



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ 0210.57/ปจ

วันที่ 2 มิถุนายน 2563

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปี เดือน พฤษภาคม 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 ได้จัดทำและตรวจสอบบททดลองประจำปี เดือน พฤษภาคม 2563 เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลลงบททดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายจักรกริช บุญเดช)

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานยอดคงค้างรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 01 มิถุนายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤษภาคม 2563 ถึง 31 พฤษภาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงค้าง	เดบิต	เครดิต	ยอดคงค้าง	
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	33,615.23	(33,615.23)	0.00	✓
1101010106 เชื้อในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	33,615.23	(33,615.23)	0.00	✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	30,445.23	(30,445.23)	0.00	✓
1101020501 เงินฝากคลัง	1,621,588.06	3,170.00	(238,426.14)	1,386,331.92	✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	7,247,093.11	(7,247,093.11)	0.00	✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	238,426.14	(238,426.14)	0.00	✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1102010101 ถกเงินอื่น-ในงปม.	0.00	11,750.00	0.00	11,750.00	✓
1102010102 ถกเงินอื่น-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1102010108 ถกเงินอื่น-นอก รท.	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1102050124 ค้างรับจาก บก.	2,373,163.20	5,192,756.05	(7,565,919.25)	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 พักอาคารสำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
1205020103 คสศ. อาคาร สนง.	(8,731,330.32)	0.00	0.00	(8,731,330.32)	✓
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	✓
1205030102 พักอาคารเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	✓

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณใส)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 01 มิถุนายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤษภาคม 2563 ถึง 31 พฤษภาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
1205030103 คสส.อาคารป/ช อื่น	(226,366.13)	0.00	0.00	(226,366.13)
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	(969,126.20)	0.00	0.00	(969,126.20)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(274,909.05)	0.00	0.00	(274,909.05)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	3,435,500.00	0.00	0.00	3,435,500.00
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(3,125,711.76)	0.00	0.00	(3,125,711.76)
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	8,088,870.00	0.00	0.00	8,088,870.00
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(8,088,758.00)	0.00	0.00	(8,088,758.00)
2101010102 จาน การค้า-ภายนอก	0.00	2,066,028.36	(2,066,028.36)	0.00 ✓

อ.จ.ร

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 01 มิถุนายน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤษภาคม 2563 ถึง 31 พฤษภาคม 2563

บัญชีประเภท	ยอดคงยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงยกไป
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(438,239.00)	1,895,598.00	(1,457,359.00)	0.00 ✓
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
2102040102 ใบสำคัญค้ำจ่ย	(2,396,680.00)	7,364,559.56	(4,967,879.56)	0.00 ✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	9,779.89	(9,779.89)	0.00 ✓
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	23,516.80	(23,516.80)	0.00 ✓
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	7,975.67	(7,975.67)	0.00 ✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(180,030.75)	0.00	0.00	(180,030.75) ✓
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,007,985.00)	236,557.00	(3,170.00)	(774,598.00) ✓
2116010104 เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	30,445.23	(30,445.23)	0.00 ✓
2213010101 ร/ครอรับรู้	(283,305.67)	0.00	0.00	(283,305.67)
3101010101 ร/คสูงค่าฯจ.สุทธิ	1,899,252.41	0.00	0.00	1,899,252.41
3102010101 ร/คสูงค่าฯจ.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 รายรับจากขายครุภัณฑ์	(1,200.00)	0.00	0.00	(1,200.00) ✓
4206010102 ร/คเหลือจ่าย	(32,850.64)	0.00	0.00	(32,850.64) ✓
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(30,963,616.84)	0.00	(4,442,790.00)	(35,406,406.84)

01๒๙

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤษภาคม 2563 ถึง 31 พฤษภาคม 2563

หน้าที่ 4 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 01 มิถุนายน

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(6,284,297.38)	80,400.00	(1,131,263.50)	(7,335,160.88)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(36,318,528.11)	0.00	(555,299.08)	(36,873,827.19)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(4,042,884.00)	0.00	(689,646.00)	(4,732,530.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(60,839.75)	0.00	0.00	(60,839.75)
4308010101 TR-สวก.รับเงินนอก	(2,313,754.36)	0.00	(238,426.14)	(2,552,180.50)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(2,074,129.00)	0.00	(3,170.00)	(2,077,299.00)
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	30,963,616.84	4,442,790.00	0.00	35,406,406.84
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	938,832.00	191,400.00	(108,150.00)	1,022,082.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	56,000.00	3,500.00	0.00	59,500.00
5101020116 เงินสมทบกกท.เงินทด	66,000.00	0.00	0.00	66,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	59,831.75	0.00	0.00	59,831.75
5101030206 ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	1,008.00	0.00	0.00	1,008.00
5102010199 ครช.อบรมในประเทศ	1,284,611.50	0.00	0.00	1,284,611.50
5102030199 ครช.ฝึกอบรม-ภายนอก	1,120,820.00	0.00	0.00	1,120,820.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	188,269.00	1,080.00	0.00	189,349.00
5103010103 ค่าที่พัก	227,550.00	0.00	0.00	227,550.00
5103010199 ครช.เดินทางภายในปท.	613,010.68	15,638.00	0.00	628,648.68
5104010104 ค่าวัสดุ	12,564,513.76	1,493,274.00	(54,900.00)	14,002,887.76

๕๒

นางสาวสาวิตรี สุวรรณใจ
นักวิชาการเงินและพัสดุ

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 พฤษภาคม 2563 ถึง 31 พฤษภาคม 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงยกไป
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	39,710.00	1,500.00	0.00	41,210.00
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	25,470,644.66	17,291.00	0.00	25,487,935.66
5104010113 ค/จเหมาบริการ-รัฐ	0.00	3,500.00	0.00	3,500.00
5104020101 ค่าไฟฟ้า	565,738.40	105,588.59	(1,090.39)	670,236.60
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	186,615.54	40,490.36	0.00	227,105.90
5104020105 ค่าโทรศัพท์	97,426.31	20,384.98	0.00	117,811.29
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	194,385.69	40,921.99	(1,604.84)	233,702.84
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	34,866.00	3,803.00	0.00	38,669.00
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	589,982.00	5,100.00	0.00	595,082.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่นๆ	16,570.64	0.00	0.00	16,570.64
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	3,824,309.00	16,000.00	0.00	3,840,309.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	688,572.82	0.00	0.00	688,572.82
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	9,699.46	0.00	0.00	9,699.46
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	55,345.37	0.00	0.00	55,345.37
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	58,196.72	0.00	0.00	58,196.72
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	198,085.33	0.00	0.00	198,085.33
5209010112 T/Eเบิกกินสังคิน	173,468.60	30,445.23	0.00	203,913.83
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	2,074,129.00	3,170.00	0.00	2,077,299.00

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโรจน์
นักวิชาการเงินและบัญชี

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

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
5210010103 T/E-โอนร/คค/ลให้บก.	34,668.69	0.00	0.00	34,668.69
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	2,313,754.36	238,426.14	0.00	2,552,180.50
5301010101 ปรับหมวดรายจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
5301010103 ทักค่าใช้จ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
6201010101 ทักเงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	31,180,034.79	(31,180,034.79)	0.00


(นางสาวสาวิตรี สุวรรณเสนา)
นักวิชาการเงินและบัญชี