



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๗๐๗๒/

วันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปีเดือน มกราคม ๒๕๖๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ซึ่งในข้อที่ ๑ เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๖ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ข้อเท็จจริง สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือน มกราคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายพรชง โคกแดง)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เรียน ผอ.สทบ.สกร. ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เพื่อโปรดทราบ

เพื่อโปรดพิจารณา

โปรดทราบ

.....

นางสาว.....

หัวหน้ากลุ่มงานวิชาการ

๑๗๓๓๒๑

- ททท

- บศทท๑๐๓๓๒๑๑๑๑๑

(นางพรทิพย์.....)

ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องที่ 2.2 การแสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำเดือน มกราคม 2568

รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง
ชื่อหน่วยงาน สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม
ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

	(หน่วย : บาท)
	บาท
1. บัญชีเงินสดในมือ	
ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 ในระบบ New GFMS Thai	0.00
2. บัญชีเงินฝากธนาคาร	
ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 ในระบบ New GFMS Thai	0.00
- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) (1101020603) ธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม	0.00
- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินนอกงบประมาณ) (1101020604) ธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม	0.00
- บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (1101030199) วัตถุประสงค์ในการฝากเพื่อ...ดำเนินการสอบ ... ประกอบบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย สาขามหาสารคาม	0.00
3. บัญชีเงินฝากคลัง	
ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 ในระบบ New GFMS Thai	1,292,157.78
ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้	
- บัญชีเงินประกันสัญญา เงินประกันผลงาน เงินประกันอื่นของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม	1,080,848.00
- บัญชีเงินที่ได้รับบริจาค ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม	25,479.46
- บัญชีเงินรายรับสถานศึกษา ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม	185,830.32

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 1

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 10.02.2569

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

Report time : 11:44:11

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	34,584.00	(34,584.00)	0.00
1101010104	เงินอุดหนุนราชการ	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	214,548.00	(214,548.00)	0.00
1101020501	เงินฝากคลัง	1,104,609.78	214,548.00	(27,000.00)	1,292,157.78
1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	0.00	214,548.00	(214,548.00)	0.00
1101020603	ง/ผ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	8,750,321.10	(8,750,321.10)	0.00
1101020604	ง/ผ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	27,000.00	(27,000.00)	0.00
1101030102	ง/ผ ออมทรัพย์	169,110.01	0.00	0.00	169,110.01
1102010101	ล/นเงินยืม-ในงปม.	636,524.00	1,369,258.00	0.00	2,005,782.00
1102010108	ล/นเงินยืม-นอก ฐพ.	0.00	0.00	0.00	0.00
1102050124	ค้างรับจาก บก.	0.00	8,777,321.10	(8,777,321.10)	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 2

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 10.02.2569

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

Report time : 11:44:11

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205020101	อาคารสำนักงาน	11,012,568.32	0.00	0.00	11,012,568.32
1205020103	คสส. อาคาร สนง.	(2,502,391.88)	0.00	(97,838.59)	(2,600,230.47)
1205030101	อาคารเพื่อป/ยอื่น	1.00	0.00	0.00	1.00
1206010101	ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,585.73	0.00	0.00	1,585.73
1206010103	คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(1,572.73)	0.00	0.00	(1,572.73)
1206020101	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	1.00	0.00	0.00	1.00
1206040101	ครุภัณฑ์โฆษณา	76,864.48	0.00	0.00	76,864.48
1206040103	คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(55,706.96)	0.00	(2,178.64)	(57,885.60)
1206050101	ครุภัณฑ์การเกษตร	1.00	0.00	0.00	1.00
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	176,366.26	0.00	0.00	176,366.26
1206100103	คสส คอมพิวเตอร์	(176,152.26)	0.00	0.00	(176,152.26)
2101010102	จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	3,388,370.77	(3,388,370.77)	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Page No : 3

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Program Name : NGL_TB_PMT

Report date : 10.02.2569

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

UserName : A20334009791001

Report time : 11:44:11

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	(295,915.00)	3,436,248.00	(4,438,186.00)	(1,297,853.00)
2101020198	จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	84,188.49	(84,188.49)	0.00
2102040102	ใบสำคัญต่างจ่าย	0.00	8,747,354.15	(8,747,354.15)	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	11,555.01	(11,555.01)	0.00
2102040104	W/H tax -गत 1	0.00	185.10	(185.10)	0.00
2102040106	W/Htax-गत.นิติ(53)	0.00	19,975.22	(19,975.22)	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(97,092.75)	0.00	0.00	(97,092.75)
2112010199	เงินประกันอื่น	(893,300.00)	61,584.00	(249,132.00)	(1,080,848.00)
2116010104	เบิกเกินวารอนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
2116010199	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2202010101	งทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(100,000.00)	0.00	0.00	(100,000.00)
3101010101	ร/ตสูงค่าคงจ.สุทธิ	1,110,590.36	0.00	0.00	1,110,590.36

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 4

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

Report date : 10.02.2569

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report time : 11:44:11

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
3102010101	ร/ตสูงต่ำคชจ.สะสม	10,490,201.12	0.00	0.00	10,490,201.12
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(20,800,632.72)	0.00	0.00	(20,800,632.72)
4203010101	ร/ค ดบ.เงินฝาก	(54.86)	0.00	0.00	(54.86)
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(14,622,194.71)	0.00	(4,954,380.00)	(19,576,574.71)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(485,000.00)	0.00	0.00	(485,000.00)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(1,466,686.25)	0.00	(735,718.00)	(2,202,404.25)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(4,873,057.66)	0.00	(6,474,495.41)	(11,347,553.07)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(53,850.00)	0.00	0.00	(53,850.00)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(608,312.00)	0.00	(27,000.00)	(635,312.00)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(664,388.00)	0.00	(214,548.00)	(878,936.00)
5101010115	ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	14,622,194.71	4,954,380.00	0.00	19,576,574.71
5101020106	เงินสมทบป.ส.-Rel	409,053.00	161,795.00	0.00	570,848.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 5

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

Report date : 10.02.2569

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report time : 11:44:11

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101020108	ค่าเช่าบ้าน	48,100.00	11,000.00	0.00	59,100.00
5101020116	เงินสมทบทบท.เงินทด	0.00	21,935.00	0.00	21,935.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	34,000.00	0.00	0.00	34,000.00
5101030206	ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	850.00	0.00	0.00	850.00
5101040202	เงินช่วยการศึกษาบุตร	9,500.00	0.00	0.00	9,500.00
5101040205	ค่ารักษาบ้านญาติ-ใน-รัฐ	9,500.00	0.00	0.00	9,500.00
5102010199	คชจ.อบรมในประเทศ	56,515.00	0.00	0.00	56,515.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	25,350.00	22,960.00	0.00	48,310.00
5103010103	ค่าที่พัก	18,391.13	800.00	0.00	19,191.13
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	81,968.00	61,725.22	0.00	143,693.22
5104010104	ค่าวัสดุ	610,192.00	4,244,842.00	(166,270.00)	4,688,764.00
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	23,860.00	11,620.00	0.00	35,480.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 6

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 10.02.2569

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

Report time : 11:44:11

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104010112	ค/จหมอบริการ-ภายนอก	4,658,970.00	2,272,973.00	0.00	6,931,943.00
5104020101	ค่าไฟฟ้า	302,929.35	25,123.75	0.00	328,053.10
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	35,572.88	8,492.98	0.00	44,065.86
5104020105	ค่าโทรศัพท์	28,450.11	7,548.86	0.00	35,998.97
5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	193,437.57	79,457.60	0.00	272,895.17
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	4,504.00	0.00	0.00	4,504.00
5104030219	ค่าประชาสัมพันธ์	21,000.00	37,250.00	0.00	58,250.00
5104030299	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	4,688.00	500.00	0.00	5,188.00
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	45,750.00	41,140.00	0.00	86,890.00
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	290,359.72	97,838.59	0.00	388,198.31
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	6,465.52	2,178.64	0.00	8,644.16
5209010112	T/Eเบิกเกินส่งคืน	3,528.87	0.00	0.00	3,528.87

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 7

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

Report date : 10.02.2569

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report time : 11:44:11

วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึง 31 มกราคม 2569

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5210010102	T/E-โอนเงินในใตสรก.	664,388.00	214,548.00	0.00	878,936.00
5210010103	T/E-โอนร/ตม/ตทบ.	54.86	0.00	0.00	54.86
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	608,312.00	27,000.00	0.00	635,312.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2033400979		0.00	47,656,697.58	(47,656,697.58)	0.00