



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ 0210.57/1๒4

วันที่ 7 เมษายน 2564

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำเดือน มีนาคม 2564

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

เรื่องเดิม ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรมบัญชีกลางจึงได้กำหนดเกณฑ์การประเมินของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ซึ่งในข้อที่ 1 เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีสาธารณะ

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0410.3/ว6 ลงวันที่ 10 มกราคม 2560 เรื่อง เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

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

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสวิตรี สุวรรณโสหา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายคุกกี้ วันนิตย์)

ผู้อำนวยการ กศน.อำเภอเมืองมหาสารคาม

รักษาการในตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 มีนาคม 2564

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกมา	
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	25,726.16	(25,726.16)	0.00	✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1101010112 หักเงินนำส่ง	0.00	25,726.16	(25,726.16)	0.00	✓
1101010113 หักรอ Clearing	0.00	3,781.16	(3,781.16)	0.00	✓
1101020501 เงินฝากคลัง	1,631,122.74	17,574.00	(91,849.74)	1,556,847.00	✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	9,352,767.54	(9,352,767.54)	0.00	✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	91,849.74	(91,849.74)	0.00	✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1101030199 เงินฝากไม่มีรหัสตัว	265,500.00	0.00	(263,540.00)	1,960.00	✓
1102010101 ล/นเงินอื่น-ในงปม.	185,165.00	1,879,873.00	(282,356.00)	1,782,682.00	✓
1102010102 ล/นเงินอื่น-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1102010108 ล/นเงินอื่น-นอก ธพ.	595.00	263,540.00	(264,135.00)	0.00	✓
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	9,707,689.96	(9,444,617.28)	263,072.68	✓
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.	(9,715,419.52)	0.00	0.00	(9,715,419.52)	
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	

AKO

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 มีนาคม 2564

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564

บัญชี(แยกประเภท)	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดรวม	
1205030102 พักอาคารเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1205030103 คสส.อาคารป/ช อื่น	(240,228.31)	0.00	0.00	(240,228.31)	
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1206010101 ครูภัณฑ์สำนักงาน	1,266,000.00	0.00	0.00	1,266,000.00	
1206010102 พักครูภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1206010103 คสส ครูภัณฑ์สำนักงาน	(1,048,224.23)	0.00	0.00	(1,048,224.23)	
1206020101 ครูภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	
1206020103 คสส ครูภัณฑ์ยานพาหนะ	(358,082.19)	0.00	0.00	(358,082.19)	
1206040101 ครูภัณฑ์โฆษณา	3,435,500.00	0.00	0.00	3,435,500.00	
1206040102 พักครูภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1206040103 คสส ครูภัณฑ์โฆษณา	(3,406,795.40)	0.00	0.00	(3,406,795.40)	
1206050101 ครูภัณฑ์การเกษตร	9,450.00	0.00	0.00	9,450.00	
1206050102 พักครูภัณฑ์การเกษตร	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1206050103 คสส ครูภัณฑ์เกษตร	(9,449.00)	0.00	0.00	(9,449.00)	
1206070102 พักครูภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1206100101 ครูภัณฑ์คอมพิวเตอร์	8,523,320.00	360,300.00	0.00	8,883,620.00	
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	409,500.00	0.00	(409,500.00)	0.00	✓
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(8,172,814.36)	0.00	0.00	(8,172,814.36)	

Handwritten signature

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สำน.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 มีนาคม 2564

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงเหลือ	
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	1,545,065.22	(1,545,065.22)	0.00	✓
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(489,443.00)	1,431,928.00	(942,485.00)	0.00	✓
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
2102040102 ใบสำคัญค้ำจ่าย	0.00	9,346,997.58	(9,612,205.58)	(265,208.00)	✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	5,746.73	(5,746.73)	0.00	✓
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	25,234.04	(25,234.04)	0.00	✓
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	6,932.12	(6,932.12)	0.00	✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(180,030.75)	0.00	0.00	(180,030.75)	✓
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,045,856.00)	85,834.00	(17,574.00)	(977,596.00)	✓
2116010104 เบิกเกิน-รอนำส่ง	0.00	8,152.16	(8,152.16)	0.00	✓
2213010101 ร/ครอรับรู้	(183,287.67)	0.00	0.00	(183,287.67)	
3101010101 ร/คสูงค่าฯจ.สุทธี	(635,523.36)	0.00	0.00	(635,523.36)	
3102010101 ร/คสูงค่าฯจ.สระสม	(8,778,750.44)	0.00	0.00	(8,778,750.44)	
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(9,533,244.93)	0.00	0.00	(9,533,244.93)	
4203010101 ร/ค คบ.เงินฝาก	(473.70)	0.00	0.00	(473.70)	✓
4205010110 รายรับจากขายครุภัณฑ์	(440.00)	0.00	0.00	(440.00)	✓
4206010102 ร/คเหลือจ่าย	(3,927.76)	0.00	0.00	(3,927.76)	✓
4301020108 ร/คเงินนอกงบปม.	(265,500.00)	0.00	0.00	(265,500.00)	✓

Handwritten signature

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที 4 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 มีนาคม 2564

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564

บัญชีประเภท	ยอดคงเดิม	เพิ่ม	ลบ	ยอดคงเหลือ
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(22,337,507.11)	0.00	(4,541,490.00)	(26,878,997.11)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(409,500.00)	0.00	0.00	(409,500.00) ✓
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(4,675,526.47)	0.00	(916,319.84)	(5,591,846.31)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(22,541,962.86)	0.00	(5,102,257.90)	(27,644,220.76)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(3,934,036.00)	0.00	(501,418.00)	(4,435,454.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(96,740.00)	0.00	(1,800.00)	(98,540.00)
4308010101 TR-ตรก.รับเงินนอก	(1,426,165.58)	0.00	(91,849.74)	(1,518,015.32)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(1,417,656.00)	0.00	(17,574.00)	(1,435,230.00)
5101010115 ค่าตอบแทนพวง.ราชการ	22,328,507.11	4,541,490.00	0.00	26,869,997.11
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	406,916.00	83,700.00	0.00	490,616.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	19,000.00	8,000.00	0.00	27,000.00
5101020116 เงินสมทบภท.เงินทด	68,000.00	0.00	0.00	68,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	72,987.00	0.00	0.00	72,987.00
5101030206 ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	15,753.00	1,800.00	0.00	17,553.00
5101040206 รักษาบำนาญ-นอก-เอกชน	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	792,856.00	64,960.00	0.00	857,816.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	379,125.00	195,850.00	0.00	574,975.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	32,910.00	9,570.00	0.00	42,480.00

Handwritten signature

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 มีนาคม 2564

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกมา
5103010103 ค่าที่พัก	46,600.00	4,800.00	0.00	51,400.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	124,912.00	51,002.00	0.00	175,914.00
5104010104 ค่าวัสดุ	13,062,426.67	865,254.35	(10,000.00)	13,917,681.02
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	32,860.00	3,250.00	0.00	36,110.00
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	14,113,143.47	2,997,796.00	0.00	17,110,939.47
5104020101 ค่าไฟฟ้า	359,589.30	56,662.96	(1,868.11)	414,384.15
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	101,787.00	13,192.61	(1,913.05)	113,066.56
5104020105 ค่าโทรศัพท์	67,556.32	11,916.49	0.00	79,472.81
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	155,718.72	31,942.39	0.00	187,661.11
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	35,087.00	1,994.00	0.00	37,081.00
5104030206 จัดหาต/ต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	49,200.00	0.00	49,200.00
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	233,562.00	27,750.00	0.00	261,312.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	4,600.00	0.00	0.00	4,600.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	4,014,546.00	283,310.00	0.00	4,297,856.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสง.	489,480.56	0.00	0.00	489,480.56
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	6,894.97	0.00	0.00	6,894.97
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สง.	39,342.94	0.00	0.00	39,342.94
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	41,369.86	0.00	0.00	41,369.86

Handwritten signature

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 ตาม.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 6 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 มีนาคม 2564

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564

บัญชีเขตประเภท	ข้อคชดมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงเหลือ
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	139,809.46	0.00	0.00	139,809.46
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	59,920.13	0.00	0.00	59,920.13
5209010112 T/Eเบิกเกินส่งคืน	446,707.35	8,152.16	0.00	454,859.51
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	1,417,656.00	17,574.00	0.00	1,435,230.00
5210010103 T/E-โอนร/คผ/คไ้บก.	4,841.46	0.00	0.00	4,841.46
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	1,426,165.58	91,849.74	0.00	1,518,015.32
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	43,605,734.27	(43,605,734.27)	0.00

AK10