



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน โทร. ๐ ๔๔๔๕ ๗๒๘๖ กต. ๑๖
ที่ นม. ๘๒๕๐๒/- วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานงบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๕

ด้วย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้จัดทำรายงานงบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๕ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ รวมถึงแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ประกอบกับประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวอณูณทิพย์ กัญจรัส)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการรักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

-ทราบ

-ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสงวนศ์ เกิดมงคล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

(ลงชื่อ)

(นายถวิล สุตรระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเภา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	2,400.00	2,400.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	1101020501.001	-	-	1,229,900.00	1,229,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (00091-500031-4)	1101030101.001	-	-	561,195.32	561,195.32	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (344-600258-8)	1101030101.001	-	-	2,403,088.51	2,403,088.51	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (9825249552)	1101030101.001	-	-	339,855.45	339,855.45	-	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (01091-2-39743-1)	1101030102.001	14,349,936.49	-	16,100.00	561,195.32	13,804,841.17	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (01091-2-57440-7)	1101030102.001	817,220.36	-	1,340.00	-	818,560.36	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (344-0-21971-2)	1101030102.001	22,011,774.65	-	2,403,088.51	-	24,414,863.16	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (982-5-24900-5)	1101030102.001	10,252,535.59	-	18,994.00	2,310,221.00	7,961,308.59	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (300015314093)	1101030199.001	-	20,346.89	20,346.89	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	202,400.00	-	121,200.00	302,100.00	21,500.00	-
เงินให้ยืมระยะสั้น-เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	699,178.00	-	-	1,340.00	697,838.00	-
ลูกหนี้ถาวรรับผิดทางละเมิด	1103020115.001	66,000.00	-	-	66,000.00	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300015314093)	1104010101.001	25,427,017.24	-	-	20,346.89	25,406,670.35	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (345570001023)	1104010101.001	750,604.23	-	-	-	750,604.23	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1106010103.001	2,037.80	-	-	2,037.80	-	-
เงินให้ยืมระยะยาว-เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	220,000.00	-	-	-	220,000.00	-
อาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010101.001	316,000.00	-	-	-	316,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010103.001	-	188,546.66	-	-	-	188,546.66
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,724,600.00	-	-	-	2,724,600.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,689,638.89	-	-	-	1,689,638.89
อาคารเพื่อประโยชน์	1205030101.001	3,535,883.00	-	-	-	3,535,883.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,832,939.67	-	-	-	1,832,939.67
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	4,803,232.00	-	-	-	4,803,232.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	2,901,880.19	-	-	-	2,901,880.19
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	595,900.00	-	-	-	595,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	235,566.67	-	-	-	235,566.67
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,611,500.00	-	-	-	2,611,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,584,931.33	-	-	-	2,584,931.33
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	159,600.00	-	-	-	159,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	93,000.00	-	-	-	93,000.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	13,100.00	-	-	-	13,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	10,480.00	-	-	-	10,480.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	52,000.00	-	-	-	52,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	51,999.00	-	-	-	51,999.00
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	38,000.00	-	-	-	38,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	30,611.12	-	-	-	30,611.12
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	225,000.00	-	-	-	225,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	168,086.92	-	-	-	168,086.92
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	76,000.00	-	-	-	76,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเภา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นทางการศึกษา	1206110103.001	-	75,998.00	-	-	-	75,998.00
ค่าเสื่อมราคาบ้านเช่า	1206120101.001	37,000.00	-	-	-	37,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าบ้านเช่า	1206120103.001	-	28,596.26	-	-	-	28,596.26
ค่าเสื่อมราคาไฟฟ้า	1206130101.001	85,172.00	-	-	-	85,172.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นไฟฟ้า	1206130103.001	-	85,171.00	-	-	-	85,171.00
ค่าเสื่อมราคาเช่า	1206150101.001	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่า	1206150103.001	-	376.71	-	-	-	376.71
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1206160101.001	44,000.00	-	-	-	44,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1206160103.001	-	32,360.64	-	-	-	32,360.64
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1208010101.001	77,287,706.80	-	-	-	77,287,706.80	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1208010103.001	-	47,644,286.82	-	-	-	47,644,286.82
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1208020101.001	360,000.00	-	-	-	360,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1208020103.001	-	85,791.58	-	-	-	85,791.58
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1208050101.001	4,138,008.00	-	-	-	4,138,008.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	1208050103.001	-	3,460,476.65	-	-	-	3,460,476.65
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	2101010102.001	-	34,190.00	195,600.00	282,778.00	-	121,368.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	2102040103.001	-	558.00	558.00	1,202.40	-	1,202.40
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	2102040106.001	-	6,943.82	6,943.82	99.95	-	99.95
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	2102040110.001	-	18,205.15	3,026,678.12	3,068,692.97	-	60,220.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมยกขึ้นเช่าอื่น	2104010101.001	-	155,325.00	60,000.00	-	-	95,325.00

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	-	9,704.00	-	9,704.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	339,855.45	339,855.45	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	5,966.75	-	-	-	5,966.75
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าปรับการผิดสัญญา	2111020199.999	-	29,746.00	-	-	-	29,746.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินรอคืนจังหวัด	2111020199.999	-	134,541.00	96,000.00	-	-	38,541.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	2111020199.999	-	332,000.00	-	-	-	332,000.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	136,050.00	-	-	-	136,050.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการตามยุทธศาสตร์ - ระยะเวลา	2207020102.001	-	1,735,934.25	-	-	-	1,735,934.25
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	99,405.00	-	-	-	99,405.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	73,762,809.22	30,400.00	-	-	73,732,409.22
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	28,991,453.73	-	-	-	28,991,453.73
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	153.00	-	-	-	153.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับตนเองจากรหัสสิ่งปลูก	4401030107.001	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	20.00	-	20.00	-	40.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	14,392.00	-	-	-	14,392.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	40.00	-	-	-	40.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	47,709.30	-	-	-	47,709.30	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	49,850.22	-	-	-	49,850.22	-
รายได้เงินอุดหนุนปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	-	-	16,100.00	-	16,100.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	146,177.78	-	67,605.05	-	213,782.83

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเภา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	2,525,648.84	-	1,106,877.71	-	3,632,526.55
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	569,610.99	-	408,697.40	-	978,308.39
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	81,923.16	-	81,923.16
รายได้ภาษีสรรพสินค้า	4402010106.001	-	653,919.80	-	581,838.59	-	1,235,758.39
รายได้ค่าภาษีหลวงปีใดเรียน	4402010111.001	-	28,713.49	-	40,146.60	-	68,860.09
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	2,530.00	-	8,974.00	-	11,504.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	29.10	-	-	-	29.10
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	9,920,419.00	-	1,345,900.00	-	11,266,319.00
เงินเดือน	5101010101.001	1,184,928.00	-	587,850.00	-	1,772,778.00	-
โบนัส	5101010102.001	-	-	988,992.00	-	988,992.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	49,000.00	-	24,500.00	-	73,500.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	40,720.00	-	20,360.00	-	61,080.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	372,900.00	-	186,450.00	-	559,350.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	496,455.00	-	251,260.00	-	747,715.00	-
เงินเดือนและค่าจ้างอื่น	5101010199.999	17,420.00	-	8,710.00	-	26,130.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	19,366.00	-	-	-	19,366.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	23,990.00	-	12,640.00	-	36,630.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	591,562.00	-	-	-	591,562.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	2,037.80	2,037.80	-	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	7,172.25	-	1,900.00	-	9,072.25	-

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเภา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	19,600.00	-	-	-	19,600.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,240.00	-	-	-	2,240.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	6,400.00	-	-	-	6,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	2,800.00	-	-	-	2,800.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	687,989.72	-	187,878.00	-	875,867.72	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	492,200.00	-	-	-	492,200.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	17,981.90	-	15,394.65	-	33,376.55	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	109,340.00	-	82,264.00	-	191,604.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	19,245.11	-	22,071.72	-	41,316.83	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	1,612.28	-	2,446.34	-	4,058.62	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	684.80	-	535.00	-	1,219.80	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	16,285.40	-	3,638.00	-	19,923.40	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	99.00	-	-	-	99.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	1,050.00	-	5,530.00	-	6,580.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	4,400.00	-	4,400.00	-	8,800.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	55,100.00	-	55,100.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	5,400.00	-	-	-	5,400.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	-	-	122,400.00	-	122,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	878,850.00	-	-	-	878,850.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	2,654,100.00	-	1,386,200.00	-	4,040,300.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	1,400.00	-	7,400.00	-	8,800.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ข้าราชการบำนาญ และบุตร	5210010121.005	778,747.58	-	309,593.99	-	1,088,341.57	-
รวม		180,527,904.72	180,527,904.72	15,163,095.57	15,163,095.57	184,112,899.92	184,112,899.92

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเียน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		99,405.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		136,050.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		5,966.75
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,735,934.25
เงินรับฝากประกันสังคม		9,704.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		99.95
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		1,202.40
เงินรับฝากรอกินแผ่นดิน		
งานไฟฟ้าถนน-ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ-โครงการ	95,325.00	95,325.00
ซ่อมสร้างถนนลาดยางแอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายบ้าน		
โคกสว่างอน หมู่ที่ 6 -บ้านโคกน้อยโนนสมบูรณ์-เงิน		
อุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ค่าปรับการผิดสัญญา	29,746.00	
เงินรอกินจังหวัด	38,541.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	332,000.00	400,287.00
รวม		2,483,974.35