



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๒๑๐.๕๗/๕๗๓

วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปีเดือน กรกฎาคม 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 ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

ฉัตร

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายจักรกริช บุญเดช)

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง. ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 02 สิงหาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึง 31 กรกฎาคม 2561

บัญชีแยกประเภท	ชดเชย	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	189,560.13	(189,560.13)	0.00 ✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	189,560.13	(189,560.13)	0.00 ✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	2,678.00	(2,678.00)	0.00 ✓
1101020501 เงินฝากคลัง	2,193,078.86	155,154.65	(100,730.83)	2,247,502.68 ✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	9,678,515.58	(9,678,515.58)	0.00 ✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	100,730.83	(100,730.83)	0.00 ✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	39,003.63	0.00	0.00	39,003.63
1102010101 ลานเงินยืม-ในงปม.	2,914,895.65	1,078,995.50	(2,040,697.90)	1,953,193.25
1102010102 ลานเงินยืม-นอกงปม.	52,974.00	0.00	0.00	52,974.00
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	14,515,311.41	(13,990,069.41)	525,242.00
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.	(6,561,349.48)	0.00	0.00	(6,561,349.48)
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.อาคาร/ชอื่น	(195,799.10)	0.00	0.00	(195,799.10)

นางสาวสาวิตรี สุวรรณงษา
นักวิชาการเงินและบัญชี

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

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 สิงหาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010101 ครูภัณฑ์สำนักงาน	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	(794,709.86)	0.00	0.00	(794,709.86)
1206020101 ครูภัณฑ์อานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส ครูภัณฑ์อานพาหนะ	(91,506.85)	0.00	0.00	(91,506.85)
1206040101 ครูภัณฑ์โฆษณา	3,435,500.00	0.00	0.00	3,435,500.00
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206040103 คสส ครูภัณฑ์โฆษณา	(2,497,483.00)	0.00	0.00	(2,497,483.00)
1206050101 ครูภัณฑ์การเกษตร	9,450.00	0.00	0.00	9,450.00
1206050102 พักครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	0.00	0.00	0.00
1206050103 คสส ครูภัณฑ์การเกษตร	(9,449.00)	0.00	0.00	(9,449.00)
1206070102 พักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100101 ครูภัณฑ์คอมพิวเตอร์	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	(7,972,722.08)	0.00	0.00	(7,972,722.08)
2101010102 จ.น การค้า-ภายนอก	0.00	7,984,270.76	(7,984,270.76)	0.00
2101010103 รับสินค้า/ ใบบำคัญ	(737,580.32)	7,538,963.32	(7,588,206.00)	(786,823.00)

วิเชียร
 น. -ธำรงสวัสดิ์ สุวรรณโสภณ
 นักวิชาการเงินและบัญชี

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

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 สิงหาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงเหลือ
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 ใบสำคัญค้ำจ่าย	0.00	13,552,683.46	(14,077,925.46)	(525,242.00)
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	9,944.88	(9,944.88)	0.00
2102040104 W/H tax - กงค 1	0.00	27,698.77	(27,698.77)	0.00
2102040106 W/Htax-กงค.นิติ(53)	0.00	60,787.61	(60,787.61)	0.00
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(208,614.75)	0.00	0.00	(208,614.75)
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,349,110.20)	88,958.20	(155,154.65)	(1,415,306.65)
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	(27,030.00)	34,405.48	(34,405.48)	(27,030.00)
2213010101 ร/ครอริบรู	(487,104.57)	0.00	0.00	(487,104.57)
3101010101 ร/คสูงต่ำคงจ.สุทธิ	3,080,434.11	0.00	0.00	3,080,434.11
3102010101 ร/คสูงต่ำคงจ.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	0.00	(153.87)
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(37,446,030.00)	4,172,600.00	(8,345,200.00)	(41,618,630.00)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(204,900.00)	0.00	0.00	(204,900.00)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(8,557,014.09)	38,223.00	(1,440,480.51)	(9,959,271.60)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(48,972,338.46)	0.00	(10,230,550.88)	(59,202,889.34)

นางสาววิตรี สุวรรณเสนา
 นักวิชาการเงินและภาษี

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

หน้าที่ 4 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 สิงหาคม

บัญชีแยกประเภท	ชดเชย	เดบิต	เครดิต	ยอดสุทธิ
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(10,751,821.00)	0.00	(1,939,384.00)	(12,691,205.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(139,074.00)	0.00	(5,850.00)	(144,924.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(1,751,289.49)	0.00	(100,730.83)	(1,852,020.32)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,792,287.20)	0.00	(155,154.65)	(1,947,441.85)
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	37,440,538.36	8,345,200.00	(4,172,600.00)	41,613,138.36
5101010120 ค่าเบี้ยเลี้ยง	21,570.00	0.00	0.00	21,570.00
5101020106 เงินสมทบป.ส.-Rel	1,243,251.00	176,946.00	(38,223.00)	1,381,974.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	117,300.00	13,400.00	0.00	130,700.00
5101030101 เงินช่วยเหลือการศึกษานอกระบบ	112,169.00	4,800.00	0.00	116,969.00
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
5101040204 ค่ารักษานานาญนอก-รัฐ	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
5101040205 ค่ารักษานานาญ-ใน-รัฐ	9,220.00	1,050.00	0.00	10,270.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	7,014,752.27	1,901,540.00	0.00	8,916,292.27
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	201,685.00	0.00	0.00	201,685.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	162,670.00	70,150.00	0.00	232,820.00
5103010103 ค่าที่พัก	281,900.00	47,750.00	0.00	329,650.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	628,272.65	164,789.50	0.00	793,062.15

อ.ดิเรก
 นางสาวสาวิตรี สุวรรณธาดา
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 หน้าที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึง 31 กรกฎาคม 2561

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 สิงหาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
5103020102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
5103020103 ค่าที่พัก	6,800.00	0.00	0.00	6,800.00
5103020199 คชจ.เดินทางคปท.	6,702.00	0.00	0.00	6,702.00
5104010104 ค่าวัสดุ	16,388,106.28	4,408,338.00	(20,000.00)	20,776,444.28
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	55,145.30	22,540.00	0.00	77,685.30
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	33,409,521.49	6,361,231.00	0.00	39,770,752.49
5104020101 ค่าไฟฟ้า	573,066.38	81,373.41	(294.00)	654,145.79
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	129,762.36	16,616.51	0.00	146,378.87
5104020105 ค่าโทรศัพท์	168,074.08	19,488.45	0.00	187,562.53
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	63,507.05	21,095.33	(1,346.58)	83,255.80
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	11,052.00	1,643.00	0.00	12,695.00
5104030212 ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	21,400.00	0.00	0.00	21,400.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่นๆ	4,600.00	200.00	0.00	4,800.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	5,733,496.00	1,052,115.00	(1,050.00)	6,784,561.00
5104040103 งบน.พิเศษ+เงินเพิ่ม	16,500.00	0.00	0.00	16,500.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	884,954.89	0.00	0.00	884,954.89
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	12,465.76	0.00	0.00	12,465.76
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	71,129.90	0.00	0.00	71,129.90

อ.จ.ร
 นางสาวสาวิตร์ สุวรรณเสภา
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยงาน
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึง 31 กรกฎาคม 2561

บัญชี(แยกประเภท)	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงเหลือ
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	74,794.52	0.00	0.00	74,794.52
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	256,956.57	0.00	0.00	256,956.57
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	103,028.43	0.00	0.00	103,028.43
5107010199 อุดหนุนคณง.อื่น	0.00	262,202.00	0.00	262,202.00
5209010112 T/E บัญชีเงินส่งคืน	401,529.87	34,405.48	0.00	435,935.35
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	1,792,287.20	155,154.65	0.00	1,947,441.85
5210010103 T/E-โอนร/คห/คให้บงก.	6,153.87	0.00	0.00	6,153.87
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,751,289.49	100,730.83	0.00	1,852,020.32
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	82,681,800.87	(82,681,800.87)	0.00

ฉีก

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี