24,648,621.51

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง

ที่ รย ๕๔๓๐๓/ **วันที่** 07 มิ.ย. 2558

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเนินฆ้อ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๘๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ เรียบร้อยแล้ว ตามแบบรายงานที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง
รักษาราชการแทนหัวหน้ากองคลัง

- ทราบ

(นายอรรถวุฒิ สมนึก)
ปลัดเทศบาลตำบลเนินฆ้อ

- ทราบ

(นายกฤษฎา ดวงแก้ว)
นายกเทศมนตรีตำบลเนินฆ้อ

เทศบาลตำบลเนินฆ้อ อำเภอแกลง จังหวัดระยอง

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558

รายการ		รหัส	เดบิท	เครดิต
เงินสด		120100		
เงินฝาก ธกส.(ออมทรัพย์)	เลขที่ 113-2-19743-1	110201	3,251,846.49	
เงินฝาก ธกส.(ออมทรัพย์)	เลขที่ 113-2-21614-0	110201	21,885.53	
เงินฝาก ธกส.(ออมทรัพย์)	เลขที่ 113-2-23629-3	110201	797,182.19	
เงินฝาก ธกส.(ประจำ)	เลขที่ 113-4-06140-2	110202	1,192,366.61	
เงินฝาก ธ.กรุงไทย(ออมทรัพย์)	เลขที่ 224-1-28777-6	110201	37.59	
เงินฝาก ธ.กรุงไทย(ออมทรัพย์)	เลขที่ 224-0-28715-2	110201	19,385,303.10	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน		110601	1,814.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่		110602	59,956.47	
ลูกหนี้ภาษีป้าย		110603		
เงินฝาก-เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (กสท.)		120200	2,768,706.05	
ลูกหนี้-เงินยืมเงินงบประมาณ		110605		
ลูกหนี้-เงินยืมเงินสะสม		110606		
งบกลาง		510000	701,908.29	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		521000	1,312,320.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		522000	3,273,681.00	
ค่าตอบแทน		531000	108,410.00	
ค่าใช้สอย		532000	1,128,394.59	
ค่าวัสดุ		533000	960,090.80	
ค่าสาธารณูปโภค		534000	146,515.78	
ค่าครุภัณฑ์		541000	137,660.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		542000	299,000.00	
รายจ่ายอื่น		551000	840,607.50	
เงินอุดหนุน		561000	2,269,616.78	
งบกลาง-จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		610000	3,283,935.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)-จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		622000	104,200.00	
ค่าใช้สอย-จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		632000		
ค่าวัสดุ-จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		633000		
เงินอุดหนุนค้างจ่าย	(หมายเหตุ 1)	210300		111,800.00
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินงาน	(หมายเหตุ 2)	210401		18,204.00
รายจ่ายรอจ่าย	(หมายเหตุ 3)	210500		
เงินรับฝาก	(หมายเหตุ 4)	230100		992,081.98
เงินสะสม		300000		5,323,446.67
ทุนสำรองเงินสะสม		320000		10,958,872.93
รายรับ	(หมายเหตุ 5)	400000		24,641,032.19
	รวมทั้งสิ้น	-	**42,045,437.77**	**42,045,437.77**

(หมายเหตุ 1)

รายละเอียดเงินอุดหนุนค้างจ่าย

ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ.2558

รายการ	ยอดยกมา	จ่ายเดือนนี้	ตั้งแต่ต้นปี	คงเหลือ
1.เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	93,800.00	-	-	93,800.00
2.เบี้ยยังชีพผู้พิการ	18,000.00			18,000.00
รวม	**111,800.00**	-	-	**111,800.00**

(หมายเหตุ 2)

รายละเอียดรายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินงาน

ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ.2558

รายการ	ยอดยกมา	จ่าย	คงเหลือ	หมายเหตุ
	1,643,002.00		1,643,002.00	
1.โครงการพัฒนาปรับปรุงซ่อมแซมถนนทุกประเภทในพื้นที่ตำบลเนินฆ้อ		239,000.00	- 239,000.00	จ่าย 17/10/2557
2.โครงการปรับภูมิทัศน์ข้างทาง ม.4		135,000.00	- 135,000.00	จ่าย 3/11/2557
3.โครงการซื้อเครื่องเสียงพร้อมอุปกรณ์ติดตั้ง ม.5/ม.9(โครงการวัยใสรักสะอาด)		159,002.00	- 159,002.00	จ่าย 3/11/2557
4.โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศาลากลางบ้าน ม.6 (โครงการวัยใสฯ)		80,000.00	- 80,000.00	จ่าย 7/11/2557
5.โครงการปรับปรุงศาลา ชรบ. ม.2 (โครงการวัยใสฯ)		60,000.00	- 60,000.00	จ่าย 7/11/2557
6.โครงการปรับปรุงต่อเติมศาลากลางบ้าน ม.1 (โครงการวัยใสฯ)		60,000.00	- 60,000.00	จ่าย 7/11/2557
7.โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ ม. 3		135,000.00	- 135,000.00	จ่าย 7/11/2557
5.โครงการจัดทำแผนที่ภาษี		200,000.00	- 200,000.00	จ่าย 7/11/2557
6.โครงการท่องเที่ยวในตำบล(ค่าจัดทำวีดีทัศน์)		75,000.00	- 75,000.00	จ่าย1/12/2557
7.โครงการปรับปรุงศาลา ม. 8		10,000.00	- 10,000.00	จ่าย15/12/2557
8.โครงการก่อสร้างท้องน้ำ ม. 5		36,796.00	- 36,796.00	จ่าย15/12/2557
9.โครงการติดตั้งเครื่องกรองน้ำ-ไส้กรองน้ำ ม.7		135,000.00	- 135,000.00	จ่าย15/12/2557
10.โครงการจัดทำแผนที่ภาษี		300,000.00	- 300,000.00	จ่าย25/12/2557
รวม	**1,643,002.00**	**1,624,798.00**	**18,204.00**	-

(หมายเหตุ 3)

รายละเอียดรายจ่ายรอจ่าย

ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ.2558

รายการ	งบประมาณ	จ่ายเดือนนี้	ตั้งแต่ต้นปี	คงเหลือ
1. ค่าตอบแทนประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษฯ	1,470,000.00	1,470,000.00	1,470,000.00	-
รวม	**1,470,000.00**	**1,470,000.00**	**1,470,000.00**	-

(หมายเหตุ 4)

รายละเอียดเงินรับฝาก

ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ.2558

รายการ	ยอดยกมา	รับเดือนนี้	จ่ายเดือนนี้	คงเหลือ
1. เงินรับฝาก-ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	1,783.69	2,687.16	1,783.69	2,687.16
2. เงินรับฝาก-ประกันสัญญา	135,926.00			135,926.00
3. เงินรับฝาก-ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี 5%	28,060.04	867.88	-	28,927.92
4. เงินรับฝาก-ส่วนลดในการจัดเก็บภาษี 6%	4,005.59	-	-	4,005.59
5. เงินรับฝากอื่น-เงินทุนเศรษฐกิจชุมชน บ/ช 2	797,182.19	-	-	797,182.19
6. เงินรับฝากอื่น-เงินทุนเศรษฐกิจชุมชน	21,885.53	-	-	21,885.53
7. เงินรับฝากอื่น-โครงการถ่ายโอนบริการสาธารณะ (บช.2)	37.59	-	-	37.59
8. เงินรับฝากอื่น	-	115,786.75	115,786.75	-
9. เงินรับฝาก-หลักประกันสุขภาพและอื่น ๆ	1,430.00			1,430.00
รวม	**990,310.63**	**119,341.79**	**117,570.44**	**992,081.98**

(หมายเหตุ 5)

เทศบาลตำบลเนินฆ้อ อำเภอแกลง จังหวัดระยอง

รายรับจริงประกอบงบการเงินประจำเดือน

ประจำเดือน มีนาคม 2558

รายรับ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	เดือนนี้	ตั้งแต่ต้นปี
หมวดรายได้จัดเก็บ				
หมวดภาษีอากร	411000			
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	355,000.00	47,335.00	396,814.18
ภาษีบำรุงท้องที่	411002	100,000.00	17,408.42	63,141.18
ภาษีป้าย	411003	60,000.00	6,872.00	29,022.00
รวมหมวดภาษีอากร		**515,000.00**	**71,615.42**	**488,977.36**
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000			
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	10,000.00	282.00	884.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412107	248,000.00	24,660.00	178,060.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	412109	9,200.00	840.00	5,224.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	2,000.00	220.00	1,020.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	200.00	320.00
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	412199	8,000.00	890.00	5,730.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	2,000.00	650.00	2,750.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	10,000.00		-
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	25,000.00	4,720.00	19,790.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารฯ	412304	1,500.00	960.00	960.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	120.00	340.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่าใบอนุญาต		**317,700.00**	**33,542.00**	**215,078.00**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000			
ดอกเบี้ย	413003	220,000.00	8,045.20	88,859.89
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		**220,000.00**	**8,045.20**	**88,859.89**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000			
ค่าขายแบบแปลน	415004	20,000.00	5,000.00	25,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415006	10,000.00	9,000.00	9,500.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		**30,000.00**	**14,000.00**	**35,000.00**
รวมรายได้จัดเก็บเอง		**1,082,700.00**	**127,202.62**	**827,915.25**

รายรับ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	เดือนนี้	ตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร	421000			
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	**427,300.00**		-
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ กำหนดแผนฯ	421002	**7,300,000.00**	557,434.71	3,108,957.20
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	421004	**6,740,000.00**	495,847.08	3,083,897.04
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	**500,000.00**		246,161.84
ภาษีสุรา	421006	**750,000.00**	86,129.31	512,512.72
ภาษีสรรพสามิต	421007	**1,600,000.00**	119,825.69	764,609.63
ค่าภาคหลวงแร่	421012	**25,000.00**	-	7,184.08
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	**75,000.00**		28,096.43
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	**1,400,000.00**	76,784.00	855,977.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		**18,817,300.00**	**1,336,020.79**	**8,607,395.94**
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	430000			
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	**12,000,000.00**	3,149,343.00	11,557,781.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		**12,000,000.00**	**3,149,343.00**	**11,557,781.00**
รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		**31,900,000.00**	**4,612,566.41**	**20,993,092.19**
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์				
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	441000			
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ด้านการศึกษา	441001	-		-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441002	-	1,294,590.00	3,647,940.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์อื่น	441003	-	-	-
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์		**-**	**1,294,590.00**	**3,647,940.00**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		**31,900,000.00**	**5,907,156.41**	**24,641,032.19**

...บลเนินม้อ

...แกลง จังหวัดระยอง

รายงานรับ จ่ายเงินสด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ประจำเดือน มีนาคม

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง			เกิดขึ้นจริง
บาท	บาท			บาท
	18,409,657.79	**ยอดยกมา**		**21,555,017.56**
		<u>รายรับ</u> (หมายเหตุ 1)		
515,000.00	489,843.29	ภาษีอากร	411000	71,615.42
317,700.00	215,078.00	ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	412000	33,542.00
220,000.00	88,859.89	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	8,045.20
30,000.00	35,000.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	14,000.00
18,817,300.00	8,607,395.94	ภาษีจัดสรร	420000	1,336,020.79
12,000,000.00	11,557,781.00	เงินอุดหนุนทั่วไปตามภารกิจถ่ายโอน	430000	3,149,343.00
	-	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์อื่น		
-	3,647,940.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริม	441000	1,294,590.00
31,900,000.00	**24,641,898.12**			**5,907,156.41**
	1,226,082.29	เงินรับฝาก-หมายเหตุ 4	230100	119,341.79
	-	รับเงินสะสมระหว่างปี	300000	-
	-	รับคืนเงิน	"	-
	13,851.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	
	675.86	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	
	-	ลูกหนี้ภาษีป้าย	110603	
	-	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	"	
	20,048.25	เงินปันผลสหกรณ์		
	3,250.00	เงินสะสม		3,250.00
	1,263,907.40			122,591.79
	25,905,805.52	**รวมรายรับ**		**6,029,748.20**

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ระมาณการ	เกิดขึ้นจริง			เกิดขึ้นจริง
บาท	บาท			บาท
		<u>รายจ่าย</u>		
1,374,130.00	701,908.29	งบกลาง	510000	13,769.00
2,624,640.00	1,312,320.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	218,720.00
7,840,720.00	3,232,761.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	571,163.00
1,073,100.00	108,410.00	ค่าตอบแทน	531000	8,800.00
5,563,500.00	1,098,194.59	ค่าใช้สอย	532000	230,135.00
2,676,500.00	959,690.80	ค่าวัสดุ	533000	135,676.00
408,500.00	146,515.78	ค่าสาธารณูปโภค	534000	23,304.03
2,576,300.00	137,660.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	44,870.00
3,882,000.00	299,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	
873,000.00	840,607.50	รายจ่ายอื่น	551000	-
3,007,610.00	2,269,616.78	เงินอุดหนุน	561000	999,116.78
	-			
31,900,000.00	11,106,684.74			2,245,553.81
-	1,278,262.50	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	230100	117,570.44
	30,600.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	3,600.00
	565,570.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	
	1,624,798.00	รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	"	-
	477,200.00	เงินสะสม	"	-
	230,193.31	เงินฝาก กสท	"	
	104,200.00	เงินเดือนฝ่ายประจำ อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		27,820.00
	2,759,285.00	งบกลาง อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		541,600.00
	1,470,000.00	รายจ่ายรอจ่าย	"	-
	20,048.25	เงินปันผลสหกรณ์	"	-
			"	
	8,560,157.06			690,590.44
	19,666,841.80	รวมรายจ่าย		2,936,144.25
	6,238,963.72	สูงกว่า รายรับ รายจ่าย (ต่ำกว่า)		3,093,603.95
-				
-	24,648,621.51	ยอดยกไป		24,648,621.51

เลขที่ 1/3

วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. เงินสด	110100	-	
เงินฝาก ธกส.(ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 113-219743-1	110201	129,159.60	
เงินฝาก ธกส.(ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 113-23629-3	110201	-	
เงินฝาก ธกส.(ประจำ) เลขที่บัญชี 113-2-21614-0	110202	-	
เงินฝาก ธกส.(ประจำ) เลขที่บัญชี 113-4-06140-2	100202	-	
เงินฝาก ธ.กรุงไทย(ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 224-0-28715-2	110201	5,783,853.79	
Cr รายรับ	400000		5,907,156.41
เงินรับฝาก-ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5 %	230105		867.88
เงินรับฝากอื่น	230199		
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601		
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602		
ลูกหนี้ภาษีป้าย	110603		
ลูกหนี้เงินยืมเงินเงินงบประมาณ	110605		-
เงินสด	120100		1,739.10
เงินสะสม	300000		3,250.00
-		**5,913,013.39**	**5,913,013.39**

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีจากสมุดเงินสดรับไปยังบัญชีแยกประเภทที่เกี่ยวข้อง

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้ากองคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 2/3

วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. งบกลาง	511000	13,769.00	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	521000	218,720.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	522000	571,163.00	
ค่าตอบแทน	531000	8,800.00	
ค่าใช้สอย	532000	230,135.00	
ค่าวัสดุ	533000	135,676.00	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	23,304.03	
ค่าครุภัณฑ์	534001	44,870.00	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000		
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	3,600.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606		
เงินรับฝาก-ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	230102	1,783.69	
เงินอุดหนุน	561000	999,116.78	
เงินรับฝากอื่น	230199	115,786.75	
เงินปันผล			
งบกลางอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	300000	541,600.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ) - อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	120200	27,820.00	
Cr เงินฝากธนาคาร(กระแสรายวัน) เลขที่บัญชี 113-5-00030-2	110203		699,266.96
เงินฝาก ธ.กรุงไทย(กระแสรายวัน) เลขที่บัญชี 224-6-01933-8	110203		2,118,403.38
เงินรับฝาก-ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	230102		2,687.16
เงินรับฝากอื่น	230199		115,786.75
รายรับ-รายได้ค่าปรับผิดสัญญา	400000		
-		**2,936,144.25**	**2,936,144.25**

<u>คำอธิบาย</u>

เพื่อบันทึกบัญชีจากสมุดเงินสดจ่ายไปยังบัญชีแยกประเภทที่เกี่ยวข้อง

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้ากองคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 3/3
วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. รายรับ	400000	5,907,156.41	
Cr. ภาษีโรงเรือน	411001		47,335.00
ภาษีบำรุงท้องที่	411002		17,408.42
ภาษีป้าย	411003		6,872.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106		282.00
ค่าธรรมเนียมการเก็บและขนขยะมูลฝอย	412104		24,660.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารฯ	412109		840.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112		220.00
ค่าธรรมเนียมอื่น	412199		890.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303		4,720.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารฯ	412304		960.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307		120.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412210		200.00
ค่าปรับผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202		650.00
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร			8,045.20
ค่าขายแบบแปลน	415004		5,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น			9,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่ม พรบ.	421002		557,434.71
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	421004		495,847.08
ภาษีสุรา	421006		86,129.31
ภาษีสรรพสามิต	421007		119,825.69
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013		
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015		76,784.00
เงินอุดหนุนทั่วไป	441000		3,149,343.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ด้านการศึกษา	441001		
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441002		1,294,590.00
		5,907,156.41	**5,907,156.41**

คำอธิบาย
เพื่อบันทึกบัญชีจากทะเบียนเงินรายรับไปยังบัญชีแยกประเภทที่เกี่ยวข้อง

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามินตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้ากองคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 1/3

วันที่ 2 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. ค่าใช้สอย	320000	14,000.00	
Cr. ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605		14,000.00
-		**14,000.00**	**14,000.00**

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีส่งใช้เงินยืมเงินงบประมาณ

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 2/3

วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. เงินฝากธนาคาร(กระแสรายวัน)เลขที่บัญชี 113-5-00300-2	110203	699,266.96	
เงินฝากธ.กรุงไทย(กระแสรายวัน)เลขที่บัญชี 224-5-01933-8	110203	2,118,403.38	
Cr. เงินฝาก ธกส.(ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 113-219743-1	110201		699,266.96
เงินฝาก ธ.กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 224-0-28715-2	110201		2,118,403.38
-		**2,817,670.34**	**2,817,670.34**

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีโอนเงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวันเข้าบัญชีออมทรัพย์

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้ากองคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 3/3

วันที่ 13 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. ค่าใช้สอย	210401	3,600.00	
Cr. ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110606		3,600.00
-		3,600.00	3,600.00

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีส่งใช้ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 4/3

วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. งบกลาง(อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์)	610000	565,570.00	
Cr. ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606		565,570.00
-		565,570.00	565,570.00

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีส่งใช้ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 5/3

วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. ค่าวัสดุ	533000	400.00	
Cr. ค่าใช้สอย	532000		400.00
-		400.00	400.00

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีปรับปรุงค่าวัสดุ

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้ากองคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เลขที่ 6/3

วันที่ 31 มี.ค. 58

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
Dr. เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	522000	40,920.00	
Cr. งบกลาง-จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	610000		40,920.00
-		**40,920.00**	**40,920.00**

คำอธิบาย

เพื่อบันทึกบัญชีปรับปรุงเงินเดือนฝ่ายประจำ

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
(นางสาวอำไพ พรมอุดม)	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี)	(นางสาวอำไพ พรมอุดม)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	หัวหน้ากองคลัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เทศบาลตำบลเนินฆ้อ อำเภอแกลง จังหวัดระยอง งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาแกลง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง เลขที่บัญชี 113-2-19743-1

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558			บาท 3,326,096.49
บวก : เงินฝากระหว่างทาง			
วันที่ลงบัญชี	วันที่ฝากธนาคาร	จำนวนเงิน	
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร			
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
19-ม.ค.-58	9248381	3,000.00	
19-ม.ค.-58	9248393	2,200.00	
17-ก.พ.-58	9248425	2,200.00	
17-ก.พ.-58	9248426	2,200.00	
27-ก.พ.-58	9248441	400.00	
13-มี.ค.-58	9248456	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248457	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248460	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248461	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248462	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248463	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248464	2,200.00	
13-มี.ค.-58	9248468	5,000.00	
18-มี.ค.-58	9248471	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248472	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248473	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248474	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248475	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248477	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248478	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248479	2,000.00	
18-มี.ค.-58	9248481	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248482	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248483	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248484	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248485	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248486	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248487	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248488	2,000.00	
26-มี.ค.-58	9248489	2,000.00	

26-มี.ค.-58	9248490	2,000.00	
31-มี.ค.-58	9248493	650.00	
31-มี.ค.-58	9248494	2,000.00	
31-มี.ค.-58	9248495	5,200.00	
			74,250.00
บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด			
เงินฝากระหว่างทาง			
ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558			**3,251,846.49**

ผู้จัดทำ	ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอำไพ พรมอุดม) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี วันที่ 31 มีนาคม 2558	(นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี) หัวหน้ากองคลัง วันที่ 31 มีนาคม 2558

เทศบาลตำบลเนินฆ้อ อำเภอแกลง จังหวัดระยอง งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย สาขาแกลง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง เลขที่บัญชี 224-0-28715-2

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558			บาท 19,573,110.71
บวก : เงินฝากระหว่างทาง			
วันที่ลงบัญชี	วันที่ฝากธนาคาร	จำนวนเงิน	
		72,043.00	
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
26 มี.ค. 58	10029256	16,538.00	
31 มี.ค. 58	10029257	2,366.45	
31 มี.ค. 58	10029258	700.00	
31 มี.ค. 58	10029259	42,781.60	
31 มี.ค. 58	10029260	19,978.52	
31 มี.ค. 58	10029261	29,590.84	
31 มี.ค. 58	10029262	3,809.20	
			115,764.61
บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด			
บวก			
ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558			**19,385,303.10**

ผู้จัดทำ (นางสาวอำไพ พรมอุดม) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี วันที่ 31 มีนาคม 2558	**ผู้ตรวจสอบ** (นางสาวรุ่งฟ้า พามนตรี) หัวหน้ากองคลัง วันที่ 31 มีนาคม 2558