

# สำนักคู่มือ



ที่ นค ๗๒๙๐๒/วส

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสังคม  
๕๕ หมู่ ๓ ตำบลสังคม อำเภอสังคม  
จังหวัดหนองคาย ๔๓๑๖๐

๒ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง ส่งงบเดือน

เรียน นายอำเภอสังคม / คลังจังหวัดหนองคาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบเดือนประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลสังคม ได้ดำเนินการจัดทำงบเดือนตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ และจัดส่งรายงานให้อำเภอทราบนั้น ธันวาคม ๒๕๖๓ ตามรายละเอียดแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชาติรี รุณระวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสังคม

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร. / โทรสาร ๐-๔๒๔-๑๔๗๑๒

หนองคาย “เกษตรอุตสาหกรรมวัฒนธรรมรุ่งเรือง เมืองท่องเที่ยวลุ่มน้ำโขง”

.....	รับ
.....	พิมพ์/พยาน
.....	ตรวจ
.....	คนถ่าย/สักขี
.....	จัดส่ง/ออก
.....	นำ

## องค์การบริหารส่วนตำบลสังคม

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	74,800.00	74,800.00	-	-
เงินฝากกระแสเงินสดสถาบันการเงิน (432-6-00589-0)	1101030101.001	-	-	3,813,718.74	3,813,718.74	-	-
เงินฝากกระแสเงินสดสถาบันการเงิน (652-5-00019-9)	1101030101.001	-	-	383,499.53	383,499.53	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020078101068)	1101030102.001	17,444,124.48	-	-	-	17,444,124.48	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (4320106083)	1101030102.001	2,716,547.40	-	1,296,990.90	3,094,984.84	918,553.46	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (652-2-00107-9)	1101030102.001	429,233.97	-	1,539,429.72	1,065,046.53	903,617.16	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (652-2-54958-2)	1101030102.001	697,619.67	-	-	-	697,619.67	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	244,220.00	235,820.00	8,400.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	3,804.00	-	-	-	3,804.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	400.00	-	-	-	400.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	3,509.00	-	-	-	3,509.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	2,058.14	-	-	789.04	1,269.10	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (310002137952)	1104010101.001	536,245.66	-	-	-	536,245.66	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (432-2-02471-8)	1104010101.001	1,091,898.41	-	81.79	-	1,091,980.20	-
เงินให้ยืมระยะยาว-เงินทดรองราชการกิจชุมชน	1201030102.001	186,128.00	-	-	-	186,128.00	-
ที่ดิน	1204010101.001	700,000.00	-	-	-	700,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-	-	405,000.00	-	405,000.00	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	419,000.00	-	-	-	419,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	4,166.67	-	-	-	4,166.67
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	1,338,000.00	-	-	-	1,338,000.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลสังเค็ด

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเช่าเช่าอาคาร	1206050101.001	24,850.00	-	-	-	24,850.00	-
ค่าเช่าก่อสร้าง	1206070101.001	12,950.00	-	-	-	12,950.00	-
ค่าเช่าคอมพิวเตอร์	1206100101.001	191,000.00	-	-	-	191,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้างคอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	3,541.67	-	-	-	3,541.67
ค่าเช่าเช่าการศึกษา	1206110101.001	56,530.00	-	-	-	56,530.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้างการศึกษา	1206110103.001	-	2,408.33	-	-	-	2,408.33
ค่าเช่าเช่าบ้านเช่าครัว	1206120101.001	25,790.00	-	-	-	25,790.00	-
ค่าเช่าเช่าที่พัก	1206130101.001	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
ค่าเช่าเช่าอื่น	1206160101.001	99,000.00	-	-	-	99,000.00	-
ถนน	1208010101.001	4,263,600.00	-	-	-	4,263,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้างถนน	1208010103.001	-	97,283.34	-	-	-	97,283.34
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	1,114,000.00	-	-	-	1,114,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	80,000.00	-	-	-	80,000.00
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	405,000.00	-	-	-
เจ้าหน้าที่ - บุคลากรนอก	2101010102.001	-	10,892.48	697,351.54	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	261.97	261.97	-	-	234.84
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	2,000.00	2,000.00	-	-	2,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040105.001	-	75.06	75.06	-	-	75.08
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040106.001	-	378.50	378.50	-	-	4,358.80
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	84,000.00	2,109,061.75	-	-	-
					2,025,061.75		

## องค์การบริหารส่วนตำบลสังคัม

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	8,603.00	8,603.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	131,110.00	131,110.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเกินหกปีประกันสุขภาพ	2111020199.999	-	430.00	430.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเกินสี่ปี	2111020199.999	-	13,722.00	13,722.00	-	-	13,722.00
เงินรับฝากเงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	883,747.67	883,747.67	-	-	883,747.67
เงินระยะสั้นสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	389,860.00	389,860.00	-	-	389,860.00
รายได้จากการรับรู้ - ระยะเวลา	2213010101.001	-	670,000.00	670,000.00	-	-	670,000.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	21,470,447.55	21,470,447.55	-	-	21,470,447.55
เงินหมุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	6,535,881.80	6,535,881.80	-	-	6,535,881.80
รายได้ภาษีป้าย	440101030.001	-	28.00	28.00	-	-	28.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	440101040.001	-	2,885.48	2,885.48	281.68	-	3,167.16
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับภาษากฎหมาย	4401030105.001	-	132.00	132.00	-	-	132.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	50.00	50.00	-	-	50.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401030134.001	-	1,000.00	1,000.00	-	-	1,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	3,500.00	-	3,500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับราชการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	40.00	40.00	-	-	40.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น	4401050199.001	-	100.00	100.00	-	-	100.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	603.10	603.10	-	81.79	684.89
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	-	8,087.00	8,087.00	-	34,859.00	42,946.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	4402010102.001	-	795,197.53	795,197.53	-	779,541.49	1,574,739.02

## องค์การบริหารส่วนตำบลสังคม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	179,970.53	-	94,114.07	-	274,084.60
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	7,288.32	-	7,288.32
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	395,355.83	-	171,173.72	-	566,529.55
รายได้จากค่าเช่าทรัพย์สิน	4402010111.001	-	2,114.36	-	-	-	2,114.36
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	13,171.00	-	17,173.30	-	30,344.30
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายโอน	4403010101.001	-	2,433,445.50	-	302,500.00	-	2,735,945.50
เงินเดือน	5101010101.001	637,374.00	-	313,100.00	-	950,474.00	-
โบนัส	5101010102.001	-	-	534,469.00	-	534,469.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	28,806.00	-	13,500.00	-	42,306.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	139,180.00	-	-	-	139,180.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	136,170.00	-	136,170.00	-	272,340.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	4,820.00	-	2,410.00	-	7,230.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	300,778.00	-	149,460.00	-	450,238.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	5,454.00	-	6,589.00	-	12,043.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	26,500.00	-	11,500.00	-	38,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	1,806.00	-	-	-	1,806.00	-
เงินสมทบ กท.	5101020199.001	-	-	360,000.00	-	360,000.00	-
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	12,381.00	-	12,381.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	19,600.00	-	3,900.00	-	23,500.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,920.00	-	560.00	-	2,480.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลสังคม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	1,600.00	-	1,600.00	-	3,200.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	1,032.00	-	1,808.00	-	2,840.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	60,400.00	-	37,260.00	-	97,660.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	4,450.00	-	7,400.00	-	11,850.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	9,500.00	-	12,240.00	-	21,740.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	106,139.48	-	213,758.86	-	319,898.34	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	39,667.19	-	14,999.38	-	54,666.57	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	1,338.04	-	735.63	-	2,073.67	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	898.80	-	1,797.60	-	2,696.40	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	7,132.62	-	14,303.76	-	21,436.38	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	8,400.00	-	-	-	8,400.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	3,200.00	-	3,200.00	-	6,400.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-	-	7,600.00	-	7,600.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	159,000.00	-	-	-	159,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	604,800.00	-	305,300.00	-	910,100.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปอื่นโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	165,022.51	-	64,019.85	-	229,042.36	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
รวม	รวม	34,081,277.37	34,081,277.37	13,342,074.38	13,342,074.38	35,400,421.45	35,400,421.45

(นางชนนรีรา ศรีสุวรรณ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางเอกวิมลรัตน์ ไทศาลอนันต์)

นางปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสังคม รักษาการนายกเทศมนตรี  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสังคม

นายชาติวิ วัฒนาราช

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลสังคม  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		389,860.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		883,747.67
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		4,358.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		75.08
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		234.84
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		2,000.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินประกันสัญญา	13,722.00	13,722.00
รวม		1,293,998.39