



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

ที่ สพ ๗๕๓๐๔ / ๗๖

วันที่

- ๑ ก.ย. ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานงบการเงิน กิจกรรมประปาขององค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

ตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๔ และตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบกับตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๔ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยงานภายใต้สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกประเภทใช้ผังบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เพื่อจัดทำบัญชีนอก ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ นั้น

งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานงบการเงิน ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗ ของกิจกรรมประปา ซึ่งเป็นหน่วยงานภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววาสนา วรรณบุรณ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางสาวรติกร กสิกิจพานิชย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

☒ ทราบ/เห็นชอบ

☐ ไม่เห็นชอบเพราะ.....

( นายวินัย โพธิสุทธิ์ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแดง  
เรื่อง ประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ กิจการประปาขององค์การบริหารส่วนตำบลแดง  
ประจำปีเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี ได้จัดทำงบการเงิน และงบอื่น ๆ กิจการประปาขององค์การบริหารส่วนตำบลแดง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำปีเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๙๙ และข้อ ๑๐๐ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลแดง จึงขอประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗

( นายวินัย โพธิสุทธิ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดง

กิจการประปา สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลแดง  
งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

| ชื่อบัญชี                                                            | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |              | รายการระหว่างเดือน |            | ยอดยกไป      |              |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
|                                                                      |                | เดบิต        | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต     | เดบิต        | เครดิต       |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน(ธกส. สาขาศรีประจันต์ #0820063139) | 1101030101.001 | -            | -            | 51,431.07          | 51,431.07  | -            | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน(ธกส.สาขา ศรีประจันต์ #020027806960) | 1101030102.001 | 827,672.76   | -            | 83,893.00          | 51,431.07  | 860,134.69   | -            |
| สิ่งปลูกสร้าง                                                        | 1205040101.001 | 4,456,200.00 | -            | -                  | -          | 4,456,200.00 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง                                       | 1205040103.001 | -            | 4,136,802.17 | -                  | -          | -            | 4,136,802.17 |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                                                     | 1206050101.001 | 16,000.00    | -            | -                  | -          | 16,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร                                    | 1206050103.001 | -            | 15,999.00    | -                  | -          | -            | 15,999.00    |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                                     | 2101020198.999 | -            | -            | -                  | -          | -            | -            |
| เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก                                        | 2101020199.999 | -            | -            | 47,291.07          | 52.22      | 47,238.85    | -            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก           | 2102040106.001 | -            | 52.22        | 4,140.00           | 51,378.85  | -            | 47,238.85    |
| เงินประกันอื่น - ระยะสั้น                                            | 2112010199.999 | -            | 70,000.00    | -                  | -          | -            | -            |
| เงินสะสม                                                             | 3102010101.001 | -            | 939,977.87   | -                  | -          | -            | 70,000.00    |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                                 | 3102010101.002 | -            | 114,993.18   | -                  | 114,993.18 | -            | 1,054,971.05 |
| รายได้ค่าจำหน่ายน้ำจากมาตรวัดน้ำ                                     | 4404020101.001 | -            | 88,292.00    | 114,993.18         | -          | -            | -            |
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป                                       | 4404020106.001 | -            | -            | -                  | 33,543.00  | -            | 121,835.00   |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                                | 4404020107.001 | -            | -            | -                  | 50,000.00  | -            | 50,000.00    |
| รายได้อื่น                                                           | 4404020199.001 | 76.16        | -            | -                  | -          | 76.16        | -            |
| เงินบำรุงเงินทดรอง                                                   | 5101040107.001 | -            | 200.00       | -                  | 350.00     | -            | 550.00       |
| ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ                                          | 5104030205.001 | 7,740.00     | -            | -                  | -          | 7,740.00     | -            |
|                                                                      |                | 58,627.52    | -            | 51,378.85          | -          | 110,006.37   | -            |
| รวม                                                                  |                | 5,366,316.44 | 5,366,316.44 | 353,179.39         | 353,179.39 | 5,497,396.07 | 5,497,396.07 |

SD.

(นางสาววาสนา วรรณบุญรัมย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

NK

(นางสาวรัตติกกร กสิกิจพาณิชย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแดง

Wit

(นายวินัย โพธิ์สุทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดง

กิจการประปา สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือนมกราคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง<br>จนถึงปัจจุบัน(บาท) | รายการ                                    | รหัสบัญชี      | จำนวนเงินเดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|
| 796,588.06                                     | ยอดยกมา                                   |                | 827,672.76                                 |
|                                                | รายรับ (หมายเหตุ 1)                       |                |                                            |
| 172,308.84                                     | รายได้ของโรงผลิตน้ำประปา และประปาหมู่บ้าน | 4404020000.000 | 83,893.00                                  |
| 172,308.84                                     | รวม                                       |                | 83,893.00                                  |
| 76.16                                          | ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ          | 1102000000.000 | -                                          |
| 8,308.00                                       | สินค้าและวัสดุคงเหลือ                     | 1105000000.000 | -                                          |
| 109,490.59                                     | เจ้าหนี้                                  | 2101000000.000 | 51,431.07                                  |
| 52.22                                          | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                        | 2102000000.000 | -                                          |
| 600.00                                         | เงินประกัน                                | 2112000000.000 | -                                          |
| 114,993.18                                     | เงินสะสม                                  | 3102010101.001 | 114,993.18                                 |
| 233,520.15                                     | รวม                                       |                | 166,424.25                                 |
| 405,828.99                                     | รวมรายรับ                                 |                | 250,317.25                                 |
|                                                | รายจ่าย (หมายเหตุ2)                       |                |                                            |
| 7,740.00                                       | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                         | 5101000000.000 | -                                          |
| 110,006.37                                     | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค      | 5104000000.000 | 51,378.85                                  |
| 117,746.37                                     | รวม                                       |                | 51,378.85                                  |
| 109,490.59                                     | เจ้าหนี้                                  | 2101000000.000 | 51,431.07                                  |
| 52.22                                          | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                        | 2102000000.000 | 52.22                                      |
| 114,993.18                                     | เงินทุนสำรองเงินสะสม                      | 3102010101.002 | 114,993.18                                 |
| 224,535.99                                     | รวม                                       |                | 166,476.47                                 |
| 342,282.36                                     | รวมรายจ่าย                                |                | 217,855.32                                 |
| 63,546.63                                      | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย           |                | 32,461.93                                  |
| 860,134.69                                     | ยอดยกไป                                   |                | 860,134.69                                 |

(หมายเหตุ 1 )

กิจการประปา สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

| ข้อบัญญัติ                                    | รหัสบัญชี      | รับจริง    |
|-----------------------------------------------|----------------|------------|
| รายได้ค่าจำหน่ายน้ำจากมาตรวัดน้ำ              | 4404020101.001 | 121,835.00 |
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป                | 4404020106.001 | 50,000.00  |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน         | 4404020107.001 | - 76.16    |
| รายได้อื่น                                    | 4404020199.001 | 550.00     |
| รวม รายได้ของโรงผลิตน้ำประปา และประปาหมู่บ้าน |                | 172,308.84 |
| รวมทั้งสิ้น                                   |                | 172,308.84 |

(หมายเหตุ 2)

กิจการประปา สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลแดง

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

| ข้อบัญญัติ                           | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง   |
|--------------------------------------|----------------|------------|
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน                  | 5100000000.000 | 117,746.37 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                    | 5101000000.000 | 7,740.00   |
| ค่าบำเหน็จบำนาญ                      | 5101040000.000 | 7,740.00   |
| บำเหน็จบำนาญ                         | 5101040100.000 | 7,740.00   |
| เงินบำเหน็จตกทอด                     | 5101040107.001 | 7,740.00   |
| ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค | 5104000000.000 | 110,006.37 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                     | 5104030000.000 | 110,006.37 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                     | 5104030200.000 | 110,006.37 |
| ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ          | 5104030205.001 | 110,006.37 |
| รวมทั้งสิ้น                          |                | 117,746.37 |