



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๒๑๐.๕๓/ กศ ๒

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปีเดือน กันยายน ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งในข้อที่ ๑ เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๖ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเท็จจริง สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือน กันยายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

ลิษา

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

๑๕๗

(นายชินกร คะอังกู)

รองผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 กันยายน 2561 ถึง 28 กันยายน 2561

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 28 กันยายน

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	120,843.39	(120,843.39)	0.00 ✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	120,843.39	(120,843.39)	0.00 ✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	2,624.00	(2,624.00)	0.00 ✓
1101020501 เงินฝากคลัง	2,242,109.94	55,038.20	(359,902.08)	1,937,246.06
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	11,231,314.95	(11,231,314.95)	0.00 ✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	328,902.08	(328,902.08)	0.00 ✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	39,003.63	0.00	(39,003.63)	0.00 ✓
1102010101 ลานเงินยืม-ในงปม.	807,447.00	2,207,243.00	(2,987,660.00)	27,030.00
1102010102 ลานเงินยืม-นอกงปม.	52,974.00	39,003.63	(91,977.63)	0.00 ✓
1102050124 ค้างรับจาก บก.	13,312.00	15,858,228.03	(15,871,540.03)	0.00 ✓
1105010105 วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205020101 อาคารสำนักงาน	23,881,801.00	0.00	0.00	23,881,801.00
1205020102 พักอาคารสำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205020103 คสส. อาคาร สนง.	(6,762,328.26)	0.00	0.00	(6,762,328.26)
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00
1205030102 พักอาคารเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205030103 คสส.อาคารป/ช อื่น	(198,630.15)	0.00	0.00	(198,630.15)

อ.วิภา
 นางสาวสวิตรี สุวรรณใส
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบดุลรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 28 กันยายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 กันยายน 2561 ถึง 28 กันยายน 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,266,000.00	0.00	0.00	1,266,000.00
1206010102 พักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206010103 คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(810,863.92)	0.00	0.00	(810,863.92)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(108,493.15)	0.00	0.00	(108,493.15)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	3,435,500.00	0.00	0.00	3,435,500.00
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(2,555,839.44)	0.00	0.00	(2,555,839.44)
1206050101 ครุภัณฑ์การเกษตร	9,450.00	0.00	0.00	9,450.00
1206050102 พักครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206050103 คสส ครุภัณฑ์การเกษตร	(9,449.00)	0.00	0.00	(9,449.00)
1206070102 พักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	8,088,870.00	0.00	0.00	8,088,870.00
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(7,989,468.20)	0.00	0.00	(7,989,468.20)
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	(1,413,640.00)	6,555,357.92	(5,141,717.92)	0.00 ✓
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(1,500,794.00)	5,181,387.80	(3,680,593.80)	0.00 ✓

อิม
นางสาววิภาวดี สุวรรณไสย
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A902 สนง.ปฎิบัติกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 กันยายน 2561 ถึง 28 กันยายน 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป	
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
2102040102 ใบสำคัญคั้งจ่าย	(13,312.00)	15,748,613.27	(15,735,301.27)	0.00	✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	20,024.57	(20,024.57)	0.00	✓
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	27,348.80	(27,348.80)	0.00	✓
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	38,636.43	(38,636.43)	0.00	✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(208,614.75)	0.00	0.00	(208,614.75)	
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,417,210.65)	317,958.00	(55,038.20)	(1,154,290.85)	
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	(27,030.00)	64,431.00	(64,431.00)	(27,030.00)	
2213010101 ร/ครอรับรัฐ	(487,104.57)	0.00	0.00	(487,104.57)	
3101010101 ร/คสูงค่าของ.สุทธิ	3,080,434.11	0.00	0.00	3,080,434.11	
3102010101 ร/คสูงค่าของ.สะสม	(14,829,231.72)	0.00	0.00	(14,829,231.72)	
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(9,533,244.93)	0.00	0.00	(9,533,244.93)	
4202020103 ร/คค่าเช่าอื่น-รัฐ	(6,000.00)	0.00	0.00	(6,000.00)	
4203010101 ร/ค คบ.เงินฝาก	(1,947.32)	0.00	0.00	(1,947.32)	
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(45,791,230.00)	4,172,600.00	(8,345,200.00)	(49,963,830.00)	
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(204,900.00)	0.00	0.00	(204,900.00)	
4307010105 TR-รับงบค่านินงาน	(11,366,687.77)	138,723.00	(1,043,455.04)	(12,271,419.81)	
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(69,370,766.81)	0.00	(12,378,641.07)	(81,749,407.88)	

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 งานง.ปัดกระทรงศึกษานิเทศ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 กันยายน 2561 ถึง 28 กันยายน 2561

หน้าที่ 4 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 28 กันยายน

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(13,644,253.00)	0.00	(142,161.00)	(13,786,414.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(171,924.00)	0.00	(21,300.00)	(193,224.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(1,878,113.06)	0.00	(359,902.08)	(2,238,015.14)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,968,141.85)	0.00	(55,038.20)	(2,023,180.05)
4308010118 รด.ระหว่างกัน ในกรม	0.00	0.00	(1,374.19)	(1,374.19)
5101010115 ค่าตอบแทนพจน.ราชการ	45,785,738.36	8,345,200.00	(4,172,600.00)	49,958,338.36
5101010120 ค่าเบี้ยเลี้ยง	21,570.00	0.00	0.00	21,570.00
5101020106 เงินสมทบป.ส.-Rel	1,520,697.00	277,446.00	(138,723.00)	1,659,420.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	156,200.00	14,500.00	0.00	170,700.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	139,469.00	21,300.00	0.00	160,769.00
5101030205 ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	2,335.00	0.00	0.00	2,335.00
5101030206 ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	13,850.00	0.00	0.00	13,850.00
5101040202 เงินช่วยการศึกษาบุตร	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00
5101040204 ค่ารักษาน้ำบาดาล-รัฐ	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
5101040205 ค่ารักษาน้ำบาดาล-ใน-รัฐ	10,270.00	0.00	0.00	10,270.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	10,856,017.27	814,905.00	0.00	11,670,922.27
5102020199 คชจ.อบรมต่างประเทศ	2,170.00	0.00	0.00	2,170.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	232,485.00	10,000.00	0.00	242,485.00

นางสาวสาวิตรี สุวรรณเสก
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบดุลรายวัน - หน่วยงานจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สมง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 กันยายน 2561 ถึง 28 กันยายน 2561

บัญชีประเภท	ต้นงวด	เฉลี่ย	เสริม	ยอดคงไป
S103010102 ค่าเบ็ดเตล็ด	355,680.00	153,430.00	0.00	509,110.00
S103010103 ค่าที่พัก	482,150.00	258,940.00	0.00	741,090.00
S103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	955,824.67	339,556.63	0.00	1,295,381.30
S103020102 ค่าเบ็ดเตล็ด	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
S103020103 ค่าที่พัก	6,800.00	0.00	0.00	6,800.00
S103020199 คชจ.เดินทางนอกปท.	6,702.00	0.00	0.00	6,702.00
S104010104 ค่าวัสดุ	25,817,828.76	2,294,867.20	(190,424.70)	27,922,271.26
S104010110 ค่าเชื้อเพลิง	94,503.50	13,750.00	0.00	108,253.50
S104010112 ค่าเช่าบริการ-ภายนอก	47,386,628.45	4,381,870.40	0.00	51,768,498.85
S104020101 ค่าไฟฟ้า	774,548.17	135,154.41	0.00	909,702.58
S104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	152,506.41	27,735.65	0.00	180,242.06
S104020105 ค่าโทรศัพท์	212,619.69	29,715.55	0.00	242,335.24
S104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	100,500.44	57,762.47	0.00	158,262.91
S104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	13,462.00	757.00	0.00	14,219.00
S104030212 ค่าเช่าบัสเคส&รถ	21,400.00	0.00	0.00	21,400.00
S104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5,000.00	400.00	0.00	5,400.00
S104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	7,102,211.00	1,726,009.00	0.00	8,828,220.00
S104040103 งบป.พิเศษ-เงินเพิ่ม	16,500.00	0.00	0.00	16,500.00

ส.ร.

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภณ)
นักวิชาการส่งเสริมการศึกษาระดับมัธยมศึกษา

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 หน้าที่ 1 กันยายน 2561 ถึง 28 กันยายน 2561

หน้าที 6 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 28 กันยายน

หน่วยเบิกจ่าย	รายการ	จำนวน	หนี้	การคิด	ยกยอดไป
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	1,085,933.67	0.00	0.00	1,085,933.67
5105010105	ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	15,296.81	0.00	0.00	15,296.81
5105010109	ค่าเสื่อม-ค.สนง.	87,283.96	0.00	0.00	87,283.96
5105010111	ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	91,780.82	0.00	0.00	91,780.82
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	315,313.01	0.00	0.00	315,313.01
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	119,774.55	0.00	0.00	119,774.55
5107010199	อุดหนุนคนง.อื่น	262,202.00	0.00	0.00	262,202.00
5107030101	พักเบิกเงินอุดหนุน	0.00	1,153,356.21	0.00	1,153,356.21
5209010112	T/E-เบิกเงินสงัด	508,363.10	65,805.19	0.00	574,168.29
5210010102	T/E-โอนเงินให้สรก.	1,968,141.85	55,038.20	0.00	2,023,180.05
5210010103	T/E-โอนร/คห/คให้บง.	7,947.32	0.00	0.00	7,947.32
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,878,113.06	359,902.08	0.00	2,238,015.14
6201010101	พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย	2000200985	0.00	82,766,522.45	(82,766,522.45)	0.00

Signature

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณใส)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

