



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๒๑๐.๕๗/๑๓๕

วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๑

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำเดือน สิงหาคม 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 เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเท็จจริง สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวมุกดา สุวรรณธา)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 04 กันยายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึง 31 สิงหาคม 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป	
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	94,921.20	(94,921.20)	0.00	✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	94,921.20	(94,921.20)	0.00	✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	4,921.45	(4,921.45)	0.00	✓
1101020501 เงินฝากคลัง	2,247,502.68	20,700.00	(26,092.74)	2,242,109.94	✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	9,910,670.79	(9,910,670.79)	0.00	✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	26,092.74	(26,092.74)	0.00	✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	39,003.63	0.00	0.00	39,003.63	
1102010101 ลบนเงินยืม-ในงปม.	1,953,193.25	1,139,821.72	(2,285,567.97)	807,447.00	
1102010102 ลบนเงินยืม-นอกงปม.	52,974.00	0.00	0.00	52,974.00	
1102050124 ห้างรับจาก บก.	525,242.00	9,424,833.53	(9,936,763.53)	13,312.00	
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 คสช. อาคาร สนง.	(6,661,838.85)	0.00	(100,489.41)	(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 คสช.อาคารป/ชอื่น	(197,214.62)	0.00	(1,415.53)	(198,630.15)	

สิงห์

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณวิภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึง 31 สิงหาคม 2561

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 04 กันยายน

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	(802,786.92)	0.00	(8,077.00)	(810,863.92)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(100,000.00)	0.00	(8,493.15)	(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	(2,526,661.23)	0.00	(29,178.21)	(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	(7,981,095.14)	0.00	(8,373.06)	(7,989,468.20)
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	7,529,227.46	(8,942,867.46)	(1,413,640.00)
2101010103 รับสินค้า / วัสดุ	(4,845,144.00)	8,736,238.96	(5,034,023.96)	(1,142,929.00)

วิเศษ
 (นางสาวสาวิตรี สุวรรณสีลา)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบดุลของรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึง 31 สิงหาคม 2561

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 โบนัสหักจ่าย	(525,242.00)	9,736,736.92	(9,224,806.92)	(13,312.00)
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	24,622.02	(24,622.02)	0.00
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	28,303.51	(28,303.51)	0.00
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	42,803.60	(42,803.60)	0.00
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(208,614.75)	0.00	0.00	(208,614.75)
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,415,306.65)	18,796.00	(20,700.00)	(1,417,210.65)
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	(27,030.00)	72,427.75	(72,427.75)	(27,030.00)
2213010101 ร/ครอรับรัฐ	(487,104.57)	0.00	0.00	(487,104.57)
3101010101 ร/คสูงค่าคง.สุทธิ	3,080,434.11	0.00	0.00	3,080,434.11
3102010101 ร/คสูงค่าคง.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	(153.87)	0.00	(1,793.45)	(1,947.32)
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(41,618,630.00)	0.00	(4,172,600.00)	(45,791,230.00)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(204,900.00)	0.00	0.00	(204,900.00)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(9,959,271.60)	0.00	(1,407,416.17)	(11,366,687.77)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(59,202,889.34)	0.00	(10,167,877.47)	(69,370,766.81)

จ.ร.

นางสาวสาริณี สุวรรณสีดา
ผู้อำนวยการศูนย์ส่งเสริมฯ

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึง 31 สิงหาคม 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(12,691,205.00)	0.00	(953,048.00)	(13,644,253.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(144,924.00)	0.00	(27,000.00)	(171,924.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(1,852,020.32)	0.00	(26,092.74)	(1,878,113.06)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,947,441.85)	0.00	(20,700.00)	(1,968,141.85)
5101010115 ค่าตอบแทนพจน.ราชการ	41,613,138.36	4,172,600.00	0.00	45,785,738.36
5101010120 ค่าเบี้ยเลี้ยง	21,570.00	0.00	0.00	21,570.00
5101020106 เงินสมทบปต.-Rel	1,381,974.00	138,723.00	0.00	1,520,697.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	130,700.00	25,500.00	0.00	156,200.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	116,969.00	22,500.00	0.00	139,469.00
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	0.00	4,500.00	0.00	4,500.00
5101040204 ค่ารักษานานาญนอ-รัฐ	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
5101040205 ค่ารักษานานาญน-ใน-รัฐ	10,270.00	0.00	0.00	10,270.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	8,916,292.27	1,939,725.00	0.00	10,856,017.27
5102020199 คชจ.อบรมต่างประเทศ	0.00	2,170.00	0.00	2,170.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	201,685.00	30,800.00	0.00	232,485.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	232,820.00	122,860.00	0.00	355,680.00

อี/ว

(นางสาววิภาวดี สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 04 กันยายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึง 31 สิงหาคม 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5103010103 ค่าที่หัก	329,650.00	152,500.00	0.00	482,150.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	793,062.15	162,762.52	0.00	955,824.67
5103020102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
5103020103 ค่าที่หัก	6,800.00	0.00	0.00	6,800.00
5103020199 คชจ.เดินทางต่างประเทศ	6,702.00	0.00	0.00	6,702.00
5104010104 ค่าวัสดุ	22,200,628.28	3,486,335.48	(22,000.00)	25,664,963.76
5104010110 ค่าซื้อเพลิง	77,685.30	16,818.20	0.00	94,503.50
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	42,404,889.49	4,776,738.96	0.00	47,181,628.45
5104020101 ค่าไฟฟ้า	654,145.79	120,402.38	0.00	774,548.17
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	146,378.87	6,127.54	0.00	152,506.41
5104020105 ค่าโทรศัพท์	187,562.53	25,057.16	0.00	212,619.69
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	83,255.80	17,244.64	0.00	100,500.44
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	12,695.00	767.00	0.00	13,462.00
5104030212 ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	21,400.00	0.00	0.00	21,400.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	4,800.00	200.00	0.00	5,000.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	6,784,561.00	317,650.00	0.00	7,102,211.00
5104040103 งบป.พิเศษ+เงินเพิ่ม	16,500.00	0.00	0.00	16,500.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	985,444.26	100,489.41	0.00	1,085,933.67

ดิฉัน

(นางสาวสาวตรี สุวรรณศรี)
นักวิชาการเงินและพัสดุ

รายงานสรุปยอดรายวัน - หน้าตัดเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สาขา 1ใช้กระดาษรองสีชมพูวิธีการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึง 31 สิงหาคม 2561

บัญชีแยกประเภท	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	ยอดคงเหลือ
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	13,881.28	1,415.53	0.00		15,296.81
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.ยาน	79,206.96	8,077.00	0.00		87,283.96
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	83,287.67	8,493.15	0.00		91,780.82
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	286,134.80	29,178.21	0.00		315,313.01
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	111,401.49	8,373.06	0.00		119,774.55
5107010199 อุดหนุนคงค้างอื่น	262,202.00	0.00	0.00		262,202.00
5209010112 T/E เบิกเกินส่งคืน	435,935.35	72,427.75	0.00		508,363.10
5210010102 T/E โอนเงินให้สรภ.	1,947,441.85	20,700.00	0.00		1,968,141.85
5210010103 T/E โอนร.คงค้างให้ภ.	6,153.87	1,793.45	0.00		7,947.32
5210010105 T/E ปรับเงินฝากคงค้าง	1,852,020.32	26,092.74	0.00		1,878,113.06
6201010101 พัก เงินฝากคงค้าง	0.00	0.00	0.00		0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	62,725,061.03	(62,725,061.03)		0.00

8/16

(นางสาวสพัตร์ สุวรรณเสถียร)
ผู้อำนวยการเงินและบัญชี