



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๗๐๗๒/ ๑๗๕

วันที่ ๕ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งในข้อที่ ๑ เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๖ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อเท็จจริง สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบบททดลองประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลลงบททดลองในเว็บไซต์สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภะ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ทราบ



(นางชนกพร จุฑาลงษ์)

ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องที่2.2การแสดงผลละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2568

รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง
ชื่อหน่วยงาน สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

บาท

1. บัญชีเงินสดในมือ

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ในระบบ New GFMS Thai 0.00

2. บัญชีเงินฝากธนาคาร

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ในระบบ New GFMS Thai 33,394.00 /

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) (1101020603) 0.00 /

ธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินนอกงบประมาณ) (1101020604) 0.00 /

ธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม

- บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (1101030199) 33,394.00 /

วัตถุประสงค์ในการฝากเพื่อ...ดำเนินการสอบ ...

ประกอบบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม

3. บัญชีเงินฝากคลัง

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ในระบบ New GFMS Thai 1,254,274.78 /

ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

- บัญชีเงินประกันสัญญา เงินประกันผลงาน 1,042,965.00 /

เงินประกันอื่นของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

- บัญชีเงินที่ได้รับบริจาค 25,479.46 /

ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

- บัญชีเงินรายรับสถานศึกษา 185,830.32 /

ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

สำเนาถูกต้อง


(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภะ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 1

UserName: A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	31,823.56	(31,823.56)	0.00
1101010104	เงินทดรองราชการ	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	31,823.56	(31,823.56)	0.00
1101010113	พักรอ Clearing	0.00	13,035.56	(13,035.56)	0.00
1101020501	เงินฝากคลัง	1,245,774.78	16,000.00	(7,500.00)	1,254,274.78
1101020603	ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	8,062,798.36	(8,062,798.36)	0.00
1101020604	ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	7,500.00	(7,500.00)	0.00
1101030102	ง/ฝ ออมทรัพย์	21,015.30	0.00	0.00	21,015.30
1101030199	เงินฝากไม่มีรายตัว	320,124.00	0.00	(286,730.00)	33,394.00
1102010101	ล/นเงินยืม-ในงปม.	340,546.00	665,061.00	(303,962.00)	701,645.00
1102010108	ล/นเงินยืม-นอก ธพ.	43,350.00	286,730.00	(12,150.00)	317,930.00

ลงนามถูกต้อง

(นางสาวสากิตร์ สุวรรณโสภา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 2

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1102050124	ค่ารับจาก บก.	0.00	9,315,728.36	(9,315,728.36)	0.00 ✓
1105010105	วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205020101	อาคารสำนักงาน	11,012,568.32	0.00	0.00	11,012,568.32
1205020103	คสส. อาคาร สนง.	(1,448,259.89)	0.00	0.00	(1,448,259.89)
1205030101	อาคารเพื่อป/ยอื่น	1.00	0.00	0.00	1.00
1206010101	ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,585.73	0.00	0.00	1,585.73
1206010103	คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(1,572.73)	0.00	0.00	(1,572.73)
1206020101	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	1.00	0.00	0.00	1.00
1206040101	ครุภัณฑ์โฆษณา	76,864.48	0.00	0.00	76,864.48
1206040103	คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(32,234.32)	0.00	0.00	(32,234.32)
1206050101	ครุภัณฑ์การเกษตร	1.00	0.00	0.00	1.00
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	176,366.26	0.00	0.00	176,366.26

สำเนาถูกต้อง

นางสาวสักรีย์ สุวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 3

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206100103	คสส คอมพิวเตอร์	(176,152.26)	0.00	0.00	(176,152.26)
2101010102	จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	5,925,397.27	(5,925,397.27)	0.00
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	(2,173,109.00)	6,068,438.00	(3,895,329.00)	0.00
2102040102	ใบสำคัญค่างจ่าย	0.00	9,105,541.12	(9,105,541.12)	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	5,466.55	(5,466.55)	0.00
2102040104	W/H tax -ภงด 1	0.00	20.90	(20.90)	0.00
2102040106	W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	49,449.55	(49,449.55)	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(97,092.75)	0.00	0.00	(97,092.75)
2112010199	เงินประกันอื่น	(1,034,465.00)	7,500.00	(16,000.00)	(1,042,965.00)
2116010104	เบิกเกินารอนำส่ง	0.00	15,823.56	(15,823.56)	0.00
2116010199	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.00		0.00	0.00
2202010101	งทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(100,000.00)	0.00 (นางสาวสุวิตรี สุวรรณโสภา)	0.00	(100,000.00)

เงินขาดคง

นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 4

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
3101010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สุทธิ	1,541,298.24	0.00	0.00	1,541,298.24
3102010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สะสม	8,948,902.88	0.00	0.00	8,948,902.88
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(20,800,632.72)	0.00	0.00	(20,800,632.72)
4203010101	ร/ด คบ.เงินฝาก	(243.15)	0.00	0.00	(243.15)
4205010110	รายรับจากขายครุภัณฑ์	(624.00)	0.00	0.00	(624.00)
4301020108	ร/ดเงินนอกงบประมาณ	(320,124.00)	0.00	0.00	(320,124.00)
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(18,352,611.00)	1,245,430.00	(5,828,370.00)	(22,935,551.00)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(531,000.00)	0.00	0.00	(531,000.00)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(1,841,564.90)	0.00	(758,563.14)	(2,600,128.04)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(10,656,576.27)	0.00	(8,414,055.25)	(19,070,631.52)
4307010107	TR-รับงบรายจ่ายอื่น	0.00	0.00	14,000.00	(14,000.00)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(55,300.00)	0.00	(8,450.00)	(63,750.00)
จำนวนต่าง (นางสาวสัณติร์ สุวรรณโสภา) นักวิชาการเงินและบัญชี					

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 5

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(1,011,770.58)	0.00	(7,500.00)	(1,019,270.58)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,184,990.00)	0.00	(16,000.00)	(1,200,990.00)
5101010115	ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	18,351,292.00	5,828,370.00	(1,245,430.00)	22,934,232.00
5101020106	เงินสมทบปปส.-Rel	519,707.00	129,745.00	0.00	649,452.00
5101020108	ค่าเช่าบ้าน	42,000.00	6,000.00	0.00	48,000.00
5101020110	ค่าเบี้ยประกันชีวิต	0.00	450.00	0.00	450.00
5101020116	เงินสมทบภท.เงินทด	44,000.00	0.00	0.00	44,000.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	22,300.00	8,450.00	0.00	30,750.00
5101040111	เงินช่วยพิเศษ-ป/นตาย	33,000.00	0.00	0.00	33,000.00
5102010199	คชจ.อบรมในประเทศ	412,722.00	134,595.00	0.00	547,317.00
5102030199	คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	172,575.00	142,820.00	0.00	315,395.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	80,620.00	42,340.00	0.00	122,960.00

งบการเงิน

(นางสาวกิตติ สุวรรณโณ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานบททดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 6

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5103010103	ค่าที่พัก	28,930.00	9,230.00	0.00	38,160.00
5103010199	คจ.เดินทางภายในปท.	113,528.00	72,454.00	(7,312.00)	178,670.00
5104010104	ค่าวัสดุ	2,819,840.00	2,309,841.00	0.00	5,129,681.00
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	46,310.00	9,020.00	0.00	55,330.00
5104010112	ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	9,994,490.50	4,012,047.00	(509,536.00)	13,497,001.50
5104020101	ค่าไฟฟ้า	356,812.63	60,092.50	0.00	416,905.13
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	44,820.06	31,576.98	(5,720.54)	70,676.50
5104020105	ค่าโทรศัพท์	33,348.51	15,251.11	(3.00)	48,596.62
5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	171,777.05	153,271.80	(0.02)	325,048.83
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	1,625.00	3,924.00	0.00	5,549.00
5104030219	ค่าประชาสัมพันธ์	51,111.00	25,550.00	0.00	76,661.00
5104030299	ค่าโฆษณาอื่น ๆ	4,888.00	300.00	0.00	5,188.00
		(นางสาววิภา สุวรรณโสภณ)			
		นักวิชาการเงินและบัญชี			

รายงานงบประมาณหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 7

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 28.02.2568

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

Report time : 10:32:09

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	36,000.00	12,800.00	0.00	48,800.00
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสง.	388,198.31	0.00	0.00	388,198.31
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	8,644.16	0.00	0.00	8,644.16
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	11,937.63	0.00	0.00	11,937.63
5209010112	T/Eเบิกเกินสงคิน	1,819.00	15,823.56	0.00	17,642.56
5210010102	T/E-โอนเงินให้สรก.	1,184,990.00	16,000.00	0.00	1,200,990.00
5210010103	T/E-โอนร/ตม/ดีทบ.	867.15	0.00	0.00	867.15
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,011,770.58	7,500.00	0.00	1,019,270.58
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2033400979		0.00	53,901,019.30	(53,901,019.30)	0.00

อำนาจทำ

(นางสาวสวิตร์ สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี