



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ 0210.57/ 256

วันที่ 5 สิงหาคม 2564

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปีเดือน กรกฎาคม 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 เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ข้อเท็จจริง สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือนกรกฎาคม 2564 เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภะ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายจักรกริช บุญเดช)

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึง 31 กรกฎาคม 2564

หน้าที่ 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 กรกฎาคม

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	454,500.77	(454,500.77)	0.00 ✓
1101010106 เชื้อในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	454,500.77	(454,500.77)	0.00 ✓
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	947.77	(947.77)	0.00 ✓
1101020501 เงินฝากคลัง	1,482,316.03	378,753.00	(61,642.24)	1,799,426.79 ✓
1101020603 จ/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	8,242,432.82	(8,242,432.82)	0.00 ✓
1101020604 จ/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	61,642.24	(61,642.24)	0.00 ✓
1101030102 จ/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101030199 เงินฝากไม่มีรหัสตัว	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102010101 ฅนเงินยืม-ในงปม.	548,980.00	143,620.00	(531,030.00)	161,570.00 ✓
1102010102 ฅนเงินยืม-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102010108 ฅนเงินยืม-นอก รพ.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	8,304,075.06	(8,304,075.06)	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 คสส. อาคาร สนง.	(10,110,893.86)	0.00	0.00	(10,110,893.86)
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณใส)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 กรกฎาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึง 31 กรกฎาคม 2564

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205030102 หักอาคารเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205030103 คสศ.อาคารป/ช อื่น	(245,799.09)	0.00	0.00	(245,799.09)
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 คสศ ครุภัณฑ์สำนักงาน	(1,080,011.21)	0.00	0.00	(1,080,011.21)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสศ ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(391,506.85)	0.00	0.00	(391,506.85)
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 คสศ ครุภัณฑ์โฆษณา	(3,435,496.00)	0.00	0.00	(3,435,496.00)
1206050101 ครุภัณฑ์การเกษตร	9,450.00	0.00	0.00	9,450.00
1206050102 หักครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206050103 คสศ ครุภัณฑ์การเกษตร	(9,449.00)	0.00	0.00	(9,449.00)
1206070102 หักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	8,883,620.00	0.00	0.00	8,883,620.00
1206100102 หักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100103 คสศ คอมพิวเตอร์	(8,261,369.73)	0.00	0.00	(8,261,369.73)

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา
นักวิชาการบริหารระดับสูง

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 กรกฎาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึง 31 กรกฎาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป	
2101010102 จ.น การค้า-ภายนอก	0.00	1,429,102.34	(1,429,102.34)	0.00	✓
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(773,153.00)	1,137,288.00	(364,135.00)	0.00	✓
2101020198 จ.น.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
2102040102 ใบสำคัญค้ำจาย	0.00	8,038,141.26	(8,038,141.26)	0.00	✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	6,013.82	(6,013.82)	0.00	✓
2102040104 W/H tax -ภค 1	0.00	25,074.27	(25,074.27)	0.00	✓
2102040106 W/Htax-ภค.นิติ(53)	0.00	4,123.17	(4,123.17)	0.00	✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(164,030.75)	0.00	0.00	(164,030.75)	✓
2112010199 เงินประกันอื่น	(938,968.00)	54,270.00	(378,753.00)	(1,263,451.00)	✓
2116010104 เบิกเกิน-รอนำส่ง	0.00	75,742.67	(75,742.67)	0.00	✓
2213010101 ร/ครอรับรู้	(183,287.67)	0.00	0.00	(183,287.67)	
3101010101 ร/คสูงค่าฯจ.สุทธิ	(635,523.36)	0.00	0.00	(635,523.36)	
3102010101 ร/คสูงค่าฯจ.สะสม	(8,778,750.44)	0.00	0.00	(8,778,750.44)	
3105010101 หุนของหน่วยงาน	(9,533,244.93)	0.00	0.00	(9,533,244.93)	
4203010101 ร/ค คบ.เงินฝาก	(473.70)	0.00	(5.10)	(478.80)	
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/คเงินนอกงบป.	(265,500.00)	0.00	0.00	(265,500.00)	✓

นางสาวสาวิตรี สุวรรณไพศาล
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบดุลของรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึง 31 กรกฎาคม 2564

หน้าที่ 4 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 กรกฎาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(40,477,697.11)	0.00	(4,525,870.00)	(45,003,567.11)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(409,500.00)	0.00	0.00	(409,500.00)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(7,279,373.82)	0.00	(803,737.14)	(8,083,110.96)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(39,406,802.46)	0.00	(3,188,614.22)	(42,595,416.68)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(6,557,068.00)	0.00	(869,880.00)	(7,426,948.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(150,490.00)	0.00	(17,500.00)	(167,990.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(2,396,442.29)	0.00	(61,642.24)	(2,458,084.53)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(2,239,126.00)	0.00	(378,753.00)	(2,617,879.00)
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	40,468,097.11	4,525,870.00	0.00	44,993,967.11
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	839,554.00	69,750.00	0.00	909,304.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	35,000.00	8,000.00	0.00	43,000.00
5101020116 เงินสมทบกก.เงินทด	68,000.00	0.00	0.00	68,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	115,237.00	17,500.00	0.00	132,737.00
5101030205 ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	9,700.00	0.00	0.00	9,700.00
5101030206 ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	17,553.00	0.00	0.00	17,553.00
5101040206 รักษาบ้านญาติ-นอก-เอกชน	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	1,106,073.00	39,585.00	0.00	1,145,658.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	761,855.00	476,665.00	0.00	1,238,520.00

Signature

นางสาวสวิตรี สุวรรณโสภา
นักวิชาการบริหารงานพิเศษ

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยบักจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 แผนก.ปศุศักระทรวงศัษษาธิการ
รหัสหน่วยบักจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศัษษานอกระบบและและการศัษษาตาม
วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึง 31 กรกฎาคม 2564

บัญชีรายประเภท	ยอดรวม	เดบิต	เครดิต	ยอดรวม
5103010102 ค่าบักตั้ง	50,710.00	7,340.00	0.00	58,050.00
5103010103 ค่าที่หัก	54,500.00	7,200.00	0.00	61,700.00
5103010199 คชง.เงินทวงภายในปท.	227,890.00	22,274.00	0.00	250,164.00
5104010104 ค่าวัสดุ	17,845,092.02	372,877.00	(74,800.00)	18,143,169.02
5104010110 ค่าซื้อที่ดิน	62,150.00	6,310.00	0.00	68,460.00
5104010112 ค่าเช่าบริการ-ภายนอก	27,421,558.10	2,769,485.00	0.00	30,191,043.10
5104020101 ค่าไฟฟ้า	726,904.94	108,260.69	0.00	835,165.63
5104020103 ค่าประปา-น้ำบาดาล	265,464.93	7,159.25	(942.67)	271,681.51
5104020105 ค่าโทรศัพท์	124,509.77	7,815.97	0.00	132,325.74
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	288,025.65	35,121.69	0.00	323,147.34
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	42,936.00	2,086.00	0.00	45,022.00
5104030206 จัดหาเช่า/ค่ากว่าเกณฑ์	49,200.00	0.00	0.00	49,200.00
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	336,187.00	0.00	0.00	336,187.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่นๆ	5,200.00	200.00	0.00	5,400.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	6,057,386.00	283,731.00	0.00	6,341,117.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารตง.	884,954.90	0.00	0.00	884,954.90
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	12,465.75	0.00	0.00	12,465.75
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.ตง.	71,129.92	0.00	0.00	71,129.92



นางสาวสวดี สุวรรณโสภา
นักวิชาการเงินและพัสดุ

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึง 31 กรกฎาคม 2564

หน้าที่ 6 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 กรกฎาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	74,794.52	0.00	0.00	74,794.52
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	168,510.06	0.00	0.00	168,510.06
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	148,475.50	0.00	0.00	148,475.50
5107010199 จุดหมุนคณง.อื่น	0.00	260,000.00	0.00	260,000.00
5209010112 T/Eเบิกเกินส่งคืน	483,134.08	75,742.67	0.00	558,876.75
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	2,239,126.00	378,753.00	0.00	2,617,879.00
5210010103 T/E-โอนร/คผ/คให้บก.	4,841.46	5.10	0.00	4,846.56
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	2,396,442.29	61,642.24	0.00	2,458,084.53
6201010101 ทักเงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	38,353,601.57	(38,353,601.57)	0.00

Signature

นางสาววิตรี สุวรรณโสภา
นักวิชาการเงินและบัญชี