

คู่มือ

ที่ ยส ๓๕๙๐๒/๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส
อำเภอกุตุขุม จังหวัดยโสธร ๓๕๑๔๐

๑๔ มกราคม ๒๕๖๙

เรื่อง ส่งงบการเงินประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายอำเภอกุตุขุม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนาบททดลองประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด
๒. สำเนารายงานรับ-จ่ายเงินประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงรายจ่ายจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้นายอำเภอ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส ได้ดำเนินการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน ประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงขอส่งงบดังกล่าวให้นายอำเภอทราบรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายพิทักษ์ ธนาคุณ)

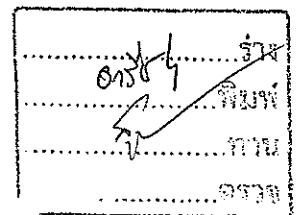
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

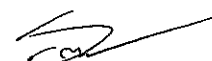
กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร ๐๔๕-๙๗๙๙๕๖ ต่อ ๑๔

โทรสาร ๐๔๕-๙๗๙๙๕๕




1๘/1/๖๙



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

ที่ ยส 75902 /- วันที่ 15 มกราคม 2569

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำเดือนธันวาคม 2568 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

1. เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส ได้ดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 และต้องให้มีการรายงานผลการดำเนินงานให้กับผู้บริหารทราบ นั้น

2. ข้อเท็จจริง

ด้วยกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือนธันวาคม 2568 เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเสเพื่อนำเสนอผู้บริหารเพื่อทราบต่อไป

3. ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566

ข้อ 108 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารส่วนท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

4. ข้อพิจารณาและเสนอแนะ

เห็นควรพิจารณาและโปรดลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้อง ที่แนบมาพร้อมนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบตามข้อ 2 และข้อ 3

(นางสาวสุจิตรา มาตขาว)

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

- ทราบ

(นายพิทักษ์ ธนาคุณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

(นายพิทักษ์ ธนาคุณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

อ.กุดชุม

จ.ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโสน
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
18,116,494.62	ยอดยกมา	17,681,919.21
	รายรับ	
23,297.30	รายได้ค่าธรรมเนียม	23,078.20
327.50	รายได้ใบอนุญาต	157.00
18,500.00	รายได้อื่น	13,950.00
5,317,910.60	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	822,000.00
3,950,997.10	รายได้ภาษีจัดสรร	2,401,167.66
9,311,032.50	รวม	3,260,352.86
146,744.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	2,416.00
400,334.48	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	400,334.48
5,984,943.66	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	5,984,943.66
10,333,215.23	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,437,495.78
1,286,532.00	เงินรับฝากระยะสั้น	821,846.00
307,600.00	เงินรับฝากระยะยาว	-
20,940.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
18,480,309.37	รวม	11,647,035.92
27,791,341.87	รวมรายรับ	14,907,388.78
	รายจ่าย	
3,176,232.61	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,017,710.38
101,710.00	ค่างวดเช่า	52,980.00
1,197,558.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	281,286.00
344,937.50	ค่าวัสดุ	257,744.50
39,222.90	ค่าสาธารณูปโภค	23,427.23
726,269.08	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-
2,197,704.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	730,704.00
10,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
344,782.94	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	73,342.37
8,138,417.03	รวม	2,437,194.48
8,138,417.03	รวมรายจ่าย	2,437,194.48
19,652,924.84	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	12,470,194.30
16,971,732.92	ยอดยกไป	16,971,732.92

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางสาวสุจิตรา มาตขาว)
เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพิทักษ์ ชนาคุณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

อ.กุดชุม

จ.ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส
 รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
23,520.00	เงินเพิ่ม	5101020114.001	7,840.00
31,500.00	เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	10,500.00
397,492.38	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	397,492.38
547,428.41	โบนัส	5101010102.001	-
27,594.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	9,198.00
58,200.00	ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	29,100.00
46,740.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	15,580.00
482,940.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	160,980.00
4,500.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	2,400.00
1,153,860.00	เงินเดือน	5101010101.001	384,620.00
402,457.82	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-
3,176,232.61	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		1,017,710.38
	ค่าตอบแทน		
69,210.00	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	52,980.00
32,500.00	ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	-
101,710.00	รวม ค่าตอบแทน		52,980.00
	ค่าใช้จ่ายสอย		
11,100.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	800.00
268,000.00	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งทรมิตรียมต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	-
454,790.00	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	125,470.00
3,680.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	160.00
7,860.00	ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-
382,175.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	147,600.00
14,445.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	-
11,600.00	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	5,800.00
36,300.00	ค่าใช้จ่ายตามการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-
7,608.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	1,456.00
1,197,558.00	รวม ค่าใช้จ่ายสอย		281,286.00
	ค่าวัสดุ		
61,500.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	61,500.00
19,150.00	ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	9,500.00

อ.อุดม

จ.ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโสน
 รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
264,287.50	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	186,744.50
344,937.50	รวม ค่าวัสดุ		257,744.50
	ค่าสาธารณูปโภค		
33,431.42	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	20,182.35
430.78	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	430.78
267.50	ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	267.50
5,093.20	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	2,546.60
39,222.90	รวม ค่าสาธารณูปโภค		23,427.23
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
726,269.08	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-
726,269.08	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		-
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
2,304.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงานอื่น	5107010199.001	2,304.00
2,173,400.00	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	728,400.00
15,000.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	-
7,000.00	เงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	-
2,197,704.00	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		730,704.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น		
10,000.00	ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	-
10,000.00	รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		-
	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
344,782.94	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	73,342.37
344,782.94	รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		73,342.37
8,138,417.03	รวมทั้งสิ้น		2,437,194.48

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

อ.กุดชุม

จ.ยโสธร

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	21,000.00	21,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรวการคลัง	1101020501.001	-	-	725,900.00	725,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (001386000903)	1101030101.001	-	-	106,118.00	106,118.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (01351-5-00002-1)	1101030101.001	-	-	42,215.74	42,215.74	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (336-6-00382-0)	1101030101.001	-	-	5,157,836.27	5,157,836.27	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01351-2-40779-3)	1101030102.001	2,224,818.37	-	18,150.00	42,215.74	2,200,752.63	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01351-2-48363-8)	1101030102.001	498,852.90	-	-	-	498,852.90	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (053860624963)	1101030102.001	1,278,070.41	-	-	106,118.00	1,171,952.41	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (300046661918)	1101030102.001	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (336-1-05942-9)	1101030102.001	8,680,177.53	-	2,520,502.86	3,100,505.41	8,100,174.98	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	50,056.00	2,416.00	47,640.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
สัญญาเงินให้กู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.003	230,000.00	-	-	-	230,000.00	-
เศรษฐกิจชุมชน							
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (0300046661918)	1104010101.001	-	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	350,000.00	-	-	-	350,000.00	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	566,760.03	-	-	-	566,760.03	-
ที่ดิน	1204010101.001	3,296,000.00	-	-	-	3,296,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

งบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,314,927.00	-	-	-	2,314,927.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,335,118.83	-	-	-	1,335,118.83
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,522,800.00	-	-	-	1,522,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	276,566.05	-	-	-	276,566.05
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	4,450,749.00	-	-	-	4,450,749.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,698,500.96	-	-	-	1,698,500.96
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	654,000.00	-	27,900.00	-	681,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	370,052.07	16,695.20	-	-	353,356.87
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	3,611,250.00	-	-	-	3,611,250.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,026,979.11	-	-	-	2,026,979.11
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	80,000.00	-	5,754,390.00	-	5,834,390.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	79,998.00	-	400,334.48	-	480,332.48
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	29,660.00	-	-	-	29,660.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	10,807.61	-	-	-	10,807.61
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	143,000.00	-	-	-	143,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	100,865.75	-	-	-	100,865.75
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	81,000.00	-	-	-	81,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	46,032.79	-	-	-	46,032.79

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโถ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

อ.อุตุขุม

จ.ยโสธร

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครูฝึกวิทยาลัยศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	11,000.00	-	-	-	11,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครูฝึกวิทยาลัยศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	7,040.00	-	-	-	7,040.00
ครูฝึกคอมพิวเตอร์	1206100101.001	590,400.00	-	-	-	590,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครูฝึกคอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	419,409.55	-	-	-	419,409.55
ครูฝึกช่างบ้านงานครัว	1206120101.001	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครูฝึกช่างบ้านงานครัว	1206120103.001	-	10,367.12	-	-	-	10,367.12
ครูฝึกช่างยนต์	1206150101.001	198,000.00	-	-	-	198,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครูฝึกช่างยนต์	1206150103.001	-	197,989.00	-	-	-	197,989.00
ถนน	1208010101.001	59,456,584.31	-	1,478,000.00	-	60,934,584.31	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	11,045,569.86	-	35,943.66	-	11,081,513.52
สะพาน	1208020101.001	495,000.00	-	-	-	495,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	20,602.46	-	-	-	20,602.46
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	14,112,183.00	-	-	-	8,163,183.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	996,634.28	239,054.16	-	-	757,580.12
เจ้าหน้าที่การคลัง - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	2,069,266.00	-	-	51,104.00
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	49,725.84	-	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	22,335.50	-	-	2,230.50
ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ	2102040101.001	-	584.61	-	-	-	584.61

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโถ่

จังหวัดลพบุรี

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	8,534.88	8,516.88	2,548.67	-	2,566.67
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	162.70	162.70	31.73	-	31.73
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	5,836.16	7,079.15	17,149.16	-	15,906.17
ใบสำคัญทางจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	2,191,364.38	2,222,104.38	-	30,740.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	9,198.00	9,198.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	431,958.00	431,958.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2111020199.999	-	-	-	4,200.00	-	4,200.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	951,440.00	72,050.00	376,490.00	-	1,255,880.00
เงินเกินบัญชี	2116010199.002	-	11.95	-	-	-	11.95
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,178,852.90	-	-	-	1,178,852.90
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	1,133,635.00	376,490.00	-	-	757,145.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	87,735,387.57	375,138.78	-	-	87,360,248.79
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	29.10	-	58.20	-	87.30
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	190.00	-	20.00	-	210.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	-	-	23,000.00	-	23,000.00
รายได้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	40.00	-	20.00	-	60.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโถ

อ.กุดชุม

จ.ยโสธร

งบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	130.50	-	137.00	-	267.50
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	16,351.30	-	-	-	16,351.30	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	3,267.84	-	-	-	3,267.84	-
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	4,500.00	-	13,950.00	-	18,450.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	50.00	-	-	-	50.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	28,412.24	-	23,997.91	-	52,410.15
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	1,001,486.56	-	2,025,807.07	-	3,027,293.63
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	186,440.10	-	77,174.18	-	263,614.28
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	4,210.41	-	-	-	4,210.41
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	270,106.41	-	266,438.50	-	536,544.91
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	6,965.72	-	-	-	6,965.72
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	51,708.00	-	7,750.00	-	59,458.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าโอน้บาทกาล	4402010115.001	-	500.00	-	-	-	500.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	4,495,910.60	-	822,000.00	-	5,317,910.60
เงินเดือน	5101010101.001	769,240.00	-	769,240.00	-	1,153,860.00	-
โบนัส	5101010102.001	547,428.41	-	-	-	547,428.41	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	21,000.00	-	21,000.00	-	31,500.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	402,457.82	-	-	-	402,457.82	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโถ่

งบฯทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	321,960.00	-	321,960.00	160,980.00	482,940.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	18,396.00	-	9,198.00	-	27,594.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	29,100.00	-	29,100.00	-	58,200.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	15,680.00	-	15,680.00	7,840.00	23,520.00	-
เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	-	-	397,492.38	-	397,492.38	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	2,100.00	-	2,400.00	-	4,500.00	-
ค่าใช้จ่ายตามภารกิจอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	36,300.00	-	-	-	36,300.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	3,520.00	-	160.00	-	3,680.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	10,300.00	-	800.00	-	11,100.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	6,152.00	-	1,456.00	-	7,608.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	77,543.00	-	186,744.50	-	264,287.50	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	329,320.00	-	125,470.00	-	454,790.00	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งทรมหรัยต์ต่างว่กเขต	5104010107.003	268,000.00	-	-	-	268,000.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	9,650.00	-	9,500.00	-	19,150.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	234,575.00	-	147,600.00	-	382,175.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	14,445.00	-	-	-	14,445.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	13,833.68	-	20,182.35	-	34,016.03	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	430.78	-	430.78	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโถ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	2,546.60	-	2,546.60	-	5,093.20	-
ค่าบริการประจําสมัย	5104020107.001	-	-	267.50	-	267.50	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-	-	61,500.00	-	61,500.00	-
ค่าบริการongและพิธีการ	5104030208.001	7,860.00	-	-	-	7,860.00	-
ค่าเช่าใช้ตเดลิค - บุคคลภายนอก	5104030212.001	5,800.00	-	5,800.00	-	11,600.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	16,230.00	-	52,980.00	-	69,210.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	31,160.00	-	31,160.00	15,580.00	46,740.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	32,500.00	-	-	-	32,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	726,269.08	-	-	-	726,269.08	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-
เงินอุดหนุนเพื่อการดำรงชีพ - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	7,000.00	-	-	-	7,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,445,000.00	-	728,400.00	-	2,173,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	5107010199.001	-	-	2,304.00	-	2,304.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	271,440.57	-	117,032.37	43,690.00	344,782.94	-
รวม	รวม	115,708,658.85	115,708,658.85	29,832,507.94	29,832,507.94	118,794,597.04	118,794,597.04



(นางสาวสุจิตรา มาตชาว)
เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้บ้านเลขที่ ๓๖ ถนนวิภาวดีรังสิต กรุงเทพมหานคร
ผู้ชำนาญการกองคลัง



(นายพิทักษ์ ชาญคุณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส

อ.กฤษณ

จ.ยศธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโสน์
รายละเอียดประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		2,566.67
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		31.73
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		15,906.17
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,200.00	4,200.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		1,255,880.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,178,852.90
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		757,145.00
		<u>3,215,582.47</u>
รวม		<u>3,215,582.47</u>

อ.กฤษม


จ.ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส
งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน ธันวาคม

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร 336-1-05942-9

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			8,020,992.48
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่จ่ายเช็ค	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
18/12/2568	10190892	(2,100.00)	
รวม			(2,100.00)
บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
รายงานจัดทำเช็ค	64/69 = 2,230.50 , 70/69 = 18,240 , 71/69 = 60,812	81,282.50	
รวม			81,282.50
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			8,100,174.98

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ

(นางสาวอารีย์ ศรีมันตะ)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่.....

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุจิตรา มาตขาว)

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน ศึกษาราชภัฏธนบุรี
ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....

อ.กุดชุม

จ.ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโเส
งกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน ธันวาคม

ธนาคารออมสิน

เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร 053860624963

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			1,208,190.13
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่จ่ายเช็ค	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
24/12/2568	22619411	(34,068.00)	
รวม			(34,068.00)
บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
รายรับที่ยังไม่ได้บันทึกบัญชี	VOUC-00029/69ลว.8 ม.ค.2569	(2,169.72)	
รวม			(2,169.72)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			1,171,952.41

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวอารีย์ ศรีมันตะ)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุจิตรา มาตขาว)

หัวหน้างานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน รักษาரசทแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....

อ.กุดชุม

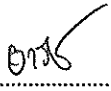
จ.ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโสน์
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน ธันวาคม

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร 01351-2-40779-3

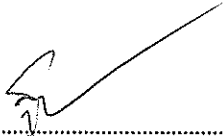
รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			2,196,552.63
บวก : หรือ(หัก)รายการระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
รายงานจัดทำเช็ค	000077/69 ลว.7 ม.ค.2569	4,200.00	
รวม			4,200.00
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			2,200,752.63

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ

(นางสาวอารีย์ ศรีมันตะ)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่.....

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุจิตรา มาตขาว)

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน-รักษาราชการแทน

.....ผู้อำนวยการกองคลัง.....

วันที่.....