



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ ๐๗๐๗๒/

วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๘

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งในข้อที่ ๑ เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๖ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อเท็จจริง สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปี เดือน พฤษภาคม ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภะ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

- ๑๘๐๒๒๓๖๖

๒

ทราบ

(นางชนกพร จุฑาสงฆ์)

ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 1

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 04.06.2568

วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	881,155.00	(881,155.00)	0.00
1101010104	เงินทดรองราชการ	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	881,155.00	(881,155.00)	0.00
1101010113	พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020501	เงินฝากค้ำประกัน	483,084.78	872,605.00	(148,290.00)	1,207,399.78
1101020603	ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	7,964,053.62	(7,964,053.62)	0.00
1101020604	ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	148,290.00	(148,290.00)	0.00
1101030102	ง/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
1101030199	เงินฝากไม่มีรายได้	30,394.00	0.00	0.00	30,394.00
1102010101	ส/น เงินยืม-ในงปม.	659,288.00	164,554.00	(506,183.00)	317,659.00
1102010102	ส/น เงินยืม-นอกงปม.	127,200.00	0.00	(127,200.00)	0.00

(นางสาวศิริทิพย์ สุวรรณโสภา)
นักวิชาการการเงินและบัญชี

รายงานบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 2

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Report date : 04.06.2568

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1102010108	ล/นเงินยืม-นอก ธพ.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102050124	คองรับจาก บก.	0.00	12,924,051.62	(12,924,051.62)	0.00 ✓
1105010105	วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205020101	อาคารสำนักงาน	11,012,568.32	0.00	0.00	11,012,568.32
1205020103	คสส. อาคาร สนง.	(1,729,151.33)	0.00	0.00	(1,729,151.33)
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	(38,489.00)	0.00	0.00	(38,489.00)
1206050101	ครุภัณฑ์การเกษตร	1.00	0.00	0.00	1.00

ด้านภาษี

(นางสาวสภัตรา สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 3

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 04.06.2568

วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
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	1,755,145.90	(1,755,145.90)	0.00
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	0.00	1,463,987.00	(1,463,987.00)	0.00
2102040102	ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	12,755,094.96	(12,755,094.96)	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	8,610.15	(8,610.15)	0.00
2102040104	W/H tax -गत 1	0.00	49.59	(49.59)	0.00
2102040106	W/Htax-गत.นิติ(53)	0.00	4,933.64	(4,933.64)	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(97,092.75)	0.00	0.00	(97,092.75)
2112010199	เงินประกันอื่น	(271,775.00)	140,753.00	(822,610.00)	(953,632.00)
2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	0.00	58,545.00	(58,545.00)	0.00
2116010199	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00

สำเนาบันทึก

(นางสาวสวิตร์ สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 4

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 04.06.2568

วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2202010101	งพร.รับฯ-ดำเนินงาน	(100,000.00)	0.00	0.00	(100,000.00)
3101010101	ร/ดสูงสุดจ.สุทธิ	1,541,298.24	0.00	0.00	1,541,298.24
3102010101	ร/ดสูงสุดจ.สะสม	8,948,902.88	0.00	0.00	8,948,902.88
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(20,800,632.72)	0.00	0.00	(20,800,632.72)
4203010101	ร/ด คบ.เงินฝาก	(408.37)	0.00	0.00	(408.37)
4205010110	รายรับจากขายครุภัณฑ์	(624.00)	0.00	0.00	(624.00)
4206010102	ร/ดที่เหลือจ่าย	(19,213.85)	0.00	0.00	(19,213.85)
4301020108	ร/ดเงินนอกงบประมาณ.	(451,524.00)	0.00	0.00	(451,524.00)
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(32,287,599.00)	4,811,708.00	(9,622,238.00)	(37,098,129.00)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(531,000.00)	0.00	0.00	(531,000.00)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(4,261,306.43)	0.00	(214,802.02)	(5,106,108.45)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(33,395,983.21)	0.00	(2,991,513.84)	(36,387,497.05)

นางสาววิศร สุวรรณโสภะ
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 5

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 04.06.2568

วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010107	TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(912,912.00)	0.00	(898,397.00)	(1,811,309.00)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(112,548.00)	0.00	0.00	(112,548.00)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(1,963,410.58)	0.00	(148,290.00)	(2,111,700.58)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากค้ำ	(1,373,940.00)	0.00	(872,605.00)	(2,246,545.00)
5101010113	ค้าง	0.00	600.00	0.00	600.00
5101010115	ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	32,286,280.00	9,622,238.00	(4,811,708.00)	37,096,810.00
5101020106	เงินสมทบปส.-Rel	813,156.00	139,435.00	0.00	952,591.00
5101020108	ค่าเช่าบ้าน	60,000.00	6,000.00	0.00	66,000.00
5101020110	ค่าเบี้ยประกันชีวิต	450.00	0.00	0.00	450.00
5101020116	เงินสมทบภท.เงินทด	44,000.00	0.00	0.00	44,000.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	30,750.00	0.00	0.00	30,750.00
5101040111	เงินช่วยพิเศษ-ป/นตาย	81,798.00	0.00	0.00	81,798.00
ด้านบวก (นางสาวสวดี สุวรรณใส) นักวิชาการเงินและบัญชี					30,750.00 81,798.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

Page No : 6

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 04.06.2568

วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5102010199	คชด.อบรมในประเทศ	984,379.24	135,633.00	0.00	1,120,012.24
5102030199	คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	633,834.09	169,800.00	0.00	803,634.09
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	208,580.00	32,110.00	0.00	240,690.00
5103010103	ค่าที่พัก	72,580.00	17,640.00	0.00	90,220.00
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	320,536.00	89,347.80	0.00	409,883.80
5104010104	ค่าวัสดุ	11,046,581.00	1,411,677.00	(20,000.00)	12,438,258.00
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	72,240.00	0.00	0.00	72,240.00
5104010112	ค/งเหมาบริการ-ภายนอก	21,484,859.00	2,216,814.00	0.00	23,701,673.00
5104020101	ค่าไฟฟ้า	590,121.07	71,576.15	0.00	661,697.22
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	96,003.19	10,622.72	0.00	106,625.91
5104020105	ค่าโทรศัพท์	73,922.57	10,649.24	0.00	84,571.81
5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	597,224.82	77,997.95	0.00	675,222.77
จำนวน 0.00 84,571.81 จำนวน 0.00 675,222.77 (นางสาวกิตติ์ วรรณโสภา) นักวิชาการเงินและบัญชี					

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20334 กรมส่งเสริมการเรียนรู้

Page No : 7

UserName : A20334009791001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2033400979 สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้จังหวัดมหาสารคาม

Report date : 04.06.2568

วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

Report time : 08:37:19

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	5,549.00	1,324.00	0.00	6,873.00
5104030219	ค่าประชาสัมพันธ์	129,361.00	27,517.00	0.00	156,878.00
5104030299	ค่าโฆษณาอื่น ๆ	24,178.30	0.00	0.00	24,178.30
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	1,580,565.00	753,790.00	0.00	2,334,355.00
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	669,089.75	0.00	0.00	669,089.75
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	14,898.84	0.00	0.00	14,898.84
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	11,937.63	0.00	0.00	11,937.63
5209010112	T/Eเบิกเกินสคิน	77,308.24	8,550.00	0.00	85,858.24
5210010102	T/E-โอนเงินให้สรก.	1,373,940.00	872,605.00	0.00	2,246,545.00
5210010103	T/E-โอนร/ดพ/ดไพบก.	20,246.22	0.00	0.00	20,246.22
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,963,410.58	148,290.00	0.00	2,111,700.58
5301010101	ปรับหมวดรายจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00

สำเนา

(นางสาวสวรินทร์ สุวรรณโสภณ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

รวมหน่วยเบิกจ่าย 2033400979	0.00	60,658,908.34	(60,658,908.34)	0.00
-----------------------------	------	---------------	-----------------	------

ด้านนายท่ง

(นางสาวศิริ สุวรรณโสภ)
นักวิชาการเงินและบัญชี