



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๒๑๐.๕๗/

วันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปี เดือน มิถุนายน 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 ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปี เดือน มิถุนายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายจักรกริช บุญเดช)

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 กรกฎาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงค้าง	เดบิต	เครดิต	ยอดคงค้าง
1101010104 เงินสดในมือ	0.00	28,402.50	(28,402.50)	0.00 ✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	28,402.50	(28,402.50)	0.00 ✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101020501 เงินฝากคลัง	2,277,606.33	500.00	(85,027.47)	2,193,078.86
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	(33,120.00)	11,595,483.15	(11,595,483.15)	(33,120.00)
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	85,027.47	(85,027.47)	0.00
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	39,003.63	0.00	0.00	39,003.63
1102010101 ล/นเงินยืม-ในงปม.	4,050,753.20	2,326,620.35	(3,462,477.90)	2,914,895.65
1102010102 ล/นเงินยืม-นอกงปม.	52,974.00	0.00	0.00	52,974.00
1102050124 ค้างรับจาก บก.	36,312.10	11,646,518.52	(11,682,830.62)	0.00
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.	(6,464,101.72)	0.00	0.00	(6,464,101.72)
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.อาคารป/ชอื่น	(194,429.23)	0.00	0.00	(194,429.23)

ฉัตร
 นางฉัตรสาวิตรี สุวรรณโณ
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานบทลงรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 กรกฎาคม

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เพิ่ม	ลด	ยอดคงเหลือ
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	(786,893.45)	0.00	0.00	(786,893.45)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(83,287.67)	0.00	0.00	(83,287.67)
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	(2,469,246.01)	0.00	0.00	(2,469,246.01)
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	(7,964,619.20)	0.00	0.00	(7,964,619.20)
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	(145,460.00)	2,820,595.00	(2,675,135.00)	0.00
2101010103 รับสินค้า/ วัสดุ	(619,184.46)	2,437,801.46	(1,990,472.00)	(171,855.00)

SP
 (นางสาวสาวตรี สุวรรณเสภา)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบดุลของรายวัน - หน่วยงานจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงมหาดไทย
 รหัสหน่วยงานจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561

หน้า 3 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 กรกฎาคม

รหัสรายการ	ชื่อรายการ	งบดุล	งบกำไร	งบขาด	งบกำไร
2101020198	จน.เงิน-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102	ใบสำคัญต่างจ่าย	(3,192.10)	11,417,608.62	(11,381,296.52)	33,120.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	6,055.11	(6,055.11)	0.00
2102040104	W/H tax-ภงด 1	0.00	27,848.63	(27,848.63)	0.00
2102040106	W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	18,592.07	(18,592.07)	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(208,614.75)	0.00	0.00	(208,614.75)
2112010199	เงินประกันอื่น	(1,425,155.20)	76,545.00	(500.00)	(1,349,110.20)
2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(27,030.00)	25,145.50	(25,145.50)	(27,030.00)
2213010101	ร/ครอรับรู้	(487,104.57)	0.00	0.00	(487,104.57)
3101010101	ร/คสูงค่าของ.สุทธิ	3,080,434.11	0.00	0.00	3,080,434.11
3102010101	ร/คสูงค่าของ.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	(33,262,710.00)	0.00	(4,183,320.00)	(37,446,030.00)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(204,900.00)	0.00	0.00	(204,900.00)
4307010105	TR-รับงบค่านินจนา	(6,975,031.47)	2,320.00	(1,584,302.62)	(8,557,014.09)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(43,847,623.03)	0.00	(5,124,715.43)	(48,972,338.46)

นางสาวสวลี สุวรรณวิมล
 ภาควิชาการบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561

ปีงบประมาณ	ชื่อกิจกรรม	งบอุดหนุน	งบปี	งบกลาง	งบอุดหนุน
4307010107	TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(7,546,256.00)	0.00	(3,205,565.00)	(10,751,821.00)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(120,113.00)	0.00	(18,961.00)	(139,074.00)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(1,666,262.02)	0.00	(85,027.47)	(1,751,289.49)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,791,787.20)	0.00	(500.00)	(1,792,287.20)
5101010115	ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	33,257,218.36	4,183,320.00	0.00	37,440,538.36
5101010120	ค่าเบี้ยเลี้ยง	21,570.00	0.00	0.00	21,570.00
5101020106	เงินสมทบป.ส.-Rel	1,104,528.00	138,723.00	0.00	1,243,251.00
5101020108	ค่าเช่าบ้าน	102,300.00	15,000.00	0.00	117,300.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	100,698.00	11,471.00	0.00	112,169.00
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	ค่ารักษาบ้านนอก-รัฐ	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
5101040205	ค่ารักษาบ้านอ.ใน-รัฐ	1,730.00	7,490.00	0.00	9,220.00
5102010199	คชจ.อบรมในประเทศ	4,907,521.27	2,107,231.00	0.00	7,014,752.27
5102030199	คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	201,685.00	0.00	0.00	201,685.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	102,575.00	60,815.00	(720.00)	162,670.00
5103010103	ค่าที่พัก	127,200.00	156,300.00	(1,600.00)	281,900.00
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	493,968.25	134,304.40	0.00	628,272.65

นางสาวศิริ สุวรรณเสภา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 กรกฎาคม

บัญชีแยกประเภท	ชดเชย	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
5103020102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
5103020103 ค่าที่พัก	6,000.00	800.00	0.00	6,800.00
5103020199 ครชจ.เดินทางคปท.	6,702.00	0.00	0.00	6,702.00
5104010104 ค่าวัสดุ	13,915,167.02	2,137,052.26	(55,950.00)	15,996,269.28
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	51,645.30	3,500.00	0.00	55,145.30
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	30,333,743.17	2,901,890.00	0.00	33,235,633.17
5104020101 ค่าไฟฟ้า	490,391.25	82,675.13	0.00	573,066.38
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	113,727.75	16,034.61	0.00	129,762.36
5104020105 ค่าโทรศัพท์	140,369.69	27,704.39	0.00	168,074.08
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	52,846.73	10,660.32	0.00	63,507.05
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	10,309.00	743.00	0.00	11,052.00
5104030212 ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	21,400.00	0.00	0.00	21,400.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	4,400.00	200.00	0.00	4,600.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	3,046,691.00	2,686,805.00	0.00	5,733,496.00
5104040103 งปน.พิเศษ+เงินเพิ่ม	0.00	16,500.00	0.00	16,500.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	787,707.13	0.00	0.00	787,707.13
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	11,095.89	0.00	0.00	11,095.89
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	63,313.49	0.00	0.00	63,313.49

นางสาวสาวตรี สุวรรณเสก
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
 รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
 หน้าที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561

หน้าที่ 6 จากทั้งหมด 6
 วันที่พิมพ์ 02 กรกฎาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	โอนเข้า	โอนออก	ยอดคงไป
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	66,575.34	0.00	0.00	66,575.34
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	228,719.58	0.00	0.00	228,719.58
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	94,925.55	0.00	0.00	94,925.55
5209010112 T/Eเบิกเกินตั้งคืน	376,384.37	25,145.50	0.00	401,529.87
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรภ.	1,791,787.20	500.00	0.00	1,792,287.20
5210010103 T/E-โอนร/คณ/ค/ให้บก.	6,153.87	0.00	0.00	6,153.87
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,666,262.02	85,027.47	0.00	1,751,289.49
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	57,353,357.96	(57,353,357.96)	0.00

อินดา

(นางสาวสวตีร์ สุวรรณเสภา)
 นักวิชาการเงินและบัญชี