

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง อำเภอกุยเพียง จังหวัดน่าน

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111000	-	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 5076048130	111203	-	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 007565000171	111203	-	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 017562006792	110201(1)	15,906,637.31	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 017562765382	110201(2)	109,886.24	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทฝากประจำ เลขที่ 307564000170	110202	7,576,811.10	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	500,000.00	
รายจ่ายค้างจ่าย	213000		521,296.00
เงินสะสม	310000		11,442,480.62
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		11,249,099.33
เงินรับฝากเงินภาษีหักณที่จ่าย	215001		5,746.86
เงินรับฝากเงินค้ำประกันสัญญา	215008		254,830.00
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด - ค่าจ้างลูกจ้างประจำถ่ายโอน	215014		2,044.50
- เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรบุคลากรถ่ายโอน	215014		5,719.10
- นำส่งคินกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	215014		2,232.00
เงินรับฝากลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016		609,886.24
		24,093,334.65	24,093,334.65

(ลงชื่อ).....
 (นางชนภรณ์ อามาตย์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
 (นายชำนาญ เกสโรทยาน)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....
 (นายศรีลย์ ตีบแก้ว)
 นายกองจัดการบริหารส่วนตำบลนาบึง

สำเนาถูกต้อง

 (นางบุญนุช ไชยภักขา เลิฟ)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง อำเภอกุเทน จังหวัดน่าน

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111000	-	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 017562006792	110201(1)	15,906,637.31	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 017562765382	110201(2)	109,886.24	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทฝากประจำ เลขที่ 307564000170	110202	7,576,811.10	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 5076048130	111203	-	
เงินฝากธนาคาร ธกส.ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 007565000171	111203	-	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	113200	-	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	500,000.00	
ลูกหนี้เงินยืมสะสม	113700	-	
ลูกหนี้เงินสะสม	190004	-	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	-	
เงินรายรับ(หมายเหตุ 1)	190001		30,831,304.34
รายจ่ายค้ำจ่าย(หมายเหตุ2)	211000		521,296.00
ฎีกาค้ำจ่าย(หมายเหตุ3)	213000		-
รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ	214000		-
เงินรับฝาก-หมายเหตุ (4)	215000		880,458.70
เจ้าหนี้เงินสะสม	290000		-
เงินสะสม	310000		7,036,675.91
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		9,780,497.76
งบกลาง	510000	7,803,618.20	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	521000	1,786,320.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	522000	6,271,166.48	
ค่าตอบแทน	531000	148,550.00	
ค่าใช้สอย	532000	1,999,224.19	
ค่าวัสดุ	533000	712,563.65	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	465,524.62	
ครุภัณฑ์	541000	139,950.00	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	776,700.00	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	967,418.72	
งบกลาง(เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ)	551000	256,990.20	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)(เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ)	522000	212,700.00	
ค่าตอบแทน (เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ)	531000	2,015.00	
ค่าวัสดุ (เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ)	533000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ)	542000	3,414,157.00	
งบนำออกตั้ง			
		49,050,232.71	49,050,232.71

(นางบุญนงค์ ไชยภักขา เลขา
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....

(นางธนภรณ์ อามาตย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นายชำนาญ เกสโรทยาน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....

(นายศรีลัษณ์ ดีบแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดน่าน

รายงาน รับ-จ่าย ประจำปี 2561

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

	ประมาณการ	รายรับจริง	+ -	สูง ต่ำ
รายรับตามประมาณการ				
หมวดภาษีอากร	103,000.00	105,417.25	+	2,417.25
หมวดค่าธรรมเนียม	10,000.00	10,348.10	+	348.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	150,000.00	156,912.72	+	6,912.72
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	220,000.00	205,240.00	-	14,760.00
หมวดภาษีจัดสรร	12,045,000.00	14,329,645.34	+	2,284,645.34
หมวดเงินอุดหนุน	12,000,000.00	12,137,878.73	+	137,878.73
รวมเงินตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	24,528,000.00	26,945,442.14	+	254,807.82
เงินระบุดูฤประสงค		3,885,862.20		
รวมรายรับทั้งสิ้น		30,831,304.34		
รายการ		รายจ่ายจริง	+ -	สูง ต่ำ
รายจ่ายตามประมาณการ				
งบกลาง	8,397,190.00	7,803,618.20	-	593,571.80
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,879,920.00	1,786,320.00	-	93,600.00
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	7,013,920.00	6,271,166.48	-	742,753.52
ค่าตอบแทน	286,000.00	148,550.00	-	137,450.00
ค่าใช้สอย	2,858,692.00	1,999,224.19	-	859,467.81
ค่าวัสดุ	976,520.00	712,563.65	-	263,956.35
ค่าสาธารณูปโภค	945,000.00	465,524.62	-	479,475.38
ค่าครุภัณฑ์	285,598.00	139,950.00	-	145,648.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	849,000.00	776,700.00	-	72,300.00
รายจ่ายอื่น	15,000.00	-	-	15,000.00
เงินอุดหนุน	1,021,160.00	967,418.72	-	53,741.28
รวมเงินรายจ่ายตามประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น	24,528,000.00	21,071,035.86	-	3,456,964.14
เงินระบุดูฤประสงค		3,885,862.20		
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น		24,956,898.06		
รายรับสูงกว่ารายจ่าย		5,874,406.28		

นางอนุศักดิ์

(นางบุญนุช ไชยภักขา เลิศ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นางธนภรณ์ อามาตย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายชำนาญ เกสรโรทยาน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายศรีลัษณ์ ดีบัวแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง

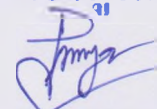
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง อำเภอกุเพียง จังหวัดน่าน

รายงาน รับ - จ่ายตามงบประมาณ ประจำปี 2561

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ -	สูง ต่ำ
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	35,000.00	31,378.25	-	3,621.75
ภาษีบำรุงท้องที่	65,000.00	69,107.00	+	4,107.00
ภาษีป้าย	3,000.00	4,932.00	+	1,937.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตขายสุรา	500.00	902.10	+	402.10
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับควบคุมอาคาร	500.00	536.00	+	36.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	500.00	510.00	+	10.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	500.00	400.00	-	100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	-	-		
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้ากิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	8,000.00	8,000.00		-
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	150,000.00	156,912.72	+	6,912.00
ค่าขายแบบแปลน	20,000.00	27,500.00	+	7,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	200,000.00	177,740.00	-	22,260.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	350,000.00	212,817.52	-	137,182.48
ภาษีมูลค่าเพิ่ม (พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ)	8,000,000.00	9,517,915.71	+	1,517,915.71
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ(1ใน9)	1,200,000.00	1,334,238.67	+	134,238.67
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	25,000.00	25,327.65	+	327.65
ภาษีสุรา	650,000.00	-	-	650,000.00
ภาษีสรรพสามิต	1,500,000.00	2,706,662.64	+	1,206,662.64
ค่าภาคหลวงแร่	20,000.00	25,754.56	+	5,754.56
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	20,000.00	21,155.19	+	1,155.19
เงินที่เกิดขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	-	232.40	+	232.40
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมฯ	280,000.00	485,541.00	+	205,541.00
เงินอุดหนุนทั่วไป	12,000,000.00	12,137,878.73	+	137,878.73
รวมเงินตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	24,528,000.00	26,945,442.14	+	2,417,442.14

สำเนาถูกต้อง



(นางบุญยพร ไชยภักขา เลิศ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ -	สูง ต่ำ
<u>รายรับจากเงินอุดหนุนทั่วไประบุดูประสงค/เฉพาะกิจ</u>				
เงินบำนาญ	-	143,972.04	+	143,972.04
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับบำนาญ	-	9,180.00	+	9,180.00
เงินบำเหน็จรายเดือน	-	97,457.16	+	97,457.16
เงิน กสจ.	-	6,381.00	+	6,381.00
ค่าจ้างประจำ	-	212,700.00	+	212,700.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(กรอสร้างประปา)	-	3,414,157.00	+	3,414,157.00
เงินอุดหนุนระบุดูประสงค/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	-	2,015.00	+	2,015.00
รวมเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุดูประสงค		3,885,862.20		
เงินอุดหนุนทั่วไป		12,137,878.73		
รวมรายรับจริงไม่รวมเงินอุดหนุนทั่วไปและเงินที่รัฐบาลให้โดยระบุดูประสงค		14,807,563.41		
รวมรายรับทั้งสิ้น		30,831,304.34		

สำเนาถูกต้อง



(นางบุญยง ไขยกักษา เลิศ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายการ	ประมาณการ	รายจ่ายจริง	+ -	สูง ต่ำ
รายจ่ายตามประมาณการรายจ่าย				
งบกลาง	8,397,190.00	7,803,618.20	-	593,571.80
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,879,920.00	1,786,320.00	-	93,600.00
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	7,013,920.00	6,271,166.48	-	742,753.52
ค่าตอบแทน	286,000.00	148,550.00	-	137,450.00
ค่าใช้สอย	2,858,692.00	1,999,224.19	-	859,467.81
ค่าวัสดุ	976,520.00	712,563.65	-	263,956.35
ค่าสาธารณูปโภค	945,000.00	465,524.62	-	479,475.38
ค่าครุภัณฑ์	285,598.00	139,950.00	-	145,648.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	849,000.00	776,700.00	-	72,300.00
รายจ่ายอื่น	15,000.00	-	-	15,000.00
เงินอุดหนุน	1,021,160.00	967,418.72	-	53,741.28
รวมรายจ่ายตามงบประมาณทั้งสิ้น	24,528,000.00	21,071,035.86	-	3,456,964.14
จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุดูประสงค์				
เงินบ้านานู	143,972.04	143,972.04	-	-
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับบ้านานู	9,180.00	9,180.00	-	-
เงินบำเหน็จรายเดือน	97,457.16	97,457.16	-	-
เงิน กสจ.	6,381.00	6,381.00	-	-
ค่าจ้างประจำ	212,700.00	212,700.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(ก่อสร้างประปา)	3,414,157.00	3,414,157.00	-	-
เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	2,015.00	2,015.00	-	-
รวมรายจ่ายจากเงินอุดหนุนฯ ระบุดูประสงค์	3,885,862.20	3,885,862.20	-	-
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น		24,956,898.06		
สูงกว่า		5,874,406.28		
รายรับ	รายจ่าย			
(ต่ำกว่า)		-		

(ลงชื่อ).....

(นางธนภรณ์ อามาตย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายชำนาญ เกสโรทยาน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายศรีลย์ ตีบแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง

สำเนาถูกต้อง

(นางบุญนุช ไชยภักขา เลิศ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง อำเภอกู่เพียง จังหวัดน่าน

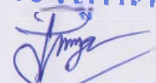
รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่าย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

เงินรับฝาก หมายเหตุ 4

รายการ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	ยอดยกไป	หมายเหตุ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	5,976.18	5,746.86	5,976.18	5,746.86	
เงินค้ำประกันสัญญา	215008	254,830.00	-	-	254,830.00	
เงินรับฝาก กสจ.	215012	-	536.40	536.40	-	
เงินรับฝากประกันสังคม	215013	-	4,570.00	4,570.00	-	
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด - เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)		2,044.50	-	-	2,044.50	
- ค่าตอบแทนบุคลากรถ่ายโอน		5,719.10	-	-	5,719.10	
- เงินนำส่งคินกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		-	2,232.00	-	2,232.00	
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	215015	-	219,503.83	219,503.83	-	
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016	609,359.24	527.00	-	609,886.24	
รับฝากอื่นๆ - ค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ	215999	-	9,816.00	9,816.00	-	
รวม		877,929.02	242,932.09	240,402.41	880,458.70	

สำเนาถูกต้อง



(นางบุญนุช ไชยภักขา เลขา)

ผู้อำนวยการเงินและภาษี

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

ฝ่าย.....ส่วนการคลัง.....

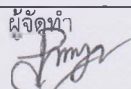
รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	31,378.25	
ภาษีบำรุงท้องที่	411002	69,107.00	
ภาษีป้าย	411003	4,932.00	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตขายสุรา	412103	902.10	
ค่าธรรมเนียมควบคุมอาคาร	412106	536.00	
ค่าธรรมเนียมทะเบียนพาณิชย์	412128	510.00	
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	400.00	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตอันตรายต่อสุขภาพ	412303	8,000.00	
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	156,912.72	
ค่าขายแบบแปลน	415004	27,500.00	
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	177,740.00	
อาคารฆ่าสัตว์ และค่าธรรมเนียมล้อเลื่อน	421001	212,817.52	
ภาษีมูลค่าเพิ่ม(กำหนดแผนกระจายอำนาจ)	421002	9,517,915.71	
ภาษีมูลค่าเพิ่มจัดสรรรายได้ (1 ใน 9)	421004	1,334,238.67	
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	25,327.65	
ภาษีสรรพสามิต	421007	2,706,662.64	
ภาคหลวงแร่	421012	25,754.56	
ภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	21,155.19	
เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	232.40	
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดินฯ	421015	485,541.00	
เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	12,137,878.73	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	441001	3,885,862.20	
เครดิต งบกลาง	510000		7,803,618.20
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000		1,786,320.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000		6,271,166.48
ค่าตอบแทน	531000		148,550.00
ค่าใช้สอย	532000		1,999,224.19
ค่าวัสดุ	533000		712,563.65
ค่าสาธารณูปโภค	534000		465,524.62
ค่าครุภัณฑ์	541000		139,950.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000		776,700.00
รายจ่ายอื่น	551000		-
เงินอุดหนุน	561000		967,418.72
อุดหนุนเฉพาะกิจ			3,885,862.20
เงินสะสม	310000		4,405,804.71
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		1,468,601.57
		30,831,304.34	30,831,304.34


นางสาวลูกตอง

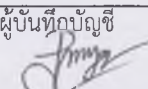
(นางปณนุช ไชยภักษา เลิศ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

คำอธิบาย โอนปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดยรายรับ 30,831,304.34 รายจ่ายเป็น 24,956,898.06 บาท
เงินสะสมเป็นเงิน 4,405,804.71 บาท เงินทุนสำรองเงินสะสมเป็นเงิน 1,468,601.57 บาท

ผู้จัดทำ

(นางปณนุช ไชยภักษา เลิศ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้อนุมัติ

(นางธนภรณ์ อามาตย์)
ผอ.กองคลัง

ผู้บันทึกบัญชี

(นางปณนุช ไชยภักษา เลิศ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

