



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงาน กศน. จังหวัดมหาสารคาม

ที่ ศธ 0210.57/ 288

วันที่ 6 กันยายน 2564

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ ประจำปี เดือน สิงหาคม 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 ได้จัดทำและตรวจสอบงบทดลองประจำปี เดือน สิงหาคม 2564 เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงอนุญาตเปิดเผยข้อมูลงบทดลองในเว็บไซต์ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัด

ข้อพิจารณา เห็นควรเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์และป้ายประกาศ สำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบลงนาม

(นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายจักรกริช บุญเดช)
ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดมหาสารคาม

รายงานงบดุลงบรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้า 1 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 สิงหาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2564

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกมา
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	110,566.00	(110,566.00)	0.00 ✓
1101010106 เช็คในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101010112 หักเงินนำส่ง	0.00	110,566.00	(110,566.00)	0.00 ✓
1101010113 หักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101020501 เงินฝากคงตั้ง	1,799,426.79	276,916.00	(207,187.13)	1,869,155.66 ✓
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	7,820,479.94	(7,820,479.94)	0.00 ✓
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	69,587.13	(69,587.13)	0.00 ✓
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1101030199 เงินฝากไม่มีรหัสตัว	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102010101 ฅนเงินยืม-ในงปม.	161,570.00	7,770.00	(122,680.00)	46,660.00 ✓
1102010102 ฅนเงินยืม-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102010108 ฅนเงินยืม-นอก รท.	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	7,890,067.07	(7,890,067.07)	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.	(10,211,383.23)	0.00	0.00	(10,211,383.23)
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้า 2 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 สิงหาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2564

รายการประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205030102 ที่พักอาศัยเพื่อป/ชอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1205030103 คสส.อาศัยเพื่อป/ชอื่น	(247,214.61)	0.00	0.00	(247,214.61)
1205040102 ที่พักสิ่งปลูกสร้าง	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	(1,088,088.20)	0.00	0.00	(1,088,088.20)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1206020103 คสส. ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(400,000.00)	0.00	0.00	(400,000.00)
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	(3,435,496.00)	0.00	0.00	(3,435,496.00)
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	8,883,620.00	0.00	0.00	8,883,620.00
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00 ✓
1206100103 คสส. คอมพิวเตอร์	(8,283,871.36)	0.00	0.00	(8,283,871.36)

01/08/2564

(8) นางสาววิจิตา สุวรรณโสภา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 สิงหาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป	
2101010102 จ.น การค้า-ภายนอก	0.00	10,784,689.70	(10,784,689.70)	0.00	✓
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(7,387,789.00)	10,539,004.00	(3,151,215.00)	0.00	✓
2101020198 จ.น.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00	✓
2102040102 ใบสำคัญค้ำจ่าย	0.00	7,716,297.55	(7,716,297.55)	0.00	✓
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	6,602.58	(6,602.58)	0.00	✓
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	25,386.71	(25,386.71)	0.00	✓
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	94,818.08	(94,818.08)	0.00	✓
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(164,030.75)	68,800.00	0.00	(95,230.75)	✓
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,263,451.00)	63,021.00	(90,476.00)	(1,290,906.00)	✓
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	0.00	20,090.00	(20,090.00)	0.00	✓
2213010101 ร/ครอรับรู้	(183,287.67)	0.00	0.00	(183,287.67)	
3101010101 ร/คสูงค่าของ.สุทธิ	(635,523.36)	0.00	0.00	(635,523.36)	
3102010101 ร/คสูงค่าของ.สะสม	(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	(478.80)	0.00	0.00	(478.80)	✓
4205010110 รายรับจากชาวครูภัณฑ์	(440.00)	0.00	0.00	(440.00)	✓
4206010102 ร/คเหลือจ่าย	(3,927.76)	0.00	0.00	(3,927.76)	✓
4301020108 ร/คเงินนอกงบประมาณ	(265,500.00)	0.00	0.00	(265,500.00)	✓

08/08/64

นางสาวสาวิตรี สุวรรณโสภณ
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบดุลของราชวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

หน้าที่ 4 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 สิงหาคม

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(45,003,567.11)	0.00	(4,525,870.00)	(49,529,437.11)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(409,500.00)	0.00	0.00	(409,500.00) ✓
4307010105 TR-รับงบค่านิมนงาน	(8,083,110.96)	0.00	(715,978.40)	(8,799,089.36)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(42,595,416.68)	0.00	(12,713,078.72)	(55,308,495.40)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(7,426,948.00)	0.00	(254,873.00)	(7,681,821.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(167,990.00)	0.00	(15,200.00)	(183,190.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(2,458,084.53)	0.00	(138,387.13)	(2,596,471.66)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(2,617,879.00)	0.00	(90,476.00)	(2,708,355.00)
4308010118 รค.ระหว่างกันในกลุ่ม	0.00	0.00	(117,640.00)	(117,640.00) ✓
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	44,993,967.11	4,525,870.00	0.00	49,519,837.11
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	909,304.00	69,750.00	0.00	979,054.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	43,000.00	4,000.00	0.00	47,000.00
5101020116 เงินสมทบกท.เงินทด	68,000.00	0.00	0.00	68,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	132,737.00	15,200.00	0.00	147,937.00
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 รักษาพยาบาล-นอก-เอกชน	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
5102010199 ครรช.อบรมในประเทศ	1,145,658.00	2,470.00	0.00	1,148,128.00

นางสาววิตรี สุวรรณไสยา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2564

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 สิงหาคม

บัญชีแยกประเภท	ยอดคงมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	1,238,520.00	115,280.00	0.00	1,353,800.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	58,050.00	2,590.00	0.00	60,640.00
5103010103 ค่าที่พัก	61,700.00	0.00	0.00	61,700.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	250,164.00	8,530.00	0.00	258,694.00
5104010104 ค่าวัสดุ	23,968,155.02	1,581,281.70	(109,270.00)	25,440,166.72
5104010110 ค่าเช่าเหมา	68,460.00	6,850.00	0.00	75,310.00
5104010112 คชจ.เหมาบริการ-ภายนอก	31,753,846.10	4,338,235.00	(2,100.00)	36,089,981.10
5104020101 ค่าไฟฟ้า	835,165.63	134,637.32	0.00	969,802.95
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	271,681.51	55,744.58	0.00	327,426.09
5104020105 ค่าโทรศัพท์	132,325.74	19,780.79	0.00	152,106.53
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	323,147.34	60,518.86	0.00	383,666.20
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	45,022.00	1,753.00	0.00	46,775.00
5104030206 จัดหาฯ/ค่ากว่าเกณฑ์	49,200.00	0.00	0.00	49,200.00
5104030219 ค่าประชาสัมพันธ์	336,187.00	7,700.00	0.00	343,887.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่นๆ	5,400.00	200.00	0.00	5,600.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	6,341,117.00	99,576.00	0.00	6,440,693.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	985,444.27	0.00	0.00	985,444.27
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	13,881.27	0.00	0.00	13,881.27

นางสาววิตรี สุวรรณโสภา
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานงบทดลองรายวัน - หน่วยเบิกจ่าย
รหัสหน่วยงาน A002 สนง.ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000200985 สำนักงานส่งเสริมการศึกษานอกระบบและการศึกษาตาม

วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2564

หน้าที่ 6 จากทั้งหมด 6
วันที่พิมพ์ 31 สิงหาคม

บัญชีรายประเภท	ยอดคงเหลือ	เดบิต	เครดิต	ยอดคงเหลือ
S105010109 ค่าเสื่อม-ค.ตบง.	79,206.91	0.00	0.00	79,206.91
S105010111 ค่าเสื่อม-ค.สถานพนา	83,287.67	0.00	0.00	83,287.67
S105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	168,510.06	0.00	0.00	168,510.06
S105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	170,977.13	0.00	0.00	170,977.13
S107010199 อุดหนุนคณจ.อื่น	260,000.00	0.00	0.00	260,000.00
S209010112 T/Eเบิกเกินตั้งคืน	558,876.75	20,090.00	0.00	578,966.75
S210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	2,617,879.00	90,476.00	0.00	2,708,355.00
S210010103 T/E-โอนร/คผ.ลให้บก.	4,846.56	0.00	0.00	4,846.56
S210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	2,458,084.53	207,187.13	(68,800.00)	2,596,471.66
6201010101 หัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000200985	0.00	56,972,382.14	(56,972,382.14)	0.00

(นางสาววิภาวดี สุวรรณโสภณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี