



ที่ รบ ๗๓๐๐๒/ว๙๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน
อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี ๗๐๑๕๐

๕ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งงบทดลอง พร้อมรายละเอียดประกอบงบทดลอง ประจำปี เดือน สิงหาคม ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอจอมบึง

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. งบทดลอง	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานรับ-จ่ายเงิน	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน (หมายเหตุ ๑)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน (หมายเหตุ ๒)	จำนวน ๑ ชุด
	๕. รายละเอียด ประกอบงบทดลอง (หมายเหตุ ๔)	จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี ได้จัดทำงบทดลอง พร้อมรายละเอียดประกอบงบทดลอง ประจำปี เดือน สิงหาคม ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสรุทธิ มาประดิษฐ์กุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

กองคลัง

โทร. ๐-๓๒๗๓-๔๔๒๔ ต่อ ๑๐๘

โทรสาร ๐-๓๒๗๓-๔๔๒๕ ต่อ ๑๐๖

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	68.62	68.62	-	-
เงินฝากกระแสรายการคลัง	1101020501.001	-	-	1,473,500.00	1,473,500.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (001435000159)	1101030101.001	-	-	680,835.24	680,835.24	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (744-6-00218-2)	1101030101.001	-	-	3,905,621.44	3,905,621.44	-	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (01143-2-21183-2)	1101030102.001	49,108,188.52	-	244,596.65	680,835.24	48,671,949.93	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (01143-2-25776-7)	1101030102.001	1,780,174.30	-	100,000.00	-	1,880,174.30	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (744-0-00136-2)	1101030102.001	25,300,168.44	-	3,764,497.59	1,288,829.80	27,775,836.23	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	4,160.00	-	41,198.00	20,960.00	24,398.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินแทนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	176,820.00	-	-	100,000.00	76,820.00	-
ลูกหนี้เจ้าหนี้เจ้าและบริกาาร - บุคคลภายนอก	1102050102.001	22,898.00	-	6,306.00	8,826.00	20,378.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	49,365.50	-	-	-	49,365.50
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	97,545.34	-	-	-	97,545.34
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีป้าย	1102050123.004	-	10,036.00	-	-	-	10,036.00
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	5,127.95	-	-	-	5,127.95
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	45,875.00	-	-	-	45,875.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	103,229.32	-	-	295.48	102,933.84	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	35,048.00	-	-	6,684.00	28,364.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	142,223.54	-	185,411.34	2,206.83	325,428.05	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300017241070)	1104010101.001	27,953,601.77	-	-	-	27,953,601.77	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	5,530,000.00	-	-	-	5,530,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมสำนักงาน	1205020103.001	-	2,780,361.10	-	-	-	2,780,361.10
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,886,342.00	-	-	-	2,886,342.00	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,763,627.35	-	-	-	1,763,627.35
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	5,601,980.00	-	-	-	5,601,980.00	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	3,456,357.26	-	-	-	3,456,357.26
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	218,550.00	-	-	-	218,550.00	-
พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	278,200.00	-	-	-	278,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	50,588.48	-	-	-	50,588.48
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	9,141,000.00	-	-	-	9,141,000.00	-
พัสดุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	879,000.00	-	-	-	879,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	840,773.43	-	-	-	840,773.43
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	307,521.01	-	-	-	307,521.01	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	151,709.13	-	-	-	151,709.13
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	29,000.00	-	-	-	29,000.00	-
พัสดุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040102.001	13,500.00	-	-	-	13,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	24,399.00	-	-	-	24,399.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	289,080.00	-	-	-	289,080.00	-
พัสดุภัณฑ์การเกษตร	1206050102.001	23,000.00	-	-	-	23,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสถาปัตยกรรมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	173,092.96	-	-	-	173,092.96
พัสดุภัณฑ์โรงงาน	1206060102.001	10,400.00	-	-	-	10,400.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์วิทยาสตราและการแพทย์	1206090101.001	169,000.00	-	-	-	169,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาสตราและการแพทย์	1206090103.001	-	120,200.00	-	-	-	120,200.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	199,800.00	-	-	-	199,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	136,651.24	-	-	-	136,651.24
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	1,099,000.00	-	-	-	1,099,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	636,261.66	-	-	-	636,261.66
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	12,760.41	-	-	-	12,760.41
ถนน	1208010101.001	47,752,093.63	-	-	-	47,752,093.63	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	22,775,592.76	-	-	-	22,775,592.76
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	37,895,965.00	-	-	-	37,895,965.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	18,342,183.66	-	-	-	18,342,183.66
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	600,618.00	-	34,000.00	-	634,618.00	-
เจ้าหน้าที่การดำ - บดกลายนอก	2101010102.001	-	71,600.00	422,258.46	526,876.46	-	176,218.00
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	214,955.58	365,939.32	150,983.74	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บดกลายนอก	2101020199.999	-	9,800.00	36,501.95	26,701.95	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	4,722.04	4,722.04	2,452.99	-	2,452.99
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	5,300.00	5,300.00	5,300.00	-	5,300.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	26.98	26.98	71.06	-	71.06
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	2,280.32	2,280.32	356.86	-	356.86

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อมูลบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,352,134.80	1,352,134.80	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	-	-	202,875.00	-	202,875.00
เงินรับฝาก ก.บ.ท.	2111020199.001	-	-	61,170.80	61,170.80	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	16,987.00	16,987.00	16,826.00	-	16,826.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	169,553.00	169,553.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	95,713.70	-	35.60	-	95,749.30
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	7,858.11	-	42.72	-	7,900.83
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	2111020199.999	-	610.00	-	-	-	610.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรอคืนจังหวัด (เงินแทนการศึกษา)	2111020199.999	-	172,020.00	-	-	-	172,020.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	66,850.00	11,700.00	-	-	55,150.00
เงินเกินบัญชี	2116010199.002	-	1,568.92	-	-	-	1,568.92
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,956,994.30	-	-	-	1,956,994.30
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	22,500.00	-	-	-	22,500.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	118,800,434.30	-	-	-	118,800,434.30
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	31,057,896.25	-	-	-	31,057,896.25
รายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	4401010101.001	-	410.00	-	-	-	410.00
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	12,691.40	-	338.20	-	13,029.60
รายได้ภาษีย้าย	4401010103.001	-	66,227.00	-	1,817.00	-	68,044.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	521,671.05	-	197,092.51	-	718,763.56
รายได้จากการภาษีตัว	4401020101.001	-	1,520.00	-	270.00	-	1,790.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	1,103.00	-	145.00	-	1,248.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	-	400.00	-	-	-	400.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	450.00	-	20.00	-	470.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการนำเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	40.00	-	-	-	40.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	3,115.00	-	548.00	-	3,663.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	257.00	-	-	-	257.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	10,600.00	-	2,000.00	-	12,600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	400.00	-	200.00	-	600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	94.00	-	-	-	94.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	180,180.72	-	-	-	180,180.72
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	25,893.94	-	-	-	25,893.94
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	191,262.00	-	19,986.00	-	211,248.00
รายได้ค่าบริการล่าเนื้อและถ่ายภาพเอกสาร	4401090204.001	-	125.00	-	15.00	-	140.00
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	-	7,415.00	-	-	-	7,415.00
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	4,400.00	-	-	-	4,400.00
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-	8,543.00	-	-	-	8,543.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	20,750.00	-	-	-	20,750.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	655,854.75	-	66,596.91	-	722,451.66
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	10,924,178.27	-	1,150,425.48	-	12,074,603.75

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	6,490,555.85	-	367,273.78	-	6,857,829.63
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	239,918.04	-	63,951.03	-	303,869.07
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	5,547,227.64	-	479,680.24	-	6,026,907.88
รายได้ภาษากกลางแร่	4402010110.001	-	76,676.64	-	-	-	76,676.64
รายได้ภาษากกลางปิโตรเลียม	4402010111.001	-	88,274.99	-	-	-	88,274.99
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	237,566.00	-	-	-	237,566.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	1,669.60	-	-	-	1,669.60
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	27,829,709.00	-	3,039,341.00	-	30,869,050.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	18,700.00	-	-	-	18,700.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	63,856.00	-	-	-	63,856.00
เงินเดือน	5101010101.001	2,896,359.00	-	333,920.00	1,422.00	3,228,857.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	177,128.00	-	19,000.00	-	196,128.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	405,660.00	-	40,980.00	-	446,640.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,864,500.00	-	186,450.00	-	2,050,950.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	3,145,983.00	-	319,656.00	-	3,465,639.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	124,030.00	-	16,237.00	-	140,267.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	145,000.00	-	21,500.00	-	166,500.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	74,500.00	-	7,450.00	-	81,950.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	3,700.00	-	-	-	3,700.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	59,680.00	-	7,000.00	-	66,680.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
บ้านญปกดี	5101040102.001	566,160.00	-	-	-	566,160.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	371,800.00	-	49,300.00	-	421,100.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	57,293.00	-	15,488.00	-	72,781.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	11,920.00	-	640.00	-	12,560.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	71,000.00	-	3,200.00	-	74,200.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	106,836.00	-	320.00	-	107,156.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	1,282,314.45	-	31,198.00	-	1,313,512.45	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,475,098.86	-	53,280.00	-	1,528,378.86	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงภูมิทัศน์	5104010107.002	19,200.00	-	-	-	19,200.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	339,741.00	-	29,084.00	-	368,825.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,596,196.09	-	264,712.46	9,300.00	1,851,608.55	-
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	3,150.00	-	-	-	3,150.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	372,659.42	-	49,206.71	1,919.58	419,946.55	-
ค่าเช่าประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	7,424.00	-	2,780.00	1,390.00	8,814.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	16,412.82	-	2,350.79	-	18,763.61	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	24,958.82	-	3,145.80	-	28,104.62	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	29,181.00	-	874.00	-	30,055.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	77,555.37	-	12,185.16	-	89,740.53	-
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	305,804.39	-	29,664.95	-	335,469.34	-
ค่าจูงรถเข็นรถต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	8,450.00	-	1,225.00	-	9,675.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	140,045.00	-	-	-	140,045.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	54,900.00	-	-	-	54,900.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	177,380.00	-	-	-	177,380.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	68,507.55	-	-	-	68,507.55	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	134,600.00	-	-	-	134,600.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	215,895.00	-	22,617.00	-	238,512.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	6,235,298.47	-	-	1,053.00	6,234,245.47	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	22,000.00	-	-	-	22,000.00	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	261,322.00	-	-	-	261,322.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	14,476,800.00	-	1,477,000.00	-	15,953,800.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	175,407.00	-	-	-	175,407.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ขบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,939,198.85	-	196,753.94	-	2,135,952.79	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ขบทั่วไปโอนให้หน่วยงานภายใต้สังกัดอื่น	5210010121.998	-	-	7,000.00	-	7,000.00	-
	รวม	257,166,485.62	257,166,485.62	16,088,828.36	16,088,828.36	262,622,992.08	262,622,992.08

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน สิงหาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
91,480,788.03	ยอดยกมา	104,142,133.03
	รายรับ	
606,543.82	รายได้ภาษี	18,028.37
1,790.00	รายได้อากร	270.00
6,078.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	713.00
13,294.00	รายได้ใบอนุญาต	2,200.00
303,448.85	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	-
187,646.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	22,521.00
41,108.00	รายได้อื่น	-
26,389,849.22	รายได้ภาษีจัดสรร	2,127,927.44
30,951,606.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,039,341.00
58,501,363.89	รวม	5,211,000.81
13,118.00	ลูกหนี้การค้า	-
82,778.32	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	4,994.31
541,442.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	20,960.00
139,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	100,000.00
132,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
32,020,410.03	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,064,877.86
266,731.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	202,875.00
1,971,752.97	เงินรับฝากระยะสั้น	247,628.12
331.39	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
50,839.16	เงินรับฝากระยะยาว	-
38,991.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
35,257,393.87	รวม	2,641,335.29
93,758,757.76	รวมรายรับ	7,852,336.10
	รายจ่าย	
10,085,823.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	973,388.00
566,160.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	-
134,600.00	ค่าตอบแทน	-
4,607,663.10	ค่าใช้จ่ายสอย	391,050.62
1,278,269.45	ค่าวัสดุ	60,282.00
568,051.48	ค่าสาธารณูปโภค	55,047.72
335,469.34	ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	29,664.95
6,256,245.47	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	(1,053.00)
16,215,122.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,477,000.00
175,407.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
2,146,537.89	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	203,753.94
42,369,348.73	รวม	3,189,134.23
18,700.00	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
565,840.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	41,198.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน สิงหาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
1,970,718.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	34,000.00
31,854,846.22	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,189,163.87
63,856.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
2,112,502.67	เงินรับฝากระยะสั้น	259,410.80
2,171.94	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
36,588,634.83	รวม	2,523,772.67
78,957,983.56	รวมรายจ่าย	5,712,906.90
14,800,774.20	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	2,139,429.20
106,281,562.23	ยอดยกไป	106,281,562.23

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี			
	รายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	4401010101.001	410.00
	รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	13,029.60
	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	59,752.00
	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	533,352.22
	รวม รายได้ภาษี		606,543.82
รายได้อากร			
	รายได้อากรการฆ่าสัตว์	4401020101.001	1,790.00
	รวม รายได้อากร		1,790.00
รายได้ค่าธรรมเนียม			
	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	1,248.00
	รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	400.00
	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	470.00
	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	40.00
	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	3,663.00
	รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	257.00
	รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		6,078.00
รายได้ใบอนุญาต			
	รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	12,600.00
	รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	600.00
	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	94.00
	รวม รายได้ใบอนุญาต		13,294.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล			
	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	219,011.50
	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	84,437.35
	รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		303,448.85
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ			
	รายได้จากประปา	4401090101.001	187,506.00
	รายได้ค่าบริการรับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	4401090204.001	140.00
	รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		187,646.00
รายได้อื่น			
	รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	7,415.00
	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	4,400.00
	รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	8,543.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	20,750.00
	รวม รายได้อื่น		41,108.00
รายได้ภาษีจัดสรร			
	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	722,451.66

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	12,074,603.75
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	6,857,829.63
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	303,869.07
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	6,026,907.88
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	76,676.64
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	88,274.99
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	237,566.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	1,669.60
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		26,389,849.22
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	30,869,050.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	18,700.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	63,856.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		30,951,606.00
รวมทั้งสิ้น		58,501,363.89

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร			
เงินเดือน		5101010101.001	3,228,857.00
เงินประจำตำแหน่ง		5101010103.001	196,128.00
ค่าจ้าง		5101010113.001	446,640.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		5101010199.001	2,050,950.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		5101010199.002	3,465,639.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม		5101020106.001	140,267.00
ค่าเช่าบ้าน		5101020108.001	166,500.00
เงินเพิ่ม		5101020114.001	81,950.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน		5101020199.002	3,700.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		5101030101.001	66,680.00
เงินค่าครองชีพ		5104040108.001	238,512.00
	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		10,085,823.00
ค่าบำเหน็จบำนาญ			
บำนาญปกติ		5101040102.001	566,160.00
	รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		566,160.00
ค่าตอบแทน			
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน		5104040102.001	134,600.00
	รวม ค่าตอบแทน		134,600.00
ค่าใช้จ่ายสอย			
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ		5102010199.001	421,100.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก		5102030199.001	72,781.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ		5103010102.001	12,560.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ		5103010103.001	74,200.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ		5103010199.001	107,156.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		5104010107.001	1,528,378.86
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงภูมิทัศน์		5104010107.002	19,200.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก		5104010112.001	1,851,608.55
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย		5104010114.001	3,150.00
ค่าเบี้ยประกันภัย		5104030203.001	67,021.14
ค่าใช้จ่ายในการประชุม		5104030207.001	9,675.00
ค่ารับรองและพิธีการ		5104030208.001	140,045.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก		5104030212.001	54,900.00
ค่าประชาสัมพันธ์		5104030219.001	177,380.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		5104030299.001	68,507.55
	รวม ค่าใช้สอย		4,607,663.10
ค่าวัสดุ			
ค่าวัสดุทั่วไป		5104010104.001	905,444.45
ค่าเชื้อเพลิง		5104010110.001	368,825.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	4,000.00
รวม ค่าวัสดุ		1,278,269.45
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	477,208.16
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	9,268.00
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	20,579.40
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	30,875.92
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	30,120.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		568,051.48
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	335,469.34
รวม ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		335,469.34
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	6,234,245.47
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	22,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		6,256,245.47
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	261,322.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	15,953,800.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		16,215,122.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	175,407.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		175,407.00
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	2,139,537.89
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้หน่วยงานภายใต้สังกัดอื่น	5210010121.998	7,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		2,146,537.89
รวมทั้งสิ้น		42,369,348.73

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้มอัน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		22,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		55,150.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		95,749.30
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,956,994.30
เงินรับฝากประกันสังคม		16,826.00
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		7,900.83
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		356.86
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		71.06
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		2,452.99
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		5,300.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	610.00	
เงินรอกันจังหวัด (เงินทุนการศึกษา)	172,020.00	172,630.00
รวม		<u>2,335,931.34</u>