



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าต้ว จังหวัดยโสธร

ที่ ยส 71702/1064 วันที่ 29 ธันวาคม 2565

เรื่อง เสนอรายงาน งบแสดงฐานะการเงิน ประจำเดือน ธันวาคม 2565

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ 4 พ.ศ. 2561 ข้อ 99 หัวหน้าส่วนการคลังได้จัดทำรายงาน งบแสดงฐานะการเงิน ประจำเดือน ธันวาคม 2565 เสร็จสิ้นเรียบร้อย และได้แนบรายละเอียดมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางวิวิทย์พร ทิมนกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

(จำเอกอภิชาติ ผุดผ่อง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(✓) ทราบ

(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	37.00	37.00	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,192,900.00	1,192,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (00-551-5-00010-6)	1101030101.001	-	-	1,377,116.70	1,377,116.70	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (315-6-03256-5)	1101030101.001	-	-	2,062,713.24	2,062,713.24	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (336-6-00491-6)	1101030101.001	-	-	179,745.00	179,745.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (315-0-30334-6)	1101030102.001	25,841,789.52	-	1,880,694.85	602,677.39	27,119,806.98	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (336-0-48999-3)	1101030102.001	-	-	179,745.00	179,745.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (551-2-02751-7)	1101030102.001	21,455.01	-	-	21,455.01	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (551-2-78097-3)	1101030102.001	1,459,234.83	-	-	-	1,459,234.83	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (551-2-78098-1)	1101030102.001	19,063,849.11	-	33,447.00	1,876,283.87	17,221,012.24	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	53,976.00	22,776.00	31,200.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการตามฐกิจชุมชน	1102030102.001	119,800.00	-	-	-	119,800.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการตามฐกิจชุมชน	1201030102.001	359,200.00	-	-	-	359,200.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะยาว (310002428595)	1203010101.001	20,523,393.80	-	-	-	20,523,393.80	-
ที่ดิน	1204010101.001	240,000.00	-	-	40,000.00	200,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	9,737,000.00	-	-	-	9,737,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	5,396,282.03	-	-	-	5,396,282.03
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	641,206.00	-	-	-	641,206.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	235,761.54	-	18.63	-	235,780.17
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,036,800.00	-	-	-	4,036,800.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,485,079.50	-	-	-	1,485,079.50
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	142,900.00	-	-	-	142,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	60,579.99	-	-	-	60,579.99
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	118,000.00	-	-	-	118,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	62,933.34	-	-	-	62,933.34
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	626,100.00	-	-	-	626,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	350,340.95	1,868.48	-	-	348,472.47
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	7,250.00	-	-	-	7,250.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	33,140.00	-	-	-	33,140.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	33,138.00	-	-	-	33,138.00
ถนน	1208010101.001	41,689,485.00	-	-	-	41,689,485.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	13,337,141.69	-	-	-	13,337,141.69
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	29,979,787.00	-	-	-	29,979,787.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	3,007,773.71	-	-	-	3,007,773.71
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	997,455.00	-	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	52,670.60	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอเบ่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,326.44	1,326.44	-	-	4,571.20
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอเบ่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040106.001	-	15,599.53	15,599.53	-	-	4,948.75
ในลำดับถัดจากอื่น	2102040110.001	-	-	1,770,366.05	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	9,299.00	9,299.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	332,974.83	332,974.83	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต. โคกนาโก	2111020199.999	-	21,455.01	21,455.01	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินช่วยเหลือพิเศษผู้สูงอายุ	2111020199.999	-	1,400.00	-	-	-	1,400.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินรับฝาก - ค่าไฟฟ้าเกษตรกรรมทบทวนหน่วยละ 0.60.สตางค์	2111020199.999	-	-	37.00	37.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	441,607.00	21,150.00	2,200.00	-	422,657.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,938,234.83	-	-	-	1,938,234.83
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	148,490.00	-	-	-	148,490.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	100,892,656.61	40,015.84	1,588.20	-	100,854,228.97
เงินดูแลกองทุนสะสม	3102010101.002	-	25,879,136.20	2.79	280.28	-	25,879,413.69
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	-	-	58.20	-	58.20
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด โปรมย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นลิ้วเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	20.00	-	10.00	-	30.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	50.00	-	-	-	50.00
รายได้ค่าบริการนิติสัญญา	4401040110.001	-	-	-	330.00	-	330.00
รายได้ค่าบริการจัดการเก็บขยะสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	-	-	-	5,000.00	-	5,000.00
รายได้ค่าบริการขอเช่ารถจักรยานยนต์สำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	6,900.00	-	6,800.00	-	13,700.00
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	-	200.00	-	-	-	200.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	11,906.15	-	-	-	11,906.15	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	194,438.02	-	-	-	194,438.02	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	-	-	19,000.00	-	19,000.00
รายได้เงินอุดหนุนปฏิบัติภารกิจเงิน	4401100113.001	-	-	-	19,400.00	-	19,400.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	41,194.37	-	33,064.96	-	74,259.33
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนแ	4402010102.001	-	1,219,619.59	-	1,095,422.39	-	2,315,041.98
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	347,329.31	-	251,958.01	-	599,287.32
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	8,547.94	-	-	-	8,547.94
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	475,228.20	-	423,444.51	-	898,672.71
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	-	-	14,278.39	-	14,278.39
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	20,867.21	14,278.39	14,278.39	-	20,867.21
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	101,980.00	-	15,690.00	-	117,670.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	7,663,739.00	-	1,206,400.00	-	8,870,139.00
เงินเดือน	5101010101.001	1,295,820.00	-	623,810.00	-	1,919,630.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	56,000.00	-	24,500.00	-	80,500.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	363,720.00	-	178,260.00	-	541,980.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	360,260.00	-	189,530.00	-	549,790.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	11,928.00	-	6,306.00	-	18,234.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	29,900.00	-	34,000.00	-	63,900.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	18,650.00	-	5,825.00	-	24,475.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	451,060.00	-	-	-	451,060.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	-	6,117.68	3,685.00	2,432.68	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	500.00	-	4,240.00	-	4,740.00	-
ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	24,180.00	-	7,200.00	-	31,380.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,480.00	-	3,360.00	-	5,840.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	12,750.00	-	12,800.00	-	25,550.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	14,318.00	-	10,292.00	-	24,610.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	151,214.50	-	220,080.00	-	371,294.50	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	421,290.00	-	110,000.00	-	531,290.00	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหรือทรัพย์สินที่ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	1,026,000.00	-	521,000.00	-	1,547,000.00	-
ค่าซื้อเพลิง	5104010110.001	30,300.00	-	32,900.00	-	63,200.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคลากรนอก	5104010112.001	161,107.00	-	150,512.00	55,470.00	256,149.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	-	-	55,470.00	-	55,470.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	38,561.69	-	13,974.67	-	52,536.36	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	462.00	-	483.00	-	945.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	38.52	-	12.84	-	51.36	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	9,823.59	-	5,756.60	-	15,580.19	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	2,577.00	-	275.00	-	2,852.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	3,066.08	-	-	-	3,066.08	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	39,050.00	-	21,525.00	-	60,575.00	-
ค่าตอบแทนเงิน	5104040199.001	3,000.00	-	2,500.00	-	5,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	670,000.00	-	-	-	670,000.00	-


องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	22,000.00	-	-	-	22,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	2,383,300.00	-	1,198,900.00	-	3,582,200.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	747,021.17	-	217,645.06	-	964,666.23	-
รวม		163,201,861.99	163,201,861.99	13,896,148.60	13,896,148.60	166,204,907.42	166,204,907.42


(นางชัยพันธ์ ไทมี)
ผู้อำนวยการกองคลัง


จ.เอก (นายวิชาญ พนมศรีรัฐ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายวิชาญ พนมศรีรัฐ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ธันวาคม


จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
65,424,044.39	ยอดยกมา		66,909,722.27
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
138.20	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	68.20
330.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	330.00
18,700.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	11,800.00
200.00	รายได้จากค่าเช่า	4401060000.000	-
38,400.00	รายได้อื่น	4401100000.000	38,400.00
4,048,624.88	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,833,858.26
8,870,139.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,206,400.00
12,976,532.08	รวม		3,090,856.46
72,744.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	22,776.00
40,000.00	ที่ดิน	1204000000.000	40,000.00
18.63	ครุภัณฑ์	1206000000.000	18.63
193,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
2,861,737.00	เจ้าหนี้	2101000000.000	997,455.00
152,098.58	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	52,670.60
7,168,573.13	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,779,886.00
1,037,021.76	เงินรับฝาก	2111000000.000	342,310.83
90,580.00	เงินประกัน	2112000000.000	2,200.00
40,190.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
5,218.70	เงินสะสม	3102010101.001	1,588.20
280.28	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	280.28
11,661,462.08	รวม		3,239,185.54
24,637,994.16	รวมรายรับ		6,330,042.00
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
3,717,316.68	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,090,428.68
31,380.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	7,200.00
56,000.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	26,452.00
2,762,179.92	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	1,057,494.11
4,274,200.00	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,198,900.00
964,666.23	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	217,645.06
11,805,742.83	รวม		3,598,119.85
80,640.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	53,976.00
1,868.48	ครุภัณฑ์	1206000000.000	1,868.48
193,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	-
193,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
2,861,737.00	เจ้าหนี้	2101000000.000	997,455.00
152,098.58	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	52,670.60
7,223,133.41	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,787,292.02
1,066,176.77	เงินรับฝาก	2111000000.000	363,765.84


รายงานรับ - จ่ายเงิน


ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
121,175.00	เงินประกัน	2112000000.000	21,150.00
40,015.84	เงินสะสม	3102010101.001	40,015.84
2.79	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	2.79
11,932,847.87	รวม		3,318,196.57
23,738,590.70	รวมรายจ่าย		6,916,316.42
899,403.46	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(586,274.42)
66,323,447.85	ยอดยกไป		66,323,447.85

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ


(นางชัญฉิณี โนมมี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จำเอก 
(อภิชาติ ผุดผ่อง)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


(นายวิจิตร พันธธง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก