

คู่มือ



ที่ ขก ๗๙๕๐๒/๖๓๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ
อำเภอชุมแพ จังหวัดขอนแก่น ๔๐๑๓๐

๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำเดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอชุมแพ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนารายงานรับ-จ่ายเงิน พร้อมรายรับจริง-รายจ่ายจริง	จำนวน ๑ ชุด
๒. สำเนางบทดลอง พร้อมรายละเอียดประกอบงบทดลอง	จำนวน ๑ ชุด
๓. สำเนาบทสรุปยอดเงินฝากธนาคาร	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ ขอรายงานรับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง ประจำเดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวนัยนา บรรดาศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

กองคลัง

โทร. ๐๔๓-๐๔๑๓๙๙

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ ๖๔๐๐๕๐๘@dla.go.th

ผู้ประสานงาน นายทศพร ประดับเพชร ๐๖๓-๖๒๗๘๕๐๐

12 ก.ค 2566

“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน ”

ปลัด อบต
รองปลัด
ผอ.กค
จนท.
ผู้ตรวจ
ผู้พิมพ์/ทาน
๑๑๑ ๒๕๖๖

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
38,184,463.40	ยอดยกมา	39,240,981.44
	รายรับ	
789,483.38	รายได้ภาษี	197,204.51
54,039.15	รายได้ค่าธรรมเนียม	262.00
74,160.00	รายได้ค่าปรับ	1,045.00
7,760.00	รายได้ใบอนุญาต	740.00
110,486.93	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	-
49,360.00	รายได้อื่น	-
13,448,158.52	รายได้ภาษีจัดสรร	1,916,017.80
9,750,926.51	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	734,007.79
24,284,374.49	รวม	2,849,277.10
2,416.07	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	65.14
398,040.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
12,542,723.13	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	792,000.00
6,300,082.86	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
19,044,435.35	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,438,473.54
1,982,783.02	เงินรับฝากระยะสั้น	233,966.58
100,364.44	เงินรับฝากระยะยาว	16,500.00
31,200,303.66	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
71,571,148.53	รวม	3,481,005.26
95,855,523.02	รวมรายรับ	6,330,282.36
	รายจ่าย	
7,474,307.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	762,372.00
126,278.00	ค่าตอบแทน	2,350.00
2,278,734.36	ค่าใช้จ่ายสอย	131,500.00
980,807.80	ค่าวัสดุ	46,670.00
262,041.63	ค่าสาธารณูปโภค	40,227.81
27,090.00	ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	-
1,903,318.90	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-
350,866.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-
7,028,029.30	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	837,364.10
82,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
220,249.09	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	79,770.08
20,733,722.08	รวม	1,900,253.99
403,940.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	5,900.00
330,500.00	เงินให้กู้ยืมระยะยาว	200,000.00
12,994,903.55	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	792,000.00
32,640,709.78	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	792,000.00
18,701,779.75	เจ้าหนี้ระยะสั้น	1,791,443.05
2,189,556.02	เงินรับฝากระยะสั้น	246,245.94

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
2,187.90	เจ้าหน้าที่เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	-
6,199,266.52	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
73,462,843.52	รวม	3,827,588.99
94,196,565.60	รวมรายจ่าย	5,727,842.98
1,658,957.42	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	602,439.38
39,843,420.82	ยอดยกไป	39,843,420.82

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นายทศพร ประดับเพชร
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวภัครดา กาลวิบูลย์)
งป.ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

๗ ก.ค. ๖๖

(นางสาวนัยนา บรรดาศักดิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	2,679.00
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	551,481.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	235,323.38
รวม รายได้ภาษี		789,483.38
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	116.40
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	4,632.75
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	48,600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	320.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	270.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		54,039.15
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	74,160.00
รวม รายได้ค่าปรับ		74,160.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050102.001	3,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	4,100.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	660.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		7,760.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	68,528.02
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	41,958.91
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		110,486.93
รายได้อื่น		
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	320.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	49,040.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-
รวม รายได้อื่น		49,360.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	443,136.56
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	7,348,449.48
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,482,040.67
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	99,328.27
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	2,194,039.85
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	4402010109.001	4,000.00
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	18,607.73

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	159,959.96
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	698,596.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		13,448,158.52
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	9,750,926.51
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		9,750,926.51
รวมทั้งสิ้น		24,284,374.49

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
(หมายเหตุ 2)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	3,759,396.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	192,500.00
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	18,900.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	201,180.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,000,005.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,511,544.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	54,957.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	259,946.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	69,471.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	364,188.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,560.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	40,660.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		7,474,307.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	114,978.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	6,300.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	5,000.00
รวม ค่าตอบแทน		126,278.00
ค่าใช้จ่ายสอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	58,440.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	41,360.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	16,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	26,032.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	865,585.36
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	932,400.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	3,045.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	31,140.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	15,400.00
ค่าใช้จ่ายสอยอื่น ๆ	5104030299.001	289,332.00
รวม ค่าใช้สอย		2,278,734.36
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	576,994.40
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	181,694.40
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	222,119.00
รวม ค่าวัสดุ		980,807.80
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	176,727.06
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	16,208.57

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	5,995.00
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	61,632.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	1,479.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		262,041.63
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ใช้ไป	5104010104.003	27,090.00
รวม ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		27,090.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		
ค่าเสื่อมราคา - ถนน	5105010143.001	1,703,826.30
ค่าเสื่อมราคา - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	5105010147.001	199,492.60
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		1,903,318.90
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	350,866.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		350,866.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	6,598,700.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	324,841.30
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	104,488.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		7,028,029.30
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	82,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		82,000.00
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	220,249.09
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		220,249.09
รวมทั้งสิ้น		20,733,722.08

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	3,310.20	3,310.20	-	-
เงินฝากกระแสรายการคลัง	1101020501.001	-	-	729,600.00	729,600.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (00306-5-00033-0)	1101030101.001	-	-	206,500.00	206,500.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (407-6-03423-6)	1101030101.001	-	-	2,480,377.78	2,480,377.78	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01306-2-49810-2)	1101030102.001	1,063,908.56	-	200,000.00	206,500.00	1,057,408.56	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (013062609668)	1101030102.001	309,877.18	-	-	200,000.00	109,877.18	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (306-8-01829-5)	1101030102.001	608,792.47	-	-	-	608,792.47	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (407-0-02232-5)	1101030102.001	11,408,658.29	-	2,137,182.82	1,328,243.44	12,217,597.67	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	5,900.00	-	5,900.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	66,000.00	-	-	-	66,000.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	10,836.89	-	-	-	10,836.89
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีป้าย	1102050123.004	-	10,800.00	-	-	-	10,800.00
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	15,013.95	-	-	65.14	14,948.81	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	21,600.00	-	-	-	21,600.00	-
เงินฝากประจำระยะสั้น (300020166322)	1104010101.001	10,849,744.94	-	-	-	10,849,744.94	-
เงินฝากประจำระยะสั้น (401-21-000055-1)	1104010101.001	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	394,500.00	-	200,000.00	-	594,500.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	4,851,700.00	-	-	-	4,851,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,664,477.73	-	-	-	1,664,477.73
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	228,000.00	-	-	-	228,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	100,225.00	-	-	-	100,225.00
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	1,221,048.67	-	-	-	1,221,048.67	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	628,926.65	-	-	-	628,926.65
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,502,400.00	-	-	-	1,502,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,194,925.61	-	-	-	1,194,925.61
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	1,570,500.00	-	-	-	1,570,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	1,006,908.67	-	-	-	1,006,908.67
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	5,944,000.00	-	-	-	5,944,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,720,503.36	-	-	-	2,720,503.36
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	233,600.00	-	-	-	233,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	175,655.82	-	-	-	175,655.82
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	33,000.00	-	-	-	33,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	7,033.97	-	-	-	7,033.97
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	330,000.00	-	-	-	330,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	176,017.54	-	-	-	176,017.54
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	11,500.00	-	-	-	11,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	4,600.00	-	-	-	4,600.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	159,500.00	-	-	-	159,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	34,294.24	-	-	-	34,294.24
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	65,500.00	-	-	-	65,500.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ลำวาง	1206080103.001	-	33,498.00	-	-	-	33,498.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	598,510.00	-	-	-	598,510.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	420,458.24	-	-	-	420,458.24
ครุภัณฑ์งานบ้านครัว	1206120101.001	32,000.00	-	-	-	32,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	23,053.34	-	-	-	23,053.34
ถนน	1208010101.001	32,958,787.47	-	792,000.00	-	33,750,787.47	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	2,919,123.59	-	-	-	2,919,123.59
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	3,392,525.00	-	-	-	3,392,525.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	294,159.27	-	-	-	294,159.27
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	792,000.00	792,000.00	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยราชการรัฐ	2101010101.001	-	6,741.00	13,482.00	116,658.60	-	109,917.60
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	3,140.00	466,160.00	983,520.00	-	520,500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,270.40	1,270.40	1,320.00	-	1,320.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	3,374.00	3,374.00	3,374.00	-	3,374.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	63.00	63.00	126.00	-	126.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	4,876.00	4,702.96	2,702.25	-	2,875.29
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	3,389.00	1,302,390.69	1,330,772.69	-	31,771.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	8,202.00	8,202.00	8,202.00	-	8,202.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	223,779.00	223,779.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ถ้าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้า	2111020199.999	-	324.36	914.94	590.58	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบล ไชยสอ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	109,975.00	13,350.00	1,395.00	-	98,020.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	770,377.18	-	-	-	770,377.18
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	502,491.00	-	16,500.00	-	518,991.00
รายได้จากการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	2,187.90	-	-	-	2,187.90	-
เงินสะสม	3102010101.001	-	59,292,711.82	-	-	-	59,292,711.82
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	18,316,931.49	-	-	-	18,316,931.49
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	2,606.33	-	72.67	-	2,679.00
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	550,681.00	-	800.00	-	551,481.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	38,991.54	-	196,331.84	-	235,323.38
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขาสลา	4401030103.001	-	116.40	-	-	-	116.40
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับค่าบริการคุณภาพ	4401030105.001	-	4,580.75	-	52.00	-	4,632.75
รายได้ค่าธรรมเนียมกับและขนส่ง	4401030106.001	-	48,600.00	-	-	-	48,600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือผสมอาหาร	4401030108.001	-	100.00	-	-	-	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	320.00	-	-	-	320.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	60.00	-	210.00	-	270.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	73,115.00	-	1,045.00	-	74,160.00
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการศึกษาจัดตั้งปฏิทินหรือผลปล่อย	4401050102.001	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	3,400.00	-	700.00	-	4,100.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับค่าบริการคุณภาพ	4401050107.001	-	620.00	-	40.00	-	660.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	52,262.25	-	-	-	52,262.25

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	13,138.69	-	-	-	13,138.69	-
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-	320.00	-	-	-	320.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	49,040.00	-	-	-	49,040.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	391,722.06	-	51,414.50	-	443,136.56
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	6,527,749.22	-	820,700.26	-	7,348,449.48
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	2,055,968.59	-	426,072.08	-	2,482,040.67
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	86,900.02	-	12,428.25	-	99,328.27
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	1,721,409.75	-	472,630.10	-	2,194,039.85
รายได้ค่าทดแทนและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	4402010109.001	-	2,000.00	-	2,000.00	-	4,000.00
รายได้ค่าทดแทนล่วงหน้า	4402010110.001	-	9,743.12	-	8,864.61	-	18,607.73
รายได้ค่าทดแทนลงปีต่อไป	4402010111.001	-	159,959.96	-	-	-	159,959.96
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	576,688.00	-	121,908.00	-	698,596.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	9,016,918.72	-	734,007.79	-	9,750,926.51
เงินเดือน	5101010101.001	3,354,326.00	-	405,070.00	-	3,759,396.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	182,000.00	-	10,500.00	-	192,500.00	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	17,640.00	-	1,260.00	-	18,900.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	178,580.00	-	22,600.00	-	201,180.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	893,745.00	-	106,260.00	-	1,000,005.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,340,894.00	-	170,650.00	-	1,511,544.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	46,755.00	-	8,202.00	-	54,957.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	233,946.00	-	26,000.00	-	259,946.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	61,421.00	-	8,050.00	-	69,471.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	364,188.00	-	-	-	364,188.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,560.00	-	-	-	1,560.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	36,880.00	-	3,780.00	-	40,660.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	58,440.00	-	-	-	58,440.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	41,360.00	-	-	-	41,360.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	16,000.00	-	-	-	16,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	26,032.00	-	-	-	26,032.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	657,259.40	-	22,350.00	-	679,609.40	-
ค่าวัสดุที่มีไว้เพื่อการแพทย์ทั่วไป	5104010104.003	48,830.00	-	-	-	48,830.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	853,285.36	-	12,300.00	-	865,585.36	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	157,374.40	-	24,320.00	-	181,694.40	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	815,400.00	-	117,000.00	-	932,400.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	121,862.47	-	30,891.63	-	152,754.10	-
ค่าเน่าปรปะปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	14,362.39	-	1,846.18	-	16,208.57	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	5,246.00	-	749.00	-	5,995.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	54,891.00	-	13,482.00	6,741.00	61,632.00	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	1,479.00	-	-	-	1,479.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	222,119.00	-	-	-	222,119.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	3,045.00	-	-	-	3,045.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	31,140.00	-	-	-	31,140.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	13,200.00	-	2,200.00	-	15,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	289,332.00	-	-	-	289,332.00	-
ค่าตอบแทนทางปฏิบัติงาน	5104040102.001	112,628.00	-	2,350.00	-	114,978.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	6,300.00	-	-	-	6,300.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	5,000.00	-	-	-	5,000.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ถนน	5105010143.001	1,703,826.30	-	-	-	1,703,826.30	-
ค่าเสื่อมราคา - ลิ้นหรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	5105010147.001	199,492.60	-	-	-	199,492.60	-
ค่าเสื่อมราคา - ส่วนปรับปรุงอาคาร	5105010158.001	528.04	-	-	-	528.04	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	350,866.00	-	-	-	350,866.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,862,600.00	-	736,100.00	-	6,598,700.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	223,577.20	-	101,264.10	-	324,841.30	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณูปโภคตามอำนาจหน้าที่ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	104,488.00	-	-	-	104,488.00	-
ค่าจ้างเหมา - ส่วนปรับปรุงอาคาร	5203010108.001	5,863.59	-	-	-	5,863.59	-
ค่าจ้างเหมา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5203010111.001	2.00	-	-	-	2.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	140,479.01	-	79,770.08	-	220,249.09	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	82,000.00	-	-	-	82,000.00	-
รวม		111,826,236.88	111,826,236.88	11,491,554.78	11,491,554.78	115,326,765.11	115,326,765.11

นายสมชาย ธรรมะกิจ
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวกัญดา กาลวิบูลย์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

(นางสาวนันทา บรรณาศักดิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	518,991.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	98,020.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	770,377.18
เงินรับฝากประกันสังคม	8,202.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2,875.29
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	126.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	1,320.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	3,374.00
รวม	<u>1,403,285.47</u>

วันที่พิมพ์ : 4/7/2566 08:42

อ.ชมแพ
จ.ขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยสอ
รายงานการหักภาษี ณ ที่จ่าย
เดือน มิถุนายน

วันที่	ผู้หักภาษี	เลขที่นิติบุคคล/ บัตรประชาชน	เลขที่ผู้เบิก/ใบผ่าน	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
	ยกมา			9,583.40
2/6/2023	นายอดิศักดิ์ อู่ประชัย	1409901013598	66-03-00111-5320100-00037	90.00
2/6/2023	นายฤทธิ์พงษ์ พาจ้อย	1409901436855	66-03-00111-5320100-00038	90.00
2/6/2023	นายวุฒิชัย เศษวิกา	1400500025872	66-03-00111-5320100-00039	90.00
2/6/2023	นายสุทธินัย เศษวิกา	3400500939714	66-03-00223-5320100-00046	90.00
2/6/2023	นายปรีชา บุญมี	3400500652148	66-03-00223-5320100-00047	90.00
2/6/2023	นายคณิสิต ชามากลม	3450700926331	66-03-00223-5320100-00048	90.00
2/6/2023	นายอนุชาติ ชัยโหวาญ	3400500202550	66-03-00223-5320100-00049	90.00
2/6/2023	นายวิเชียร ยอดเถื่อน	3400500934950	66-03-00223-5320100-00050	90.00
2/6/2023	นายนิวัติ เกื่อนมิ่งมาตร	3400500523097	66-03-00223-5320100-00051	90.00
2/6/2023	นายบุญสนอง บุญคำ	3400500941425	66-03-00244-5320100-00017	90.00
2/6/2023	นายบรรดิษฐ์ ชนะมาร	3400500728250	66-03-00244-5320100-00018	90.00
2/6/2023	นายธีระยุทธ ธรรมสูตร	1409600024671	66-03-00312-5320100-00008	90.00
2/6/2023	นายณรงค์เดช เขิดชู	1409901579150	66-03-00321-5320100-00006	90.00
12/6/2023	กรมสรรพากร		66-02-00000-0000000-00114	-4,702.96
12/6/2023	กรมสรรพากร		66-02-00000-0000000-00115	-63.00
12/6/2023	กรมสรรพากร		66-02-00000-0000000-00116	-1,270.40
12/6/2023	กรมสรรพากร		66-02-00000-0000000-00117	-3,374.00
12/6/2023	บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)		66-03-00111-5340500-00010	63.00
13/6/2023	บริษัท เบสท์เทล โอเอ จำกัด	0405540000991	66-03-00111-5320100-00036	20.56
19/6/2023	ฉันทพรพันธุ์ไม้	1400500040651	66-03-00111-5331000-00002	150.00
19/6/2023	บริษัท ยุคอนสตริค จำกัด	0405564006832	66-05-00312-5420900-00005	429.91
19/6/2023	บริษัท ยุคอนสตริค จำกัด	0405564006832	66-05-00312-5420900-00006	233.64
19/6/2023	บริษัท ยุคอนสตริค จำกัด	0405564006832	66-05-00312-5420900-00007	2,009.35
23/6/2023	บริษัท ไบเฟิร์น แอนด์ เอไอ ทรายาง จำกัด	0405565004779	66-03-00111-5330100-00005	8.79
23/6/2023	บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)	0107564000014	66-03-00111-5340500-00012	63.00
27/6/2023	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		66-03-00000-0000000-00018	3,374.00
รวม				7,695.29