



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๓๐๓๒/๒๓๗

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปี เดือน มีนาคม ๒๕๖๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ซึ่งในข้อที่ ๑ เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๖ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ข้อเท็จจริง สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปี เดือน มีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน ผอ.สนง.สกร.ประจำจังหวัดมหาสารคาม

- ☐ เพื่อโปรดทราบ
- ☒ เพื่อโปรดพิจารณา
- ☐ โปรดลงนาม

.....
.....

(นางสาวมุกดา สุวรรณทา)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
๑ เม.ย. ๖๙


(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภะ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

- ๒๓๖ (๑-๓๗๖๖๒๖๖๖)

(นายชนัญญ์ ทะนวนรัมย์)
รองผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม
รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องที่ 2.2 การแสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำเดือน มีนาคม 2569

รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง
ชื่อหน่วยงาน สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

(หน่วย : บาท)

บาท

1. บัญชีเงินสดในมือ

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 ในระบบ New GFMS Thai 0.00

2. บัญชีเงินฝากธนาคาร

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 ในระบบ New GFMS Thai 0.00

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) (1101020603) 0.00

ธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินนอกงบประมาณ) (1101020604) 0.00

ธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม

- บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (1101030199) 0.00

วัตถุประสงค์ในการฝากเพื่อ...ดำเนินการสอบ ...

ประกอบบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม

3. บัญชีเงินฝากคลัง

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 ในระบบ New GFMS Thai 1,158,111.78

ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

- บัญชีเงินประกันสัญญา เงินประกันผลงาน 946,802.00

เงินประกันอื่นของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

- บัญชีเงินที่ได้รับบริจาค 25,479.46

ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

- บัญชีเงินรายรับสถานศึกษา 185,830.32

ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

- บัญชีเงินฝากค่าธรรมเนียมการสอบแข่งขัน 0.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสาวตรี สุวรรณโสภะ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 1

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 31.03.2569

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

Report time : 11:00:39

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	3,890.00	(3,890.00)	0.00 ✓
1101010104	เงินทดรองราชการ	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00 ✓
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	3,890.00	(3,890.00)	0.00 ✓
1101010113	พักรอ Clearing	0.00	3,320.00	(3,320.00)	0.00 ✓
1101020501	เงินฝากคลัง	1,313,465.78	570.00	(155,924.00)	1,158,111.78 ✓
1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101020603	ง/ผ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	10,952,185.87	(10,952,185.87)	0.00 ✓
1101020604	ง/ผ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	155,924.00	(155,924.00)	0.00 ✓
1101030102	ง/ผ ออมทรัพย์	169,110.01	0.00	(131,374.00)	37,736.01 ✓
1101030199	เงินฝากไม่มีรายตัว	0.00	14,200.00	(14,200.00)	0.00 ✓
1102010101	ล/นเงินยืม-ในงปม.	2,252,391.00	2,400,386.00	(1,170,572.00)	3,482,205.00 ✓

นางสาววิภา สวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาววิภา สวรรณโสภณ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบประมาณรายวัน

Program Name : NGL TB PMT

Page No: 2

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName: A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date: 31.03.2569

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

Report time: 11:00:39

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1102010108	ส/เงินยืม-นอก ธพ.	0.00	124,330.00	(79,030.00)	45,300.00
1102050124	ค้างรับจาก บก.	0.00	11,108,109.87	(11,108,109.87)	0.00
1205020101	อาคารสำนักงาน	11,012,568.32	0.00	0.00	11,012,568.32
1205020103	คสส. อาคาร สมง.	(2,688,600.81)	0.00	0.00	(2,688,600.81)
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	(59,853.36)	0.00	0.00	(59,853.36)
1206050101	ครุภัณฑ์การเกษตร	1.00	0.00	0.00	1.00
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	176,366.26	0.00	0.00	176,366.26

(นางสาวสวิตี สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 3

รหัสหน่วยงาน : 203334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 31.03.2569

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

Report time : 11:00:39

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	6,647,230.17	(6,647,230.17)	0.00
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	(971,732.00)	6,427,502.17	(5,455,770.17)	0.00
2101020198	เงินอื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	94,508.56	(94,508.56)	0.00
2102040102	ใบสำคัญค่างจ่าย	0.00	11,084,164.87	(11,084,164.87)	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	13,866.55	(13,866.55)	0.00
2102040104	W/H tax -गत 1	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040106	W/Htax-गत.นิติ(53)	0.00	44,221.52	(44,221.52)	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(97,092.75)	0.00	0.00	(97,092.75)
2112010199	เงินประกันอื่น	(1,102,156.00)	155,924.00	(570.00)	(946,802.00)
2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	0.00	3,320.00	(3,320.00)	0.00
2116010199	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00

นางสาวกัญญา

(นางสาวสวิตี สุวรรณโสภณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 4

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 31.03.2569

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

Report time : 11:00:39

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2202010101	ทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(100,000.00)	0.00	0.00	(100,000.00)
3101010101	ร/ดสูงค่าคงจ.สุทธิ	1,110,590.36	0.00	0.00	1,110,590.36
3102010101	ร/ดสูงค่าคงจ.สะสม	10,490,201.12	0.00	0.00	10,490,201.12
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(20,800,632.72)	0.00	0.00	(20,800,632.72)
4203010101	ร/ด คบ.เงินฝาก	(54.86)	0.00	0.00	(54.86)
4205010110	รายรับจากขายครุภัณฑ์	(280.00)	0.00	0.00	(280.00)
4301020108	ร/ดเงินนอกงบประมาณ.	0.00	0.00	(14,200.00)	(14,200.00)
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(24,561,092.71)	0.00	(6,170,458.38)	(30,731,551.09)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(485,000.00)	0.00	(122,380.17)	(607,380.17)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(3,130,541.59)	0.00	(778,370.48)	(3,908,912.07)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(20,897,410.44)	0.00	(9,676,840.57)	(30,574,251.01)
4307010107	TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(14,720.00)	0.00	(892,860.00)	(907,580.00)

(นางสาวสวทิตี สุวรรณโสภณ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Page No : 5

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Program Name : NGL_TB_PMT

Report date : 31.03.2569

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

UserName : A20334009791001

Report time : 11:00:39

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010108	TR-รับงบกลาง	(73,050.00)	0.00	(26,570.00)	(99,620.00)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(635,312.00)	0.00	(155,924.00)	(791,236.00)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(900,244.00)	0.00	(570.00)	(900,814.00)
5101010113	ค้าง	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
5101010115	ควดอบแทนพณ.ราชการ	24,561,092.71	6,170,458.38	0.00	30,731,551.09
5101020106	เงินสมทบปปส.-Rel	734,150.00	0.00	0.00	734,150.00
5101020108	คาซาบาน	79,500.00	5,000.00	0.00	84,500.00
5101020116	เงินสมทบภท.เงินทด	21,935.00	0.00	0.00	21,935.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	53,200.00	0.00	0.00	53,200.00
5101030206	คำรักษา-ใน-รพ.รัฐ	850.00	0.00	0.00	850.00
5101040202	เงินช่วยการศึกษาบุตร	9,500.00	0.00	0.00	9,500.00
5101040205	คำรักษาบำนาญ-ใน-รัฐ	9,500.00	0.00	0.00	9,500.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสาวิตร์ สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Page No : 6

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Program Name : NGL_TB_PMT

Report date : 31.03.2569

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

UserName : A20334009791001

Report time : 11:00:39

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5102010199	คชจ.อบรมในประเทศ	1,068,392.00	619,135.00	0.00	1,687,527.00
5102030199	คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	0.00	365,995.00	0.00	365,995.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	114,240.00	69,310.00	0.00	183,550.00
5103010103	ค่าที่พัก	23,071.13	16,299.00	0.00	39,370.13
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	212,273.59	96,058.20	0.00	308,331.79
5104010104	ค่าวัสดุ	9,924,215.00	4,757,898.00	(29,715.00)	14,652,398.00
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	42,420.00	4,120.00	0.00	46,540.00
5104010112	ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	9,904,898.00	2,937,711.46	0.00	12,842,609.46
5104020101	ค่าไฟฟ้า	440,416.75	50,819.57	0.00	491,236.32
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	64,834.30	16,154.29	0.00	80,988.59
5104020105	ค่าโทรศัพท์	60,252.14	1,829.70	0.00	62,081.84
5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	397,656.25	23,433.00	0.00	421,089.25

นางสาววิภา สวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาววิภา สวรรณโสภณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 7

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 31.03.2569

วันที่ 1 มีนาคม 2569 ถึง 31 มีนาคม 2569

Report time : 11:00:39

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	7,237.00	2,272.00	0.00	9,509.00
5104030219	ค่าประชาสัมพันธ์	79,760.00	148,619.00	0.00	228,379.00
5104030299	ค่าโฆษณาอื่น ๆ	5,788.00	31,970.00	0.00	37,758.00
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	147,570.00	275,520.00	0.00	423,090.00
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสง.	476,568.65	0.00	0.00	476,568.65
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	10,611.92	0.00	0.00	10,611.92
5209010112	T/Eเบิกเกินส่งคืน	3,528.87	3,320.00	0.00	6,848.87
5210010102	T/E-โอนเงินให้สง.	900,244.00	570.00	0.00	900,814.00
5210010103	T/E-โอนร/ดพ/ดีไทบ.	334.86	0.00	0.00	334.86
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	635,312.00	155,924.00	0.00	791,236.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2033400979		0.00	64,989,960.18	(64,989,960.18)	0.00



(นางสาวสวิตร์ สุวรรณโสภณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี