

- สำเนาฉบับ -

ที่ ปน ๗๑๔๐๒/ ๗๖๕๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
หมู่ที่ ๒ ตำบลเกาะจันทร์ อำเภอมายอ  
จังหวัดปัตตานี ๙๔๑๔๐

๖ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานงบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอมายอ

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. งบทดลอง พร้อมหมายเหตุประกอบงบฯ	จำนวน	๑ ชุด
	๒. รายงานรับ-จ่าย เงินสด	จำนวน	๑ ชุด
	๓. รายงานงบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร	จำนวน	๑ ชุด
	๔. กระดาษทำการกระทบบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ	จำนวน	๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ ขอส่งแบบ รายงานรับ - จ่ายเงินสด , งบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖ จำนวนอย่างละ ๑ ชุด ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ



(นายนิเฮ็ง นิกะจิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

ส่วนการคลัง

โทร ๐-๗๓๗๑-๙๖๕๕ ต่อ ๑๐๓

โทรสาร ๐-๗๓๗๑-๙๘๘๔



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
เรื่อง รายงานงบการเงินประจำเดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้ผู้อำนวยการกองคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และสำเนาส่งให้นายอำเภอ และข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในวันเวลาอันสมควร นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ อำเภอมาบตาพุด จังหวัดปัตตานี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย พร้อมงบทดลอง งบกระทบบยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร และกระดาดษทำการกระทบบยอดรายเดือน ประจำเดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้วตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ .....  
(นายนิเฮ็ง นิกะจิ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ .....

ที่ กค. ๗๑๔๐๒.๒/..... วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๖ .....

เรื่อง ขอรายงาน รายรับ-รายจ่าย และ งบทดลอง ประจำปีเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖ .....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

### ๑.เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบล ให้ส่งนายอำเภอ” และข้อ ๑๐๕ ความว่า ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accountig System: e-LAAS) ซึ่งอย่างน้อยประกอบด้วยระบบการทำงาน ๔ ระบบ ฯลฯ นั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบริหารบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ ประจำปีเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานง การเงินดังกล่าวฯ และขออนุมัติดำเนินการประกาศงบการเงินในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ เพื่อประกาศ ให้ประชาชนรับทราบโดยทั่วกัน ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

### ๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในส่วนที่เกี่ยวข้องตามรายละเอียด เพื่อที่จักได้นำส่งอำเภอ เป็น การต่อไป

(นายสมศักดิ์ พิภพศรี ชีนา)

หัวหน้าสำนักปลัดรักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

(นางสาวไอซาร์ เจละ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ปฏิบัติงาน

(นางวาริดา ปือราเฮง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายนิเฮ็ง นิเกจิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	758.00	758.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	1101020501.001	-	-	440,700.00	440,700.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (711-5-00185-7)	1101030101.001	-	-	1,578,370.25	1,578,370.25	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (925-6-00404-6)	1101030101.001	-	-	30,600.00	30,600.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (925-6-00529-8)	1101030101.001	3,471,273.51	-	3,159,453.32	5,081,690.97	1,549,035.86	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (711-2-54908-2)	1101030102.001	7,224,162.88	-	3,758,731.51	1,705,635.25	9,277,259.14	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (711-2-54910-5)	1101030102.001	287,304.87	-	-	-	287,304.87	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (925-1-07425-9)	1101030102.001	1,066,774.83	-	1,448,177.46	680,882.00	1,834,070.29	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่นเกิน 3 เดือน (711-4-10574-7)	1101030199.001	3,238,831.97	-	-	-	3,238,831.97	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	171,276.00	-	268,844.00	362,876.00	77,244.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินหมุนโครงการตามยุทธศาสตร์ชุมชน	1102030102.001	491,510.00	-	-	-	491,510.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	15,739.00	-	3,714.00	3,899.00	15,554.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาครัฐ-เงินและที่ดิน	1102050123.002	-	1,350.00	-	-	-	1,350.00
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาครัฐบ้างรวมทั้ง	1102050123.003	-	2,826.00	-	-	-	2,826.00
ลูกหนี้ - ภาครัฐ รัฐบาลและที่ดิน	1102050194.001	2,400.00	-	-	-	2,400.00	-
ลูกหนี้ - ภาครัฐบ้างทั้งที่	1102050194.002	3,425.00	-	-	-	3,425.00	-
สินค้าที่ถือการบริจาคม	1105010103.002	-	-	14,526.00	-	14,526.00	-
ที่ดิน	1204010101.001	12,319,000.00	-	-	-	12,319,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	10,613,990.00	-	-	-	10,613,990.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	3,276,820.55	-	-	-	3,276,820.55

## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,126,365.00	-	-	-	1,126,365.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	322,791.59	-	-	-	322,791.59
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	17,152,203.00	-	-	-	17,152,203.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	7,100,390.65	-	-	-	7,100,390.65
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	383,340.00	-	-	-	383,340.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	175,033.18	-	-	-	175,033.18
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	900,000.00	-	-	-	900,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	17,462.10	-	-	-	17,462.10
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	22,590.00	-	-	-	22,590.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	13,177.49	-	-	-	13,177.49
ครุภัณฑ์กาชาด	1206050101.001	226,000.00	-	-	-	226,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กาชาด	1206050103.001	-	138,604.45	-	-	-	138,604.45
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	382,000.00	-	-	-	382,000.00	-
พัสดุครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	66,000.00	-	-	-	66,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	122,384.12	-	-	-	122,384.12
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	26,000.00	-	-	-	26,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	7,151.78	-	-	-	7,151.78
ถนน	1208010101.001	84,308,229.89	-	-	-	84,308,229.89	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	23,081,661.68	-	-	-	23,081,661.68
สินทรัพย์intangibles	1208050101.001	25,622,400.00	-	-	-	25,622,400.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งพิมพ์โครงการสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	14,550,233.31	-	-	-	14,550,233.31
เข้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	16,830.00	1,217,520.00	1,330,672.01	-	129,982.01
เข้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	146,083.08	146,083.08	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอเผาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	4,147.41	4,147.41	10,448.83	-	10,448.83
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอเผาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	311.00	311.00	311.00	-	311.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอเผาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	262.41	262.41	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอเผาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	1,202.69	1,202.69	1,031.00	-	1,031.00
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,186,659.00	1,186,659.00	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	85,300.00	85,300.00	-	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	6,250.00	6,250.00	6,250.00	-	6,250.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	13,812.00	132,242.00	132,242.00	-	13,812.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเกินหนึ่งปี	2111020199.999	-	778,104.89	-	-	-	778,104.89
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	121,293.00	11,175.00	-	-	110,118.00
เงินรับฝากเงินหนึ่งปีโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	709.98	-	-	-	709.98
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	169,655.00	-	56,250.00	-	225,905.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	96,926,467.89	-	-	-	96,926,467.89
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	14,873,340.20	-	-	-	14,873,340.20
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	400.00	-	-	-	400.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	6,387.17	-	-	-	6,387.17
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	150.00	-	50.00	-	200.00

## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะตัน

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	14,538.69	-	60.00	-	14,598.69
รายได้ค่าบริการอื่น ๆ	4401050199.001	-	440.00	-	20.00	-	460.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	30,921.66	-	-	-	30,921.66
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	553,785.00	5.00	60,358.00	-	614,138.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	-	66,171.00	-	300.00	-	66,471.00
รายได้จากภาษีจาก	4401100103.001	-	37.66	-	-	-	37.66
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	10,150.00	-	-	-	10,150.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	159,502.80	-	34,707.06	-	194,209.86
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	8,643,979.96	-	2,024,068.81	-	10,668,048.77
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	2,632,644.97	-	149,682.55	-	2,782,327.52
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	8,534.21	-	1,608.55	-	10,142.76
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	2,890,441.61	-	250,038.35	-	3,140,479.96
รายได้จากภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	17,059.79	-	-	-	17,059.79
รายได้จากภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	54,151.45	-	-	-	54,151.45
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	1,441.00	-	208.00	-	1,649.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	510.00	-	-	-	510.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	13,560,907.00	-	1,139,840.00	-	14,700,747.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	6,109,800.00	-	-	-	6,109,800.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	30,000.00	-	85,300.00	-	115,300.00
เงินเดือน	5101010101.001	3,575,065.00	-	350,180.00	-	3,925,245.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
โบนัส	5101010102.001	444,541.00	-	-	-	444,541.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	105,000.00	-	10,500.00	-	115,500.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,062,600.00	-	106,260.00	-	1,168,860.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานของส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,097,600.00	-	109,760.00	-	1,207,360.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	45,359.00	-	12,000.00	6,250.00	51,109.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	120,000.00	-	12,000.00	-	132,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	41,780.00	-	3,900.00	-	45,680.00	-
ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้	5101020115.001	582,905.00	-	57,500.00	-	640,405.00	-
เงินสมทบ กบพ.	5101020199.001	375,786.00	-	-	-	375,786.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,264.00	-	-	-	1,264.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	74,470.00	-	-	-	74,470.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	331,250.00	-	102,755.00	5,500.00	428,505.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาอบรม- ต่างประเทศ	5102020199.001	104,500.00	-	-	-	104,500.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	399,813.00	-	334,900.00	-	734,713.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	40,400.00	-	2,720.00	-	43,120.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	136,800.00	-	12,000.00	-	148,800.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	114,291.57	-	4,096.00	-	118,387.57	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	498,589.00	-	31,057.00	1,712.00	527,934.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	443,442.90	-	789,651.01	-	1,233,093.91	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	1,494,400.00	-	-	-	1,494,400.00	-



## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเช่าเพลง	5104010110.001	160,305.00	-	16,495.00	-	176,800.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	4,589,235.00	-	249,496.00	-	4,838,731.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	860,439.95	-	98,576.57	-	959,016.52	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	91,729.78	-	-	-	91,729.78	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	33,608.70	-	-	-	33,608.70	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	17,301.00	-	441.00	-	17,742.00	-
ค่าทรัพย์สินคงตัวต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	72,390.00	-	6,700.00	-	79,090.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	78,590.00	-	24,400.00	-	102,990.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	81,000.00	-	-	-	81,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	53,070.00	-	4,500.00	-	57,570.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	216,019.00	-	1,795.00	-	217,814.00	-
ค่าตอบแทนตามปฏิบัติงาน	5104040102.001	278,350.00	-	74,950.00	-	353,300.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	72,500.00	-	5,000.00	-	77,500.00	-
เงินค่าทองยืท	5104040108.001	87,170.00	-	8,405.00	-	95,575.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,663,779.40	-	-	-	2,663,779.40	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	20,000.00	-	-	-	20,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,361,100.00	-	440,700.00	-	4,801,800.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษ	5107010116.001	27,300.00	-	-	-	27,300.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	5107010199.001	5,860.00	-	-	-	5,860.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจีน  
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	504,000.00	-	-	-	504,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,999,687.09	-	128,732.00	-	2,128,419.09	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	3,420.00	-	20,560.00	-	23,980.00	-
	<b>รวม</b>	<b>196,599,527.34</b>	<b>196,599,527.34</b>	<b>16,515,061.71</b>	<b>16,515,061.71</b>	<b>200,424,557.99</b>	<b>200,424,557.99</b>

.....  
(นางวาร์ดา บือราเฮง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....  
(นายเชาหมัดศ็อบ ชีนา)  
หัวหน้าสำนักปลัดรักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....  
(นายณิษฐ์ นิกะจี)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจีน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจีน  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		225,905.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		110,118.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		13,812.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		709.98
เงินรับฝากประกันสังคม		6,250.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		1,031.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		10,448.83
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		311.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	778,104.89	778,104.89
<b>รวม</b>		<b>1,146,690.70</b>

**รายงานรับ - จ่ายเงิน**

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน สิงหาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
14,707,330.14	ยอดยกมา	15,288,348.06
	<b>รายรับ</b>	
6,787.17	รายได้ภาษี	-
14,798.69	รายได้ค่าธรรมเนียม	110.00
460.00	รายได้ใบอนุญาต	20.00
34,555.32	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	-
665,050.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	60,833.00
10,187.66	รายได้อื่น	-
16,868,579.11	รายได้ภาษีจัดสรร	2,460,313.32
20,925,847.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,225,140.00
<b>38,526,264.95</b>	<b>รวม</b>	<b>3,746,416.32</b>
5.00	ลูกหนี้การค้า	5.00
6,110,285.00	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
1,659,329.50	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	362,876.00
2,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
504,000.00	สินค้าคงเหลือ	-
6,663,800.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
36,093,511.03	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,675,204.92
115,300.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
1,897,614.00	เงินรับฝากระยะสั้น	138,492.00
0.68	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
162,735.00	เงินรับฝากระยะยาว	56,250.00
20,792.00	รายได้สูญ(ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสะสม)	-
<b>53,229,372.21</b>	<b>รวม</b>	<b>3,232,827.92</b>
<b>91,755,637.16</b>	<b>รวมรายรับ</b>	<b>6,979,244.24</b>
	<b>รายจ่าย</b>	
8,277,795.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	664,255.00
430,800.00	ค่าตอบแทน	79,950.00
9,649,624.48	ค่าใช้จ่ายสอย	1,520,813.01
743,748.00	ค่าวัสดุ	52,540.00
1,206,996.33	ค่าสาธารณูปโภค	99,017.57
2,683,779.40	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-
4,834,960.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริการ	440,700.00
627,980.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	20,560.00
2,136,980.74	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	128,732.00
<b>30,592,663.95</b>	<b>รวม</b>	<b>3,006,567.58</b>
6,109,800.00	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
1,736,573.50	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	268,844.00
518,526.00	สินค้าคงเหลือ	14,526.00
6,914,800.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-


รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน สิงหาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
6,434,800.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
35,966,523.04	เจ้าหน้าที่ระยะสั้น	2,556,185.59
115,300.00	เจ้าหน้าที่เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	85,300.00
1,887,478.00	เงินรับฝากระยะสั้น	149,667.00
0.68	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
59,683,801.22		รวม 3,074,522.59
90,276,465.17		รวมรายจ่าย 6,081,090.17
1,479,171.99	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	898,154.07
16,186,502.13	ยอดยกไป	16,186,502.13

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

  
.....  
(นางวารดา บอราเอง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
.....  
(นายชานัดพิกรีย์ ชินา)  
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

  
.....  
(นายณัฏฐ์ นิกะจ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจีน  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
<b>รายได้ภาษี</b>		
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	400.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	6,387.17
<b>รวม รายได้ภาษี</b>		<b>6,787.17</b>
<b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	14,598.69
<b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		<b>14,798.69</b>
<b>รายได้ใบอนุญาต</b>		
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	460.00
<b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>		<b>460.00</b>
<b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	34,555.32
<b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		<b>34,555.32</b>
<b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>		
รายได้จากประปา	4401090101.001	598,579.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	66,471.00
<b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>		<b>665,050.00</b>
<b>รายได้อื่น</b>		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	37.66
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	10,150.00
<b>รวม รายได้อื่น</b>		<b>10,187.66</b>
<b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	194,209.86
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	10,668,048.77
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,782,327.52
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	10,142.76
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	3,140,479.96
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	17,059.79
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	54,151.45
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	1,649.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	510.00
<b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>		<b>16,868,579.11</b>
<b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	14,700,747.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	6,109,800.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	115,300.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		20,925,847.00
รวมทั้งสิ้น		38,526,264.95

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน  
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		
เงินเดือน	5101010101.001	3,925,245.00
โบนัส	5101010102.001	444,541.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	115,500.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,168,860.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,207,360.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	51,109.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	132,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	45,680.00
ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้	5101020115.001	640,405.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	375,786.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,264.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	74,470.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	95,575.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		<b>8,277,795.00</b>
<b>ค่าตอบแทน</b>		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	353,300.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	77,500.00
<b>รวม ค่าตอบแทน</b>		<b>430,800.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายสอย</b>		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	428,505.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ต่างประเทศ	5102020199.001	104,500.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	734,713.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	43,120.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	148,800.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	118,387.57
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,233,093.91
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	1,494,400.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	4,872,731.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	12,000.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	102,990.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	81,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	57,570.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	217,814.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายสอย</b>		<b>9,649,624.48</b>
<b>ค่าวัสดุ</b>		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	487,858.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	176,800.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่านต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	79,090.00



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

	รวม ค่าวัสดุ	743,748.00
<b>ค่าสาธารณูปโภค</b>		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	1,049,259.16
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	102,203.17
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	37,343.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	18,191.00
	<b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>	<b>1,206,996.33</b>
<b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,663,779.40
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	20,000.00
	<b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>	<b>2,683,779.40</b>
<b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,801,800.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	27,300.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	5107010199.001	5,860.00
	<b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>	<b>4,834,960.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b>		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	504,000.00
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	100,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	23,980.00
	<b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น</b>	<b>627,980.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	2,136,980.74
	<b>รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>	<b>2,136,980.74</b>
	<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>30,592,663.95</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ





อ.มายอ จ.ปัตตานี

**องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์**  
**งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร**

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชี 711-2-54908-2

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			9,318,380.72
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
23/08/2566	51182942	(14,380.74)	
25/08/2566	51182948	(16,340.84)	
25/08/2566	51182950	(750.00)	
30/08/2566	51182958	(5,800.00)	
<b>รวม</b>			<b>(37,271.58)</b>
บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
รายได้ค่าบริการการแพทย์ฉุกเฉิน	3 สิงหาคม 2566	(3,850.00)	
<b>รวม</b>			<b>(3,850.00)</b>
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			9,277,259.14

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

( นางสาวอาฮ์ซาร์ เจะละละ )

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่.....

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....