

คู่มือ

ที่ ลพ ๐๐๐๕/๖๘๕๕

ถึง สำนักงานปลัดกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

จังหวัดลำพูน โดยสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน ได้ดำเนินการปรับปรุงบัญชีเพื่อจัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดดำเนินการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีและบันทึกปรับปรุงรายการบัญชีให้ถูกต้องตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้



สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๕๓๕๑-๑๑๘๘ (มท.๒๗๙๖๑)
ผู้ประสานงาน : นายจักรกฤษ คำเพลิง

หัวหน้าฝ่าย.....	วันที่...../...../.....
เจ้าหน้าที่.....	วันที่ ๒, เม, ๒3
พิมพ์ทาน.....	วันที่ ๒, เม, ๒3

ใบปะหน้า รายละเอียดรายงานงบการเงิน

ข้อ	เรื่อง	เลขที่บัญชี	เลขที่เงินฝากธนาคาร	เอกสารประกอบ
1	งบทดลอง			รายงานงบทดลองเบิกจ่ายรายปีงบประมาณ
2	รายงานคงเหลือประจำวัน	1101010101		รายงานเจดสตคงเหลือประจำวัน 30 ก.ย.63
3	เงินฝากคลัง + เงินประกันอื่น	1101020501		บัญชีเงินฝากคลัง + เงินประกันอื่น
4.1	เงินฝากเพื่อนำส่งคลัง	1101020601	511-6-07295-9	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร statement EDC
		1101020601	511-6-07135-9	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร statement Bill payment
4.2	เงินในงบ	1101020603	511-6-05920-0	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร ยอดคงเหลือของ พมจ. ยอดเงินคงเหลือ งบทดลอง GFMS statement สมุดเงินฝากธนาคาร
4.3	เงินนอกงบประมาณ	1101020604	511-6-05921-9	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร ยอดคงเหลือของ พมจ. statement
4.4	กองทุนคุ้มครองเด็ก	1101030102	511-0-25099-5	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร statement
4.5.1	เงินฝากไม่มีรายตัว	1101030199	511-6-05921-9	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร สมุดเงินฝากธนาคารนอกงบประมาณ
4.5.2	กสจ.	1101030199	511-0-31097-1	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร statement
4.5.3	พท.	1101030199	511-1-46288-0	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร statement สมุดคุมเงินยอดคงเหลือ ของ พท.
4.5.4	ค้ำมนุษย์	1101030199	511-0-82461-4	งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร statement สมุดเงินฝากธนาคาร ค้ำมนุษย์
5	สรุปบัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว	1101030199		สรุปบัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว
	สรุปบัญชีเงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	2111020102		สรุปบัญชีเงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน
	สรุปบัญชีเงินรับอื่น	2111020199		สรุปบัญชีเงินรับอื่น
6	ลูกหนี้เงินยืม	1102010101		บัญชีลูกหนี้เงินยืมตามระบบ GFMS
7	ค้ำรับกรมบัญชีกลาง	1102050124		รายละเอียดค้ำรับกรมบัญชีกลาง
8	เงินให้กู้ยืมระยะยาว-บุคคลภายนอก (ทปต.1)	1201030102		เงินให้กู้ยืมระยะยาว-บุคคลภายนอก (ทปต.1)
9	ครุภัณฑ์ ไม่ระบุรายละเอียด	1206180101		ครุภัณฑ์ ไม่ระบุรายละเอียด
10	เจ้าหน้าที่ภายนอก	2101010102		รายละเอียดเจ้าหน้าที่ภายนอก
11	ใบสำคัญค้ำจ่าย	2102040102		รายละเอียดใบสำคัญค้ำจ่าย
12	เงินรับฝากอื่น	2111020199		บัญชีเงินรับฝากอื่น
13	เงินรับฝากเงินทุนหมุนเวียน	2111020102		บัญชีรับฝากเงินทุนหมุนเวียน
14	ค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย	2102040101		รายละเอียดค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย
15	รายได้รอการรับรู้ยาว	2213010101		รายได้รอการรับรู้ยาว
16.1	รายงานฐานะเงินทรงรอราชการ			รายงานฐานะเงินทรงรอราชการ
16.2	รายงานลูกหนี้เงินทรงรอราชการ			รายงานลูกหนี้เงินทรงรอ
17	รายงานกระทบยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร			รายงานกระทบยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร
	บัญชีค้ำรับบก.กับบัญชีเจ้าหน้าที่และ			บัญชีค้ำรับบก.กับบัญชีเจ้าหน้าที่และ
	ใบสำคัญค้ำจ่าย			ใบสำคัญค้ำจ่าย
18	รายงานกระทบยอดบัญชีเงินฝากคลัง			รายงานกระทบยอดบัญชีเงินฝากคลัง
19.1	งานระหว่างก่อสร้าง			งานระหว่างก่อสร้าง
19.2	พัสดุระหว่างก่อสร้าง			พัสดุระหว่างก่อสร้าง

(นางมิ่งขวัญ วีระชาติ)

พัฒนาลังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สทง.ปตทท.พัฒนาสังคมฯ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 00000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประจำงวด 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	4,374,991.16	(4,374,991.16)	0.00
1101010104 เงินอุดหนุนราชการ	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	259,509.25	(259,509.25)	0.00
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	118,852.15	(118,852.15)	0.00
1101020501 เงินฝากคลัง	0.00	2,524,000.00	(1,905,000.00)	619,000.00
1101020601 จ/ส.เพื่อนำส่งคลัง	0.00	139,807.10	(139,807.10)	0.00
1101020603 จ/ส ธนาคาร-ในงปม.	1,640,800.03	12,113,267.85	(12,693,807.88)	1,060,260.00
1101020604 จ/ส ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	1,029,000.00	(528,000.00)	501,000.00
1101030102 จ/ส ออมทรัพย์	375,260.00	287,846.58	(663,106.58)	0.00
1101030199 เงินฝากไม่มีรายตัว	1,488,111.64	25,741,848.28	(26,755,126.47)	474,833.45
1102010101 ด/นเงินยืม-ในงปม.	0.00	1,345,715.10	(1,331,475.10)	14,240.00
1102050124 ค้างรับจาก บก.	296,645.10	13,365,496.24	(13,194,551.55)	467,589.79
1205020102 พักอาคารสำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	2,270,000.00	0.00	0.00	2,270,000.00
1205040103 คตส. สิ่งปลูกสร้าง	(181,600.01)	0.00	(90,800.00)	(272,400.01)
1206010101 ทรัพย์สินสำนักงาน	759,000.00	20,500.00	0.00	779,500.00
1206010102 พักทรัพย์สินสำนักงาน	0.00	1,360,760.00	(1,360,760.00)	0.00
1206010103 คตส ทรัพย์สินสำนักงาน	(391,008.65)	0.00	(47,450.43)	(438,459.08)

(นางมิ่งขวัญ วีระชาติ)
พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมหัศจรรย์จังหวัดลำพูน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สนง.ปตทท.พัฒนาสังคมฯ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประจำงวด 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	2,392,400.00	1,287,500.00	0.00	3,679,900.00
1206020102 พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	0.00	1,287,500.00	(1,287,500.00)	0.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(2,314,355.15)	0.00	(142,238.96)	(2,456,594.11)
1206030101 ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	81,771.00	0.00	0.00	81,771.00
1206030102 พักไฟฟ้า&วิทยุ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206030103 คสส ไฟฟ้า&วิทยุ	(75,315.79)	0.00	(1,637.10)	(76,952.89)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	151,740.00	25,557.00	(37,600.00)	139,697.00
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	25,557.00	(25,557.00)	0.00
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(122,931.85)	37,599.00	(8,422.48)	(93,755.33)
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,247,433.65	95,889.43	(230,781.61)	1,112,541.47
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(1,060,505.71)	230,768.61	(81,255.46)	(910,992.56)
1206120101 ครุภัณฑ์บ้านครัว	0.00	15,600.00	0.00	15,600.00
1206120102 พักครุภัณฑ์บ้านครัว	0.00	15,600.00	(15,600.00)	0.00
1206120103 คสส ครุภัณฑ์บ้านครัว	0.00	0.00	(545.57)	(545.57)
1206180101 ครุภัณฑ์ไม่ระบุฯ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206180102 คสส ครุภัณฑ์ไม่ระบุฯ	0.00	0.00	0.00	0.00
1211010102 พักงานระหว่างสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00

(นางมิ่งขวัญ วีระชาติ)
พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สบง.ปลัดทท.พัฒนาสังคมฯ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 0000000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประจําจังหวัด 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1213010104 พักหักล้างรับโอนส/ท	0.00	51,591.43	(51,591.43)	0.00
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	(189,450.45)	3,969,381.28	(5,180,593.83)	(1,400,663.00)
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	0.00	3,395,887.00	(3,395,887.00)	0.00
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	146,768.49	(158,209.28)	(11,440.79)
2102040101 สาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	(6,000.00)	(6,000.00)
2102040102 ใบสำคัญค้างจ่าย	(1,774,001.00)	12,762,426.00	(12,164,910.00)	(1,176,485.00)
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	3,649.08	(3,649.08)	0.00
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	10,419.00	(10,419.00)	0.00
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	20,452.63	(20,452.63)	0.00
2111020102 เงินรับฝาก-ทุนหมุนเว	(1,442,526.64)	24,982,766.47	(23,963,973.28)	(423,733.45)
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(420,845.00)	3,732,066.58	(3,362,321.58)	(51,100.00)
2111030199 เงินรับฝากอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2112010199 เงินประกันอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2116010104 เบิกเกินชรอนำส่ง	0.00	79,647.10	(79,647.10)	0.00
2202010101 งทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(30,000.00)	0.00	0.00	(30,000.00)
3101010101 ร/คส่งต่ำคชช.สทท	372,648.77	372,648.77	(745,297.54)	0.00
3102010101 ร/คส่งต่ำคชช.สะสม	(2,947,252.22)	745,297.54	(372,648.77)	(2,574,603.45)
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(156,017.72)	0.00	0.00	(156,017.72)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สนง.ปตทท.พัฒนาสังคมฯ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประจําจังหวัด 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4202010199 ร/ดค่าธรรมเนียมอื่น	0.00	200.00	(12,000.00)	(11,800.00)
4203010101 ร/ด คบ.เงินฝาก	0.00	0.00	(81.83)	(81.83)
4205010110 รายรับจากขายครุภัณฑ์	0.00	0.00	(800.00)	(800.00)
4206010102 ร/ดเหลือจ่าย	0.00	0.00	(118,770.32)	(118,770.32)
4206010199 รายได้ไม่ใ้ภษาอื่น	0.00	0.00	(42,410.00)	(42,410.00)
4307010103 TR-รับงบบคลากร	0.00	15,360.00	(1,477,440.00)	(1,462,080.00)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	0.00	0.00	(1,357,657.00)	(1,357,657.00)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	0.00	89,445.70	(4,029,210.13)	(3,939,764.43)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	0.00	0.00	(7,954,103.00)	(7,954,103.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	0.00	3,600.00	(107,176.00)	(103,576.00)
4308010101 TR-สรก.รับเงินออก	0.00	0.00	(1,203,000.00)	(1,203,000.00)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	0.00	3,000.00	(1,357,000.00)	(1,354,000.00)
4308010106 T/R-รับจากหน่วยอื่น	0.00	0.00	(1,350,000.00)	(1,350,000.00)
4308010118 รด.ระหว่างกัน Ingram	0.00	3,000.00	(1,907,298.00)	(1,904,298.00)
4309010101 รับโอนส/ระหว่างง/ง	0.00	0.00	(51,591.43)	(51,591.43)
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	0.00	1,477,440.00	(15,360.00)	1,462,080.00
5101020106 เงินสมทบป.ส.-Rel	0.00	40,500.00	0.00	40,500.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	0.00	352,990.00	0.00	352,990.00

หน้าที ๗ จาก ๗
วันที่ 15 ตุลาคม

รายงานงบแสดงหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สนง.ปลัดกท.พัฒนาสังคมฯ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประจำงวด 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101020116 เงินสมทบทท.เงินทด	0.00	2,644.00	(446.00)	2,198.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	0.00	34,370.00	(1,800.00)	32,570.00
5101030205 ค่ารักษา-นอก-ร.รัฐ	0.00	3,430.00	0.00	3,430.00
5101040202 เงินช่วยการศึกษาบุตร	0.00	13,200.00	(1,800.00)	11,400.00
5101040204 ค่ารักษานานาณนอก-รัฐ	0.00	56,176.00	0.00	56,176.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	0.00	454,145.00	0.00	454,145.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	0.00	27,700.00	(3,280.00)	24,420.00
5103010103 ค่าที่พัก	0.00	14,650.00	(800.00)	13,850.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	0.00	159,071.90	(1,434.00)	157,637.90
5104010104 ค่าวัสดุ	0.00	863,597.96	(34,980.00)	828,617.96
5104010107 ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	0.00	20,260.00	0.00	20,260.00
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	0.00	94,251.95	(17,370.00)	76,881.95
5104010112 คจ/จหมบริการ-ภายนอก	0.00	1,805,224.00	(11,220.00)	1,794,004.00
5104020101 ค่าไฟฟ้า	0.00	101,167.41	0.00	101,167.41
5104020105 ค่าโทรศัพท์	0.00	59,868.79	0.00	59,868.79
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	0.00	26,630.00	(1,750.00)	24,880.00
5104030206 จัดหาส/ทต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	452,420.00	0.00	452,420.00
5104030207 คชจ.ในการประชุม	0.00	429,879.00	(6,856.00)	423,023.00

(นางมิ่งขวัญ วีระชาติ)
พัฒนาลังคมและคามมั่นคงของมนุษยจังหวัดลำพูน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สนง.ปลัดทท.พัฒนาสังคมฯ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประจำจังหวัด 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	0.00	500.00	0.00	500.00
5105010107 ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	0.00	90,800.00	0.00	90,800.00
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	0.00	47,450.43	0.00	47,450.43
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	0.00	142,238.96	0.00	142,238.96
5105010113 ค่าเสื่อม-ค.ไฟฟ้า	0.00	1,637.10	0.00	1,637.10
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	0.00	8,422.48	0.00	8,422.48
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	0.00	81,255.46	0.00	81,255.46
5105010131 ค่าเสื่อม-ค.ครุฑ	0.00	545.57	0.00	545.57
5107010103 อดหนุนคนง.-อปท.	0.00	1,142,400.00	0.00	1,142,400.00
5107010104 อดหนุนคนง.-ภาคครัวฯ	0.00	6,096,975.00	(13,000.00)	6,083,975.00
5107010113 คทง.ตามมาตรการของรัฐ	0.00	732,000.00	(1,000.00)	731,000.00
5107010199 อดหนุนคนง.อื่น	0.00	310,144.00	(11,670.00)	298,474.00
5203010114 จำหน่ายครุฑฯที่โฆษณา	0.00	1.00	0.00	1.00
5203010120 จำหน่ายคอมฯ	0.00	13.00	0.00	13.00
5209010112 T/Eเบิกเงินสงัด	0.00	75,647.10	0.00	75,647.10
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	0.00	1,354,000.00	0.00	1,354,000.00
5210010103 T/E-โอนร/คฝ/คให้ภก.	0.00	173,862.15	0.00	173,862.15
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	0.00	1,203,000.00	0.00	1,203,000.00

(นางมิ่งขวัญ วีระชาติ)
พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสงขลา

รายงานงบดุลของหน่วยเบิกจ่ายรายปี
รหัสหน่วยงาน 0602 สนง.ปลัดกท.พัฒนาสังคมฯ
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000000600200051 สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของ
ประเทศจางวต 1 ถึง 16 ประจำปี 2563

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5210010118 TE-ภายในกรม	0.00	1,863,000.00	(3,000.00)	1,860,000.00
5301010101 ปรับหมวดรายจ่าย	0.00	3,640,464.47	(3,640,464.47)	0.00
5301010103 พักค่าใช้จ่าย	0.00	2,874,415.37	(2,874,415.37)	0.00
6201010101 พักเงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย	0.00	142,419,159.92	(142,419,159.92)	0.00

(นางมิ่งขวัญ วีระชาติ)
พัฒนาลังคมและคความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน