

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านผือ

เพียง วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร กรุงเทพฯ - ออมทรัพย์ 431-1-01900.9		10,548,168.46	} 51,458,679.37
กรุงเทพฯ - ประจํา 431-2-04291-8		4,817,052.79	
ช.ก.ส. - ออมทรัพย์ 01305-2-37151-9		3,869,690.93	
ออมสิน - เพื่อเรียก 14 เดือน 300-0-3228554-0		32,200,000.00	
ออมสิน - ออมทรัพย์ 450-1-11885-7		23,767.19	
เงินฝาก ก.ส.ท.		12,321,839.71	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ (หมายเหตุ 4)		58,400.00	
รายได้ค้ำรับ (กิจการตลาด)		11,708.00	
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน		28,663.00	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท. (1)		8,737,453.00	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท. (2)		4,519,906.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด		99,000.00	
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)			2,328,308.05
เงินค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)			1,606,225.00
เจ้าหนี้เงินกู้ 1 (หมายเหตุ 5)			5,548,807.64
เจ้าหนี้เงินกู้ 2 (หมายเหตุ 6)			4,125,632.29
เงินอุดหนุนทั่วไปรอส่งคืน (หมายเหตุ 7)			6,000.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้ำจ่าย			99,000.00
เงินสะสม			26,822,207.87
เงินทุนสำรองสะสม 25 %			36,699,468.23
รวมทั้งสิ้น		77,235,649.08	77,235,649.08

วันที่ 30 กันยายน 2561

ใบผ่านรายการทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัส	เดบิต	เครดิต
Dr.			
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411000	3,988,980.00	
ภาษีบำรุงท้องที่	411001	78,841.05	
ภาษีป้าย	411002	1,786,404.00	
อากรฆ่าสัตว์	411003	245,025.00	
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	40.00	
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	11,233.00	
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	412107	657,400.00	
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	412108	168,850.00	
ค่าธรรมเนียมปิด โปรง แผ่นประกาศ หรือแผ่นปลิว	412111	29,910.00	
ค่าธรรมเนียมการทะเบียนราษฎร	412112	4,920.00	
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	780.00	
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎ พรบ. จราจร	412202	223,990.00	
ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	4,590.00	
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน กำจัดสิ่งปฏิกูลมูลฝอย	412301	6,000.00	
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	174,740.00	
ค่าใบอนุญาตให้มี ประกอบ สะสมอาหาร	412304	78,560.00	
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในทางสาธารณะ	412305	16,700.00	
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาด	412306	8,000.00	
ค่าธรรมเนียมก่อสร้างอาคาร	412307	1,470.00	
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการใช้เครื่องขยายเสียง	412308	4,485.00	
ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	413002	135,605.00	
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	393,647.52	
กิจการพาณิชย์ (ตลาด)	414006	2,485,424.00	
เงินที่มีผู้อุทิศให้	415003	78,179.00	
ค่าขายแบบแปลน	415004	63,000.00	
ยอดยกไป		10,646,773.57	-
คำอธิบาย เพื่อบันทึกบัญชี โอนปิดบัญชี เงินรายได้ และ บัญชีรายจ่าย เข้าบัญชีเงินสะสม			

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไรวรรณ ศรีอักษร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางคำภา ศรีสมุทร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายการ	รหัส	เดบิต	เครดิต
ยอดยกมา		10,646,773.57	-
ค่าแบบพิมพ์คำร้อง	415006	31,402.00	
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	750.00	
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	36,708.00	
ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421000	570,242.08	
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามกฎหมาย พรบ.กำหนดแผน	421004	20,919,199.84	
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.จัดสรร	421002	3,056,131.08	
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	211,304.91	
ภาษีสรรพสามิต	421007	6,272,710.74	
ค่าภาคหลวงแร่	421012	36,504.38	
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	144,874.04	
ภาษีนิติกรรมที่ดิน	421015	5,668,146.11	
รายได้จัดสรรอื่น	421016	10,980.40	
เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	8,563,502.00	
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	431003	21,202,086.00	
Cr.			
เงินบกลาง	000		12,684,063.60
เงินเดือนฝ่ายประจำ	100		16,638,063.00
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	100		2,848,320.00
ค่าตอบแทน	200		1,657,705.00
ค่าใช้สอย	250		6,493,011.76
ค่าวัสดุ	270		5,235,035.14
ค่าสาธารณูปโภค	300		1,146,661.49
เงินอุดหนุน	400		6,593,492.83
ค่าครุภัณฑ์	450		636,354.30
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500		6,672,543.00
บัญชีเงินสะสม	700		12,574,548.77 ✓
บัญชีทุนสำรองเงินสะสม 25%	701		4,191,516.26 ✓
รวมทั้งสิ้น		77,371,315.15	77,371,315.15

คำอธิบาย เพื่อบันทึกโอนปิดบัญชีเงินรายได้ และ บัญชีเงินรายจ่าย เข้าบัญชีเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไลวรรณ ศรีอักษร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางคำภา ศรีสมุทร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัส บัญชี	เดบิต	เครดิต
DR			
- บัญชีเงินรายได้		21,660.00	
CR			
- บัญชีเงินอุดหนุนทั่วไปรอส่งคืน			21,660.00
รวม		21,660.00	21,660.00


คำอธิบาย เพื่อบันทึกบัญชี

ปรับปรุงรายการเงินอุดหนุนทั่วไปรอส่งคืน ตามโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามหนังสือตอบข้อหารือของคณะกรรมการกระจายอำนาจ ที่ นร 0107/1633 ลว. 5 ต.ค.2561

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไรวรรณ ศรีอักษร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ

(นางคำภา ศรีสมุทร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

กองคลัง

รายการ	รหัส บัญชี	เดบิต	เครดิต
DR			
- บัญชีเงินอุดหนุนทั่วไป (โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยฯ)		21,660.00	
CR			
- บัญชีเงินรายได้			21,660.00
รวม		21,660.00	21,660.00

คำอธิบาย เพื่อบันทึกบัญชี

ปรับปรุงรับเงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตฤประสงค์ กลับเข้าเป็นเงินรายได้ของเทศบาล
ก่อนตกเป็นเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไรวรรณ ศรีอักษร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) 

(นางคำภา ศรีสมุทร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

10/10/16

10/10/16



10/10/16

กรมการปกครอง
ได้มอบหมายให้
สำนักงานส่งเสริมการปกครอง
ส่วนท้องถิ่น

๕

เรื่อง ขอเรียกงานส่งให้คืนในกรณีที่...
เรียน นาย...
ตามที่...
ขอเรียนว่า...
จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอเรียนว่า...
จึงเรียนมาเพื่อทราบ