



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

ที่ นศ ๗๓๘๐๒/๕๑๗ วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอเสนอรายงานงบการเงิน ประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลเขาขาว

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว ได้จัดทำงบทดลอง และรายงานรับ-จ่ายเงินสด ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานงบการเงินประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

พัทธวรรณ ถาวร

(นางสาวพัทธวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ความเห็น...เสนอเพื่อโปรดทราบ.....

ลงชื่อ

Le 2
(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

/นายไพรัช...

ความเห็น.....เพื่อประท้วง

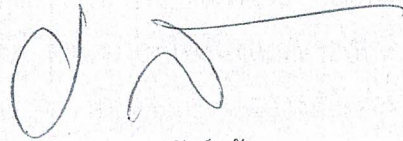
ลงชื่อ



(นายไพรัช พยาบาล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

ความเห็น.....ทรงพ

ลงชื่อ



(นายเกษม สังข์แก้ว)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

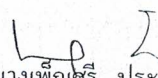
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

งบทดลอง


ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์ (820-1-20839-0)	11012001	36,817,162.54	
เงินฝากธนาคาร ออมสิน - ออมทรัพย์ (020196174807)	11012001	5,517,909.21	
เงินฝากธนาคาร บ.ก.ส - ออมทรัพย์ (115-2-22980-6)	11012001	87,803.23	
- เงินทุนเศรษฐกิจชุมชน (115-2-31724-3)	11012001	896,775.38	
- โครงการถ่ายโอนฯ (115-2-32904-4)	11012001	9,166.95	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,200.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	61,787.78	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	260,000.00	
ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	530,280.00	
จ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		5,296,418.44
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		19,430.64
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004		5,382.14
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		738,300.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		26,042.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016		1,183,878.42
เงินรับฝากอื่นๆ (หมายเหตุ 3)	21040099		297,285.85
เงินสะสม	31000000		10,514,323.57
เงินทุนสำรองสะสม	32000000		16,382,751.10
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001		
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002		2,872.45
ภาษีป้าย	41100003		
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005		
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007		5,078.95
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008		81,240.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029		220.00
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999		
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002		
ค่าปรับผิดสัญญา	41220010		1,200.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001		
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในครัว	41230004		
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006		
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007		220.00
ดอกเบี้ย	41300003		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999		

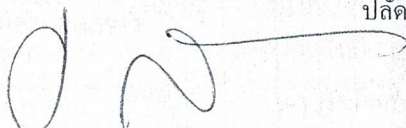
เบี้ยและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001			127,845.41
เบี้ยมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002			2,169,329.71
เบี้ยมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ ใน 9	42100004			768,787.52
ยี่ฐธุรกิจเฉพาะ	42100005			
ยี่ฐสรรพสามิต	42100007			1,886,505.83
ภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011			
ภาคหลวงแร่	42100012			
ภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013			83,491.41
ธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิฯ ตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015			111,979.00
ธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017			
อุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ฯ	43100002			13,373,212.00
กลาง	5100000	3,187,943.50		
เดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	508,980.00		
เดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,423,966.00		
อบแทน	53100000	128,218.25		
ใช้สอย	53200000	1,003,075.00		
สดุ	53300000	273,458.00		
สาธารณูปโภค	53400000	58,068.60		
ภัณฑ์	54100000	90,000.00		
เงินและสิ่งก่อสร้าง	54200000			
ายอื่น	55100000			
คหนุน	56100000	1,218,000.00		
รวม		53,075,794.44		53,075,794.44


(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายไพรัช พยาบาล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว



(นายเกษม สังข์แก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

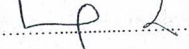
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว


รายงานรับ - จ่าย เงินสด


ประจำเดือน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

ปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
มาถการ	เงินอุดหนุน	รวม	เกิดขึ้นจริง			เกิดขึ้นจริง
(บาท)	ระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	(บาท)	(บาท)			(บาท)
			36,772,153.11	รายรับ (หมายเหตุ 1)		46,085,800.15
74,000.00		474,000.00	2,872.45	หมวดภาษีอากร	41100000	2,577.82
57,600.00		567,600.00	87,958.95	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	43,757.70
10,000.00		240,000.00		- หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	-
58,000.00		158,000.00		- หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-
21,400.00		29,831,400.00	5,147,938.88	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,617,486.62
29,000.00		38,729,000.00	13,373,212.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
						2,663,822.14
00,000.00	0.00	70,000,000.00	18,611,982.28			2,663,822.14
00,000.00	0.00	70,000,000.00	18,611,982.28			
			204.14	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องถิ่น	11043002	157.74
			38,237.57	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	19,430.64
			153.20	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 5%	21040004	137.68
			200,680.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	60,330.00
			51,514.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	26,042.00
			1,174,230.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น (เงินกู้)	21040015	586,976.00
			600.51	เงินรับฝากอื่น ๆ (หมายเหตุ 3)	21040099	69.26
			77,398.51	เงินสะสม	31000000	51,613.51
				รวม		744,756.83
0,00	-	-	1,543,017.93			
100,000.00	0.00	70,000,000.00	20,155,000.21	รวมรับทั้งสิ้น		3,408,578.97

งบปัจจุบัน				รายการ	รหัส	เดือนนี้
มาถการ บาท)	เงินอุดหนุน หมวดวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)		บัญชี	เกิดขึ้นจริง (บาท)
				รายจ่าย		
651,240.00		18,651,240.00	3,187,943.50	งบกลาง	51100000	1,760,791.50
053,880.00		3,053,880.00	508,980.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	254,490.00
482,680.00		17,443,680.00	2,423,966.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,215,991.00
932,280.00		1,833,280.00	128,218.25	ค่าตอบแทน	53100000	89,218.25
684,220.00		8,783,220.00	1,003,075.00	ค่าใช้สอย	53200000	330,425.00
770,900.00		5,770,900.00	273,458.00	ค่าวัสดุ	53300000	273,458.00
682,500.00		682,500.00	58,068.60	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	56,340.30
691,300.00		691,300.00	90,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	90,000.00
756,000.00		7,756,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-
70,000.00		30,000.00	-	รายจ่ายอื่น	55100000	-
265,000.00		5,304,000.00	1,218,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	93,000.00
						4,163,714.05
000,000.00		70,000,000.00	8,891,709.35			4,163,714.05
000,000.00	0.00	70,000,000.00	8,891,709.35			
			3,200.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,200.00
			47,123.51	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	47,123.51
			2,093,351.32	รายจ่ายค้างจ่าย(หมายเหตุ 2)	21010000	397,129.32
			62,474.83	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	18,806.93
			147,640.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	42,140.00
			25,472.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	25,472.00
			1,174,230.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น (เงินกู้)	21040015	586,976.00
			76,135.00	เงินรับฝากอื่น ๆ (หมายเหตุ 3)	21040099	0.00
			2,250.00	เงินสะสม	31000000	2,250.00
			1,074,750.00	เงินทุนสำรองสะสม	32000000	878,750.00
			4,706,626.66	รวม		2,001,847.76
				รวมรายจ่าย		6,165,561.81
	0.00	70,000,000.00	13,598,336.01	รายรับ สูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		2,756,982.84
0.00			6,556,664.20			
0.00			43,328,817.31			43,328,817.31

(ลงชื่อ) 
 (นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) 
 (นายไพรัช พยาบาล)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

(ลงชื่อ) 
 (นายเกษม สังข์แก้ว)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

เลขที่ 1/2/2562

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาวัว
ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

กองคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
Dr.เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์	11012001	2,706,699.89			
เงินฝากธนาคารออมสิน- ออมทรัพย์	11012001	22,029.97			
เงินฝากธนาคารกส.- ออมทรัพย์(โครงการถ่ายโอน)	11012001	36.96			
Cr. เงินสดยกมา	11011000			2,760.00	
เงินรายรับ	19010000			2,663,860.84	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002			119.04	
เงินรับฝากค่าใช้จ่าย ฯ ภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004			137.68	
เงินรับฝากค่าตรวจแบบแปลนก่อสร้าง	21040099			32.30	
เงินรับฝากค่าโครงการถ่ายโอน	21040099			36.96	
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008			60,330.00	
เงินสะสม(เงินอุดหนุนส่วนราชการ)	31000000			1,490.00	
		2,728,766.82		2,728,766.82	

คำอธิบาย เพื่อบันทึกรายการจากสมุดเงินสดรับ

ลงชื่อ.....ปัทมวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....LP 2.....ผู้ตรวจสอบ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 3/2/2562

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

กองคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. เงินรายรับ	19010000	2,663,860.84	
Cr. ภาษีบำรุงท้องที่	41100002		2,616.52
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007		297.70
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008		43,240.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029		120.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007		100.00
ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001		127,845.41
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002		1,099,300.11
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004		456,787.34
ภาษีสรรพสามิต	42100007		933,553.76
		2,663,860.84	2,663,860.84

คำอธิบาย เพื่อบันทึก รายการจากทะเบียนเงินรายรับ

ลงชื่อ..... ปัทมาวรรณ ถาวรผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมาวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... LP Iผู้ตรวจสอบ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 1/2

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

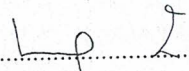
รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	47,123.51	
Cr. เงินสะสม	31000000		47,123.51
		47,123.51	47,123.51

คำอธิบาย บันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเนื่องจากไม่ได้บันทึกลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ประจำปี 2550-2556

ลงชื่อ..... ปัทมวรรณ สาท.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมวรรณ สาท)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 2/2

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	38.70	
Cr. ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002		38.70
		38.70	38.70

คำอธิบาย บันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเนื่องจากรับชำระเงินจากลูกหนี้แต่บันทึกเป็นรายรับ

ลงชื่อ.....ปัทมาวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมาวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....พ. 2.....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 3/2

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

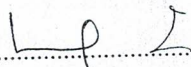
รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. เงินสะสม	31000000	2,250.00	
เงินทุนสำรองสะสม	32000000	750.00	
Cr. เงินสะสม	31000000		3,000.00
		3,000.00	3,000.00

คำอธิบาย บันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเนื่องจากตั้งลูกหนี้อื่นๆ จำนวน 3000.- ตามใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป JV-00505/61 ทว.25 ก.ย.61

ลงชื่อ..... ปัทมาวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมาวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
 ใบบนรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
Dr. ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มเกษตรกรพัฒนาเขต 3 ม.2))	11046000	10,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มเขต 8 พัฒนา ม.2))	11046000	8,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มปลูกแตงโม ม.2))	11046000	58,083.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มผลิตน้ำดื่ม ม.4))	11046000	95,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มร้านค้าเขต 10))	11046000	10,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและไก่พันธุ์พื้นบ้าน ม. 7))	11046000	36,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มเลี้ยงวัวพื้นบ้าน ม.7))	11046000	36,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มเลี้ยงสุกรบ้านคลองทรายขาว ม.1))	11046000	36,000.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงกบ บ้านคลองตก ม.10))	11046000	14,285.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงไก่บ้านช่องเหรี ยง ม.10))	11046000	12,428.00			
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงไก่พันธุ์พื้นเมือง ม.10))	11046000	12,428.00			

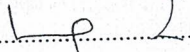
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงไก่พันธุ์พื้นเมือง ม.11))	11046000	90,000.00		
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงโค เขตบ้านวง ช้าง ม.10))	11046000	11,428.00		
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงปลาในกระชัง บ้านคลองตก ม.10))	11046000	12,428.00		
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มส่งเสริมอาชีพเลี้ยงสุกรบ้านไสถ่าน ม.2))	11046000	2,200.00		
ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มตัจจะ ม.8))	11046000	60,000.00		
Cr. เงินสะสม	31000000			504280.00
		504,280.00		504280.00

คำอธิบาย ปรับปรุงบัญชีเนื่องจากอบต.ขอใช้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน แต่ไม่ได้ตั้งบัญชีลูกหนี้ไว้

ลงชื่อ..... ปัทมวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 5/2

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

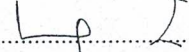
รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. เงินสะสม	31000000	20,327.28	
เงินทุนสำรองสะสม	32000000	6,775.76	
Cr. เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016		27,103.04
		27,103.04	27,103.04

คำอธิบาย บันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเนื่องจากบันทึกรับเงินส่งคืนเงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชนเป็นรายได้ อบต.

ลงชื่อ..... ปัทมาวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมาวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 6/2

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. เงินสะสม	31000000	38,400.00	
เงินทุนสำรองสะสม	32000000	12,800.00	
Cr. รายได้รัฐบาลค้างรับ	11042000		51,200.00
		51,200.00	51,200.00

คำอธิบาย บันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเนื่องจากปรับเงินจัดสรรที่บันทึกไว้เป็นรายได้รัฐบาลค้างรับเป็นรายได้

ลงชื่อ.....ปัทมาวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมาวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....hp 2.....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เลขที่ 7/2

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาขาว
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
Dr. ลูกหนี้อื่นๆ (ลูกหนี้ประเภทอื่น-เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชน (กลุ่มปลูกแตงโม ม.2))	11046000	23,000.00	
Cr. เงินสะสม	31000000		23,000.00
		23,000.00	23,000.00

คำอธิบาย บันทึกรายการปรับปรุงบัญชีลูกหนี้อื่นๆ กลุ่มปลูกแตงโม (หนี้ขาดอายุความงวดที่ 1-2)

ลงชื่อ.....ปัทมาวรรณ ถาวร.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปัทมาวรรณ ถาวร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....LP 2.....ผู้อนุมัติ

(นางเพ็ญศรี ประเสริฐวรพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง