



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ 0210.57/ 400๕

วันที่ 3 ธันวาคม 2564

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปีเดือน พฤศจิกายน 2564

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ซึ่งในข้อที่ 1 เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0410.3/ว6 ลงวันที่ 10 มกราคม 2560 เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ข้อเท็จจริง สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือน พฤศจิกายน 2564 เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม


(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี


(นายบุชัย วานิชย์)

ผู้อำนวยการ คณ.อำเภอเมืองมหาสารคาม
รักษาการในตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 30 พฤศจิกายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	1,096.08	(1,096.08)	0.00 ✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101010112 หักเงินนำส่ง	0.00	1,096.08	(1,096.08)	0.00 ✓
1101010113 หักรอ Clearing	0.00	1,096.08	(1,096.08)	0.00 ✓
1101020501 เงินฝากคลัง	1,070,951.91	0.00	(185,358.87)	885,593.04 ✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	7,509,441.97	(7,509,441.97)	0.00 ✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	185,358.87	(185,358.87)	0.00 ✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101030199 เงินฝากไม่มีรหัส	690.00	0.00	(690.00)	0.00 ✓
1102010101 ล/มเงินยืม-ในงปม.	31,860.00	166,459.00	(38,465.00)	159,854.00 ✓
1102010102 ล/มเงินยืม-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102010108 ล/มเงินยืม-นอก รพ.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	7,713,925.84	(7,713,925.84)	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 หักอาคารสำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205020103 คสส. อาคาร สนง.	(10,509,609.79)	0.00	(97,247.82)	(10,606,857.61)
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00

สำเนาถูกต้อง

๐๖๖

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชีประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
1205030102 พักอาคารเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205030103 คสส.อาคารป/ช อื่น	(249,999.00)	0.00	0.00	(249,999.00)
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	(1,112,058.76)	0.00	(7,816.44)	(1,119,875.20)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(425,205.48)	0.00	(8,219.18)	(433,424.66)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	3,570,885.72	0.00	0.00	3,570,885.72
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(3,440,021.20)	0.00	(2,225.52)	(3,442,246.72)
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	9,380,944.74	29,110.74	(43,680.89)	9,366,374.59
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(8,378,355.81)	2,433.37	(36,601.66)	(8,412,524.10)

ผู้อำนวยการ

อ.อ.

นางสาววิตรี สุวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 30 พฤศจิกายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1213010104 หักหักล้างรับโอนส/ท	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	785,675.83	(785,675.83)	0.00 ✓
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(207,020.00)	657,134.00	(450,114.00)	0.00 ✓
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
2102040102 ใบสำคัญค้ำจ่อ	0.00	7,564,503.36	(7,564,503.36)	0.00 ✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	3,099.89	(3,099.89)	0.00 ✓
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	25,362.96	(25,362.96)	0.00 ✓
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	2,558.11	(2,558.11)	0.00 ✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(95,230.75)	0.00	0.00	(95,230.75) ✓
2112010199 เงินประกันอื่น	(612,549.00)	178,607.00	0.00	(433,942.00) ✓
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	0.00	1,096.08	(1,096.08)	0.00 ✓
2213010101 ร/ครอรับรู้	(83,287.67)	0.00	0.00	(83,287.67) ✓
3101010101 ร/คสูงค่าคงจ.สุทธิ	3,434,223.38	0.00	0.00	3,434,223.38 ✓
3102010101 ร/คสูงค่าคงจ.สะสม	(9,414,273.80)	0.00	0.00	(9,414,273.80) ✓
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(9,533,244.93)	0.00	0.00	(9,533,244.93) ✓
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(4,446,990.00)	0.00	(4,420,850.00)	(8,867,840.00)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(339,665.00)	0.00	0.00	(339,665.00)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(101,951.15)	19,125.00	(767,173.08)	(849,999.23)

สำเนาถูกต้อง

๖๖๖

นางสาววิจิตร สุวรรณโสภา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 4 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 30 พฤศจิกายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี(เลขประเภท)	ยอดยกมา	เพิ่ม	ลด	ยอดยกไป
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(29,760.00)	0.00	(2,936,537.24)	(2,966,297.24)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	0.00	0.00	(36,410.00)	(36,410.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	0.00	0.00	(3,850.00)	(3,850.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(834,819.00)	0.00	(185,358.87)	(1,020,177.87)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(398,624.00)	0.00	0.00	(398,624.00) ✓
4308010118 รค.ระหว่างกันในกลุ่ม	0.00	0.00	(27,489.04)	(27,489.04)
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	4,446,990.00	4,420,850.00	0.00	8,867,840.00
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	68,625.00	87,375.00	(19,125.00)	136,875.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	0.00	3,050.00	0.00	3,050.00
5101040204 ค่ารักษาพยาบาลนอก-รัฐ	0.00	800.00	0.00	800.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	0.00	32,560.00	0.00	32,560.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	0.00	4,345.00	0.00	4,345.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	6,240.00	560.00	0.00	6,800.00
5103010103 ค่าที่พัก	9,600.00	0.00	0.00	9,600.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	3,790.17	13,238.00	(600.00)	16,428.17
5104010104 ค่าวัสดุ	181,970.00	423,086.00	(46,655.00)	558,401.00
5104010110 ค่าเรือเพลิง	9,280.00	14,290.00	0.00	23,570.00
5104010112 คชจ.เหมาบริการ-ภายนอก	363,665.00	2,653,753.94	0.00	3,017,418.94

สำเนาถูกต้อง

๖๖๖

นางสาววิตรี สุวรรณโลก
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 30 พฤศจิกายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020101 ค่าไฟฟ้า	37,963.64	109,350.76	0.00	147,314.40
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	2,613.90	43,872.69	0.00	46,486.59
5104020105 ค่าโทรศัพท์	500.76	19,628.45	0.00	20,129.21
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	16,453.39	46,162.35	(496.08)	62,119.66
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	6,122.00	2,601.00	0.00	8,723.00
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	29,700.00	5,100.00	0.00	34,800.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	200.00	400.00	0.00	600.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	252,210.00	2,880.00	0.00	255,090.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	100,489.37	97,247.82	0.00	197,737.19
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	8,077.06	7,816.44	0.00	15,893.50
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	8,493.15	8,219.18	0.00	16,712.33
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	2,299.72	2,225.52	0.00	4,525.24
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	36,581.43	34,979.96	0.00	71,561.39
5209010112 T/E บิกเกินส่งคืน	0.00	1,096.08	0.00	1,096.08
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรภ.	398,624.00	0.00	0.00	398,624.00
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	834,819.00	185,358.87	0.00	1,020,177.87
5210010118 TE-ภายในกรม	0.00	41,247.52	0.00	41,247.52
6201010101 หัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00

สำเนาถูกต้อง

อึ้ง

(นางสาวลาวัณย์ สุวรรณโสภา)
นักวิชาการการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	33,109,274.84	(33,109,274.84)	0.00

ถ้าเพิกถอน
๘๘๘

(ก) นางสาวศิริ สุวรรณใจ
นักวิชาการเงินและบัญชี