



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ 0210.57/๐๕๘

วันที่ 9 เมษายน 2563

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปี เดือน มีนาคม 2563

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ซึ่งในข้อที่ 1 เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0410.3/ว6 ลงวันที่ 10 มกราคม 2560 เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ข้อเท็จจริง สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปี เดือน มีนาคม 2563 เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสหา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

- ทราบ

- ลงนามแล้ว ✓

๑ เมษายน ๖๓

(นางดุขุฎิ ดวงจำปา)

ผู้อำนวยการ กศน.อำเภอบรบือ

รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน ๙๐๐๒ สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 09 เมษายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย ๐๐๐๐๐๒๐๐๐๒๐๐๙๘๕ สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป	
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	159,236.00	(159,236.00)	0.00	✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	159,236.00	(159,236.00)	0.00	✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1101020501 เงินฝากคลัง	1,743,804.52	54,476.00	(791,615.31)	1,006,665.21	✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	9,134,177.00	(9,134,177.00)	0.00	✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	791,615.31	(791,615.31)	0.00	✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	62,433.64	7,153.00	(58,571.00)	11,015.64	✓
1102010101 ฝากเงินยืม-ในงปม.	968,703.28	1,767,107.00	(635,098.00)	2,100,712.28	✓
1102010102 ฝากเงินยืม-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1102010108 ฝากเงินยืม-นอก ธพ.	40,352.00	23,716.00	(59,048.00)	5,020.00	✓
1102050124 ห้างรับจาก บก.	0.00	12,313,474.15	(9,928,747.75)	2,384,726.40	✓
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 คสศ. อาคาร สนง.	(8,534,133.40)	0.00	(100,214.88)	(8,634,348.28)	
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	
1205030102 พักอาคารเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	✓

อ.จิรา
(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2563

บัญชีประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
1205030103 คสส.อาคารป/ช อื่น	(223,588.35)	0.00	(1,411.66)	(225,000.01)
1205040102 หักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,266,000.00	0.00	0.00	1,266,000.00
1206010102 หักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206010103 คสส.ครุภัณฑ์สำนักงาน	(953,276.11)	0.00	(8,054.99)	(961,331.10)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส.ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(258,242.38)	0.00	(8,469.95)	(266,712.33)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	3,435,500.00	0.00	0.00	3,435,500.00
1206040102 หักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206040103 คสส.ครุภัณฑ์โฆษณา	(3,069,386.76)	0.00	(28,624.18)	(3,098,010.94)
1206050101 ครุภัณฑ์การเกษตร	9,450.00	0.00	0.00	9,450.00
1206050102 หักครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206050103 คสส.ครุภัณฑ์การเกษตร	(9,449.00)	0.00	0.00	(9,449.00)
1206070102 หักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	8,088,870.00	0.00	0.00	8,088,870.00
1206100102 หักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100103 คสส.คอมพิวเตอร์	(8,088,758.00)	0.00	0.00	(8,088,758.00)
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	3,489,665.83	(3,531,665.83)	(42,000.00) ✓

นางสาวสามิตรี สุวรรณโลกา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานบทลงรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2563

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 09 เมษายน

บัญชีแยกประเภท	ยอดออกมา	(ลบ)	เครดิต	ยอดยกไป
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	0.00	3,591,325.29	(3,903,247.05)	(311,921.76)
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
2102040102 ใบสำคัญหักจ่าย	0.00	9,774,952.84	(12,183,312.84)	(2,408,360.00) ✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	5,562.94	(5,562.94)	0.00 ✓
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	23,861.55	(23,861.55)	0.00 ✓
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	25,478.73	(25,478.73)	0.00 ✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(180,030.75)	0.00	0.00	(180,030.75) ✓
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,117,399.00)	785,218.00	(54,476.00)	(386,657.00)
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	0.00	104,760.00	(104,760.00)	0.00 ✓
2213010101 ร/ครอรับรู้	(283,305.67)	0.00	0.00	(283,305.67)
3101010101 ร/คสูงค่าคง.สุทธิ	1,899,252.41	0.00	0.00	1,899,252.41
3102010101 ร/คสูงค่าคง.สะสม	(10,678,002.85)	0.00	0.00	(10,678,002.85)
3102010102 ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(9,533,244.93)	0.00	0.00	(9,533,244.93)
4203010101 ร/ค คบ.เงินฝาก	(618.05)	0.00	0.00	(618.05) ✓
4205010110 รายรับจากชาวศรัทธา	(1,200.00)	0.00	0.00	(1,200.00) ✓
4206010102 ร/คเหลือจ่าย	(21,080.00)	0.00	0.00	(21,080.00) ✓
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(22,084,436.84)	0.00	(4,439,590.00)	(26,524,026.84)

(นางสาววิตรี สุวรรณเสนา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010105 TR-รับงบค่าทีมงาน	(4,565,941.19)	0.00	(897,534.39)	(5,463,475.58)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(23,673,563.25)	555.44	(9,328,305.37)	(33,001,313.18)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(3,841,484.00)	2,400.00	(187,500.00)	(4,026,584.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(56,039.75)	0.00	(4,800.00)	(60,839.75)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(1,420,757.90)	0.00	(791,615.31)	(2,212,373.21)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,303,349.00)	0.00	(54,476.00)	(1,357,825.00)
5101010115 ค่าตอบแทนทง.ราชการ	22,084,436.84	4,439,590.00	0.00	26,524,026.84
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	689,082.00	138,750.00	0.00	827,832.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	37,000.00	8,000.00	0.00	45,000.00
5101020116 เงินสมทบกกท.เงินทด	66,000.00	0.00	0.00	66,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	55,031.75	4,800.00	0.00	59,831.75
5101030206 ค่ารักษา-ใบ-รพ.รัฐ	1,008.00	0.00	0.00	1,008.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	744,984.00	22,290.00	0.00	767,274.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	756,470.00	10,200.00	0.00	766,670.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	128,660.00	12,624.00	0.00	141,284.00
5103010103 ค่าที่พัก	126,650.00	9,200.00	0.00	135,850.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	451,438.40	83,329.00	0.00	534,767.40
5104010104 ค่าวัสดุ	8,744,013.00	2,466,417.76	(2,400.00)	11,208,030.76

01/04

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและพัสดุ

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104010110 ค่าเช่าเพลิง	25,920.00	3,450.00	0.00	29,370.00
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	16,861,525.51	6,294,829.29	(237,694.84)	22,918,659.96
5104020101 ค่าไฟฟ้า	389,275.19	98,553.74	0.00	487,828.93
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	121,886.19	30,302.80	0.00	152,188.99
5104020105 ค่าโทรศัพท์	63,448.69	24,570.46	(555.44)	87,463.71
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	126,012.62	41,778.22	0.00	167,790.84
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	31,513.00	1,855.00	0.00	33,368.00
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	473,932.00	90,200.00	0.00	564,132.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่นๆ	4,200.00	600.00	0.00	4,800.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	2,262,936.00	548,018.00	0.00	2,810,954.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	491,375.90	100,214.88	0.00	591,590.78
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	6,921.68	1,411.66	0.00	8,333.34
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	39,495.28	8,054.99	0.00	47,550.27
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	41,530.05	8,469.95	0.00	50,000.00
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	141,760.33	28,624.18	0.00	170,384.51
5209010112 T/E บิเกินส่งคืน	37,608.95	104,760.00	0.00	142,368.95
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	1,303,349.00	54,476.00	0.00	1,357,825.00
5210010103 T/E-โอนร/ค/ค/ให้บก.	22,898.05	0.00	0.00	22,898.05

โอฬาร

นางสาวสมศรี สุวรรณโณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม
วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,420,757.90	791,615.31	0.00	2,212,373.21
5301010101 ปรับหมวดรายจ่าย	0.00	56,039.75	(56,039.75)	0.00
5301010103 หักค่าใช้จ่าย	0.00	56,039.75	(56,039.75)	0.00
6201010101 หัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	57,753,035.82	(57,753,035.82)	0.00

อธิบดี

(ร. ศาสตราจารย์ สุวรรณเสนา)
นักวิชาการเงินและบัญชี