676,231.68	
ออมสิน ประเภท - กระแสรายวัน	110203	5,000.00	
ออมสิน ประเภท - ประจํา	110202	1,447,699.63	
รายได้ค้างรับ		7,605.00	
งบกลาง		1,110,033.80	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	342,120.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจํา)	522000	450,160.00	
ค่าจ้างประจํา		134,060.00	
ค่าตอบแทน	531000	17,543.00	
ค่าใช้สอย	532000	199,050.00	
ค่าวัสดุ	533000	97,511.05	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	14,686.29	
เงินอุดหนุน	560000	681,200.00	
ค่ารถอู่	541000	-	
ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	542000	-	
รายจ่ายอื่น	550000	-	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด		888,050.00	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		8,641,741.47
เงินสมทบอุทิศชุมชน			232,499.50
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	230100		231,118.69
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย			888,050.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		5,899,803.22
เงินสะสม	300000		6,865,949.35
		22,759,162.23	22,759,162.23

หมายเหตุประกอบงบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2555

ได้รับ (หมายเหตุ 1)

1. ภาษีบำรุงท้องที่	145.07	บาท
2. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	-	บาท
3. ภาษีป้าย	-	บาท
4. โบนัสผูกต่อสร้าง	80.00	บาท
5. ค่าธรรมเนียมก่อสร้าง	144.90	บาท
6. ค่าธรรมเนียมขยะ	25,740.00	บาท
7. ค่าเช่าสัตว์	1,392.00	บาท
8. ค่าปรับจราจร	-	บาท
9. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	22,950.57	บาท
10. ขาเขมบ	-	บาท
11. รายได้เบ็ดเตล็ด	530.00	บาท
12. ภาษีสุรา	132,770.06	บาท
13. ภาษีสรรพสามิต	314,933.43	บาท
14. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	337,363.49	บาท
15. ภาษีมูลค่าเพิ่มตามแผน	1,098,167.44	บาท
16. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	38,420.10	บาท
17. นวัตกรรมที่ดิน	93,626.39	บาท
18. ภาคลหวงปีโตเถียน	19,907.22	บาท
19. ภาคลหวงบรี	-	บาท
20. เงินอุดหนุนทั่วไป	3,521,817.00	บาท
21. ค่าจ้างลูกจ้างถ่ายโอน รพช.	32,060.00	บาท
22. กสง.	961.80	บาท
23. ศึกษาบุตรลูกจ้างถ่ายโอน รพช.	-	บาท
24. ค่าตอบแทนลูกจ้างถ่ายโอน รพช.	1,282.00	บาท
25. ค่าจ้างครูศพด.	-	บาท
26. เงินประกันสังคม ศพด.	-	บาท
27. วัสดุการศึกษา	-	บาท
28. ทุนเรียน ครู ศพด.	-	บาท
29. เบี้ยยังชีพคนชรา	2,669,400.00	บาท
30. เบี้ยยังชีพคนพิการ	330,000.00	บาท
31. จดทะเบียนพาณิชย์	50.00	บาท
<b>รวม</b>	<b>8,641,741.47</b>	<b>บาท</b>

*(Handwritten signature)*

รับฝาก (หมายเหตุ2)

1. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2,524.95	บาท
2. เงินประกันสัญญา	220,248.00	บาท
3. ค่าตรวจแบบ 10%	3,309.90	บาท
4. ส่วนลด ภบท. 6%	3,654.49	บาท
5. ค่าใช้จ่าย ภบท. 5 %	1,381.35	บาท
<b>รวม</b>	<b>231,118.69</b>	<b>บาท</b>



รายงานรับ - จ่ายเงินสด  
ประจำเดือนพฤศจิกายน 2555

จ่ายเป็นจู่รับ		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง			เกิดขึ้นจริง
บาท	บาท			บาท
	13,692,314.60	ยอดยกมา		13,295,199.59
		รายรับ (หมวดหมู่ 1)		
82,500.00	145.07	ภาษีอากร	411000	72.09
134,500.00	27,406.90	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	13,522.40
60,000.00	22,950.57	รายได้จากรถยนต์ขึ้น	413000	547.41
-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
25,000.00	530.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	220.00
-	-	รายได้จากทุน	416000	-
8,860,000.00	2,035,188.13	ภาษีจัดสรร	420000	1,042,635.72
7,000,000.00	3,521,817.00	เงินอุดหนุน	430000	3,521,817.00
16,162,000.00	5,608,037.67			4,578,814.62
		เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	440000	3,033,703.80
	3,033,703.80	เงินรับฝาก		3,018.36
	48,904.67	เงินกรมศุลกากร		
	11,062.00	เงินสะสม		7,700.00
	9,500.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด		24,000.00
	199,000.00			
	3,362,470.47			3,068,422.16
	8,910,208.14	รวมรายรับ		7,647,236.78

รับรองถูกต้อง

  
(นายอำเภอ สี่สีวัง)  
หัวหน้าสำนักงาน  
รักษาการแทนที่ ทท.ท่าแร่

รับรองถูกต้อง

(นางอนุชาวิทย์ สเด็กร)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รับรองถูกต้อง

(นายสนั่น แก้วระยับ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่

จาตั้งปีปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			เกิดขึ้นจริง บาท
		รายจ่าย		
447,400.00	109,132.00	งบกลาง	510000	104,132.00
	-	งบกลาง		-
2,052,720.00	342,120.00	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	521000	171,060.00
3,031,240.00	450,160.00	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	522000	226,690.00
-	-	ค่าจ้างประจำ		-
465,400.00	16,261.00	ค่าตอบแทน	531000	13,261.90
-	-	ค่าตอบแทน		-
2,987,500.00	183,450.00	ค่าใช้จ่าย	532000	175,950.00
	-	ค่าใช้จ่าย	632000	-
2,347,840.00	97,511.05	ค่าวัสดุ	533000	95,259.30
132,000.00	14,686.29	ค่าเช่ารถบรรทุก	534000	13,216.29
1,750,400.00	681,200.00	เงินอุดหนุน	560000	681,200.00
1,027,900.00	-	ค่าวัสดุอื่น	541000	-
1,904,600.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
-	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		-
15,000.00	-	รายจ่ายอื่น	550000	-
16,162,000.00	1,894,520.34			1,480,768.59
	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		-
	199,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจ้างจ่าย		24,000.00
	16,800.00	รายจ่ายจ้างจ่าย	210402	-
	1,136,243.80	เงินกระทบ	300000	583,512.90
	25,454.51	เงินร่วมฝาก (หมวดคงเหลือ 2)	230000	21,411.79
	15,600.00	ลูกหนี้เงินมีเงินงบประมาณ	110605	15,600.00
	497,761.00	รายจ่ายรอจ่าย		-
	-	เงินอุดหนุนเสริมลูกจ้างชุมชน		-
	1,890,859.31			644,524.69
	3,785,379.65	รวมรายจ่าย		2,125,293.28
	5,124,828.49	คงเหลือ		5,521,943.50
	-	รายรับ		-
	18,817,143.09	ยอดคงเหลือ		18,817,143.09

447

เลขที่ ม1/ท.ย. 55

วันที่ 30 พ.ย. 55

ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

ส่วนการคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	010	1,560.00	
ธนาคาร ธกส. - ออมทรัพย์	022	23,394.41	
ธนาคาร กรุงไทย - กระแสเงินสด		7,622,156.52	
		-	
		-	
เงินรายรับ	821		7,612,518.42
เงินสด			2,880.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด			24,000.00
รับคืนเงิน อปพร., ค่าพวงมาลา (เงินสะสม)			6,500.00
เงินรับคืนเบี้ยประชุม (เงินสะสม)			1,200.00
รับฝาก - ส่วนลด สบท. 6%			4.86
- ค่าใช้จ่าย สบท. 5%			4.05
- ส่วนลดตรวจแบบ 10%			3.60
- ประกันสัญญา			-
		7,647,110.93	7,647,110.93

ทำอธิบาย เพื่อบันทึกรายการจากสมุดเงินสดรับรับประจำวันเดือนพฤศจิกายน 2555

และผ่านไปยังบัญชีแยกประเภทที่เกี่ยวข้อง

  
.....  
(นางสาวสุทธรณีศรี ตรงจริง)

ผู้จัดทำ

  
.....  
(นางสาวสุทธรณีศรี ตรงจริง)

ผู้บันทึกบัญชี

  
.....  
(นายอำเภอ สีสว่าง)

ผู้อนุมัติ

ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

เลขที่ #2/พ.บ. 55

วันที่ 30 พ.ย. 55

ส่วนการคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
งบกลาง	510000	104,132.00	
งบกลาง		-	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	521000	171,060.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	522000	226,690.00	
เงินเดือนถูกจ้างจ่ายโอน		-	
ค่าตอบแทน	531000	13,261.00	
ค่าตอบแทน		-	
ค่าใช้จ่าย	532000	175,950.00	
ค่าใช้จ่าย	632000	-	
ค่าวัสดุ	533000	95,259.30	
ค่าวัสดุ	633000	-	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	13,216.29	
ค่าครุภัณฑ์	541000	-	
ที่ดินอะสังหาริมทรัพย์	542000	-	
เงินอุดหนุน	560000	681,200.00	
รายจ่ายอื่น		-	
ลูกหนี้เงินยืม	110605	15,600.00	
เงินสะสม		583,512.90	
รายจ่ายค้างจ่าย		-	
รายจ่ายรอจ่าย		-	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจทั้งจ่าย		24,000.00	
เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	230102	980.89	
- ประกันสังคม	230108	19,950.00	
- กสท.	230199	480.90	
ธนาคาร ธกส. - กระแสเงินสด	110203		1,803,813.53
ธนาคาร กรุงไทย - กระแสเงินสด	110203		318,473.90
เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	230102		2,524.95
- กสท.	230199		480.90
		2,125,293.28	2,125,293.28

ฉบับนี้กรรายการจากสมุดเงินสดจ่ายประจำเดือนพฤศจิกายน 2555

และผ่านไปยังบัญชีแยกประเภทที่เกี่ยวข้อง

(นางสาวสุทธนิษฐ์ ทรงจริง)

ผู้จัดทำ

(นางสาวสุทธนิษฐ์ ทรงจริง)

ผู้บันทึกบัญชี

(นายอำเภอ สีตวง)

หัวหน้าส่วนการคลัง

ผู้อนุมัติ



ใบคำนวณการบัญชีเงินคงค้าง

เลขที่ ๓3 พ.อ. 55

วันที่ 30 พ.อ. 55

กรมการคลัง

รายการ	วันที่บัญชี	เดบิต	เครดิต
เงิน ตรี		7,612,518.42	
ภาษีบำรุงท้องที่			72.09
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน			-
ภาษีเงินได้			-
ใบอนุญาตตั้งโรง			20.00
ค่าธรรมเนียมอนุญาตตั้งโรง			32.40
ค่าขนส่ง			12,870.00
ค่าตรวจสำลัก			600.00
ค่าปรับจราจร			-
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร			547.41
ดอกเบี้ย			-
รายได้มีผลเสีย			220.00
ภาษีสุรา			73,565.30
ภาษีสรรพสามิต			162,354.94
ภาษีมูลค่าเพิ่ม : ใน ๕			207,275.25
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามแผน			536,282.17
ภาษีธุรกิจเฉพาะ			8,608.45
นิติกรวมที่ดิน			34,642.35
ค่าภาษีหลวงใช้โทร.เงิน			19,907.22
ค่าภาษีหลวงอื่น			-
เงินอุดหนุนทั่วไป			3,521,817.30
เงินเดือนอุดหนุนค่าจ้างโอน รพช.			32,060.00
กสจ.			951.80
ค่าศึกษาบุตร (อุดหนุนค่าโอน รพช.)			-
ค่าตอบแทนอุดหนุนค่าจ้างโอน รพช.			1,282.00
ค่ารักษาพยาบาล (อุดหนุนค่าโอน รพช.)			-
ค่าตอบแทนสมทบ กสจ.			-
ประกันสังคม			-
วัสดุการศึกษานา			-
บุคลากรศึกษา (สพด.)			-
เบี้ยขี้นชีพคนชรา			2,669,400.00
เบี้ยขี้นชีพคนพิการ			330,000.00
ค่าลดหย่อนภาษีเงินได้			-
			-
		7,612,518.42	7,612,518.42

คำนวณโดย เจ้าหน้าที่กรมการคลัง กรมการคลัง กระทรวงมหาดไทย ประจำเดือนพฤศจิกายน 2555

ลงนามในบัญชีเงินคงค้าง

(นาย) นายสุเมธ นิลวงษ์ ผู้จัดทำ

(นาง) นางสาวสุเมธ นิลวงษ์ ผู้จัดทำ

(นาย) นาย นิลวงษ์ ผู้อนุมัติ

เลขที่ ๒ ๕๖

วันที่ 30 พ.ย. 55

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

ส่วนกลาง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ส่วนลด งบท. 6%		121.50	
ค่าใช้จ่าย งบท. 5%			121.50
ค่าใช้จ่าย งบท. 5%		145.80	
ส่วนลด งบท. 6%			145.80
		267.30	267.30

ข้ออธิบาย ปรับปรุงส่วนลด งบท. 6% และ ค่าใช้จ่าย งบท. 5% เนื่องจากการบัญชีไว้ขอประเภท

  
.....  
(นางสาวสุพรรณิทธิ์ วงษ์วงศ์)

ผู้จัดทำ

  
.....  
(นางสาวสุพรรณิทธิ์ วงษ์วงศ์)

ผู้บันทึกบัญชี

  
.....  
(นางอำพล สีสว่าง)

ผู้อนุมัติ

เลขที่ # 2.56


วันที่ 30 พ.ย.55

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

ส่วนการคลัง


รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ธนาคาร ธกส. ออมทรัพย์		7,454,226.93	
ธนาคาร กรุงไทย, กระแสรายวัน			7,454,226.93
		7,454,226.93	7,454,226.93

คำอธิบาย โอนเงินฝากธนาคาร กรุงไทย-กระแสรายวัน เข้าธนาคาร ธกส. - ออมทรัพย์

  
.....

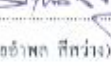
(นางสาวพจนันต์ สรวงจิ่ง)

ผู้จัดทำ

  
.....

(นางสาวพจนันต์ สรวงจิ่ง)

ผู้บันทึกบัญชี

  
.....

(นางอำพล สีสว่าง)

ผู้อนุมัติ

เลขที่ # 3,56


วันที่ 30 พ.ค. 2555

ใบคำนวณรายการบัญชีทั่วไป

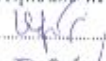
ส่วนการคลัง

รายการ	วันที่บัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่าย ดูขงมีเงินต้นงบประมาณ		15,600.00	15,600.00
		15,600.00	15,600.00

คำอธิบาย ค่าใช้จ่ายเงินต้นงบประมาณ

  
.....  
(นางสาวสุกษมณี ศรีวงษ์)

ผู้จัดทำ

  
.....  
(นางสาวสุกษมณี ศรีวงษ์)

ผู้บันทึกบัญชี

  
.....  
(นายอำเภอ สัตวพงษ์)

ผู้อนุมัติ

เลขที่ # 4156

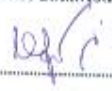
วันที่ 30 พ.ย.55

ใบคำนำรายการบัญชีทั่วไป

ถ้วนการคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ธนาคาร ธกส. กระแสรายวัน		1,803,813.53	
ธนาคาร ธกส. ออมทรัพย์			1,803,813.53
		1,803,813.53	1,803,813.53

คำอธิบาย โอนเงินฝากธนาคาร ธกส. ออมทรัพย์ เข้าธนาคาร ธกส. กระแสรายวัน

  
.....  
(นางสาวบุษณีศรี สรวงวิง)

ผู้จัดทำ

  
.....  
(นางสาวบุษณีศรี สรวงวิง)

ผู้บันทึกรายการ

  
.....  
(นายอัชพล สรวงวิง)

ผู้อนุมัติ

เลขที่ # 6 /56

วันที่ 30 พ.อ 55

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

ส่วนการคลัง

รายการ	วันที่บัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินเดือนครู สพด. เดือน ส.ค. 2555		27,130.00	
เงินเพิ่มครู สพด. เดือน ส.ค. 2555		8,870.00	
เงินเดือนลูกจ้างถ่ายโอน รพช. เดือน ส.ค. 2555		16,030.00	
เงินลดยอแทนลูกจ้างถ่ายโอน รพช. เดือน ส.ค. 2555		320.00	
ภสช. เดือน ส.ค. 2555		480.90	
เบี้ยอสังชีพคนชรา เดือน ส.ค. 2555		444,900.00	
เบี้ยอสังชีพคนพิการ เดือน ส.ค. 2555		55,000.00	
เงินเดือนครู สพช. เดือน พ.ย. 2555		45,410.00	
เงินเพิ่มครู สพช. เดือน พ.ย. 2555		20,590.00	
ประกันสังคม สพช. เดือน พ.ย. 2555		1,440.00	
เงินเดือนลูกจ้างถ่ายโอน รพช. เดือน พ.ย. 2555		16,030.00	
เงินลดยอแทนลูกจ้างถ่ายโอน รพช. เดือน พ.ย. 2555		962.00	
ภสช. เดือน พ.ย. 2555		480.90	
เบี้ยอสังชีพคนชรา เดือน พ.ย. 2555		444,100	
เบี้ยอสังชีพคนพิการ เดือน พ.ย. 2555		54,500.00	
เงินสะสม			1,136,243.80
		1,136,243.80	1,136,243.80

คำอธิบาย ปรับปรุงส่งใช้เงินสะสมประจำเดือน ตุลาคม - พฤศจิกายน 2555

(นางสาวสุชนมิตต์ ทรงวงษ์)

ผู้จัดทำ

(นางสาวสุชนมิตต์ ทรงวงษ์)

ผู้บันทึกบัญชี

(นายอำเภอ สีตวงษ์)

ผู้อนุมัติ

$$\text{Dish} \\ \text{of n/wa.} \quad 27130 + 8870 = 36000$$

$$\text{SHE.} \quad 15,549.10 + 320 + 480.90 = 16,350$$

M.O.

$$\text{M460} \quad 444,900$$

$$\text{SHE} \quad 58,000$$

$$\text{A50} \quad 480.90$$

---

$$\text{M460} \quad 45,410 + 29,590 = 66,000$$

$$\text{SHE} \quad 15,549.10 + 962 + 480.90 = 16,992$$

WY.

$$\text{M480} \quad 444,100$$

$$\text{M480} \quad 34,500$$

$$\text{M480} \quad 1,440$$

$$\text{A50} \quad 480.90$$