

## รายละเอียดประกอบรายงานการเงิน

ยอดคงเหลือตามบัญชีแต่ละบัญชีตามงบทดลอง ประกอบด้วย บัญชีดังต่อไปนี้

1. บัญชีเงินสดในมือ (1101010101) **ส่งแบบ 407**

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					XXX
					XXX
รวม=งบทดลอง					XXX

## 2. บัญชีบัตรเครดิต (1101010103)\*

รหัสหน่วยจัดเก็บ	ชื่อหน่วยจัดเก็บ	วันที่จัดเก็บ	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
XXXXXXXX1				XXX
XXXXXXXX2				XXX
.....				XXX
รวมทุกสส.ในสังกัด				XXX

## 3. บัญชีหักเงินสดรับ (1101010110)\*

รหัสสำนักงาน	ชื่อหน่วยจัดเก็บ	วันที่จัดเก็บ	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
XXXXXXXX1				2,874,303.72
XXXXXXXX2				XXX
XXXXXXXX3				XXX
.....				XXX
รวมทุกสส.ในสังกัด				2,874,303.72

4. บัญชีเงินฝากธนาคารทุกบัญชีระบุ...**ให้จัดทำงบกระทบยอดทุกบัญชีตามตัวชี้วัดกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)** แบบฟอร์มที่ 6.45. บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (1101030199) **จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร**

เงินสำรองจ่ายคืนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	วงเงินสำรองที่ได้รับ	จำนวนเงิน
เงินสำรองจ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่มคืนนักท่องเที่ยว		500,000.00
อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....		XXX
	รวม	500,000.00

6. บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501) **ให้จัดทำงบกระทบยอดตามตัวชี้วัดกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)** แบบฟอร์ม 6.67. บัญชีลูกหนี้เงินยืมใน/นอกงบประมาณ (1102010101-2) **ใช้แบบฟอร์มตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)**

## 8. บัญชีค้างรับจากกรมบัญชีกลาง (1102050124) ประกอบด้วย

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
29 กันยายน 2566	29 กันยายน 2566	3400005645	KI	ค่าขยะ	400.00
29 กันยายน 2566	29 กันยายน 2566	3600048531	KN	ค่าหนังสือพิมพ์	1,050.00
29 กันยายน 2566	29 กันยายน 2566	3400005646	KI	ค่าจ้างเหมาบริการ	10,500.00
29 กันยายน 2566	29 กันยายน 2566	3400005648	KI	ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	480.98
รวม					12,430.98

## 9. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการรายได้รับแทนกัน (1102050125) ประกอบด้วย\*

วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	หน่วยงานคู่ค้า	ชื่อหน่วยงานจัดเก็บแทน	จำนวนเงิน
					XXX
รวม					XXX

10. บัญชีวัสดุคงคลัง (1105010105) ให้จัดทำงบกระทบยอดตามตัวชี้วัดกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)

หมวดพัสดุ	รายการ	มูลค่า		
		ยอดคงเหลือ ในระบบ New GFMS Thai	รายงานผลการตรวจสอบพัสดุ ปี 2566	ผลต่าง
14111500	กระดาษสำหรับพิมพ์ฯ	142,717.24	142,717.24	-
14111600	กระดาษมีลวดลาย	190.00	190.00	-
14111800	กระดาษใช้สำหรับธุรกิจ	938.00	938.00	-
14121800	กระดาษเคลือบ	1,850.00	1,850.00	-
24111800	ถังและภาชนะทรงกระบอก	4,250.00	4,250.00	-
24112600	ภาชนะใส่ของเหลว	3,750.00	3,750.00	-
31151500	เชือก	180.00	180.00	-
3120100	กาวและตัวปิดผนึกอื่น ๆ	630.00	630.00	-
39101600	โคมไฟ	2,560.00	2,560.00	-
39101700	หลอดไฟทำด้วยแก้ว	360.00	360.00	-
44101600	เครื่องมือและอุปกรณ์ฯ	560.00	560.00	-
44101800	เครื่องคำนวณและอุปกรณ์	8,750.00	8,750.00	-
44103100	วัสดุสิ้นเปลือง	798,262.55	798,262.55	-
44103500	อุปกรณ์เข้าเล่ม	5,820.00	5,820.00	-
44111800	วัสดุอุปกรณ์สำหรับออกแบบ	250.00	250.00	-
44121500	เครื่องใช้ไปรษณีย์	3,943.00	3,943.00	-
44121600	เครื่องใช้บนโต๊ะทำงาน	13,870.00	13,870.00	-
44121700	เครื่องเขียน	3,771.00	3,771.00	-
44121800	อุปกรณ์ลบคำผิด	3,445.00	3,445.00	-
44121900	หมึกเติมและไส้ดินสอ	885.00	885.00	-
44122000	ซองเอกสารเครื่องเข้าเล่ม	25,332.00	25,332.00	-
44122100	อุปกรณ์การจับยึด	10,550.00	10,550.00	-
52141500	เครื่องใช้ในครัว	300.00	300.00	-
60121900	วัสดุสำหรับสิ่งทอ	4,720.00	4,720.00	-
ยอดคงเหลือตามงบทดลอง/ยอดคงเหลือตามรายงานวัสดุคงเหลือประจำปี		1,037,883.79	1,037,883.79	-

11. บัญชีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (1106010199)

รายการ	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน
			XXX
			XXX
		รวม	XXX

12. บัญชีสินทรัพย์ถาวร (1205010101-1209010103) ประกอบด้วย\*\*

เลขที่บัญชี/ชื่อบัญชี	งบทดลอง	รายงานสินทรัพย์	ระบบทรัพย์สินกรมฯ	ผลต่าง	ผลต่าง
	(1)	(2)	(3)	(1)-(2)	(2)-(3)
1205010101/อาคารพักอาศัย	16,344,000.00	16,344,000.00	16,344,000.00		
1205020101/อาคารสำนักงาน	19,949,053.00	19,949,053.00	19,949,053.00		
1205030101/อาคารเพื่อป/ยอื่น	280,000.00	280,000.00	280,000.00		
1205040101/สิ่งปลูกสร้าง	956,000.00	956,000.00	956,000.00		

1206010101/ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,560,164.78	5,560,164.78	5,560,164.78		
1206020101/ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	14,307,900.00	14,307,900.00	14,307,900.00		
1206030101/ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	121,050.00	121,050.00	121,050.00		
1206040101/ครุภัณฑ์โฆษณา	550,995.97	550,995.97	550,995.97		
1206100101/ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	15,951,064.47	15,951,064.47	15,951,064.47		
1206160101/ครุภัณฑ์อื่น	9,500.00	9,500.00	9,500.00		
รวม	74,029,728.22	74,029,728.22	74,029,728.22	XXX	XXX

13. บัญชีงานระหว่างก่อสร้าง (1211010101) ประกอบด้วย\*\*

เลขที่สินทรัพย์(เลข 8)	สัญญาเลขที่	รายการ	งวดที่	จำนวนเงิน
				XXX
				XXX
				XXX
			รวม	XXX

14. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ (2101010101) ใช้แบบฟอร์มตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					XXX
					XXX
					XXX
				รวม	XXX

15. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก (2101010102) ใช้แบบฟอร์มตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					XXX
					XXX
					XXX
					XXX
				รวม	XXX

16. บัญชีรับสินค้า/ใบสำคัญ (GR/IR) (2101010103)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					XXX
					XXX
				รวม	XXX

17. บัญชีเจ้าหนี้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101)\*

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)	จำนวนเงิน 8,288,964.40
--------------------------	---------------------------

ประกอบด้วย:

เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (XX932)

เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (XX911)

ยอดจัดเก็บรอนำส่ง*	เงินฝากคลังคงเหลือ	รวมจำนวนเงิน
XXX	XXX	XXX
XXX	XXX	XXX

เงินท้องถิ่นภาษีธุรกิจเฉพาะ (XX930)

เงินจัดสรรให้อบจ.รอส่งมอบ (XX927)

รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)

	XXX	XXX	XXX
	XXX	XXX	XXX
	XXX	XXX	XXX

ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี)

18. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106) \*

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)

จำนวนเงิน  
20,642,680.45

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)

จำนวนเงิน

เงินชดเชยสินค้าส่งออกให้กรมศุลกากร (00907)

XXX

เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (00932) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)

XXX

เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (00913) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)

XXX

เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (10902) (เฉพาะเมืองพัทยา)

XXX

เงินท้องถิ่นภาษีธุรกิจเฉพาะ (10902) (เฉพาะเมืองพัทยา)

XXX

รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)

XXX

ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี)

19. บัญชีเจ้าหนี้อื่น- หน่วยงานภาครัฐ (2101020198)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					XXX
					XXX
รวม					XXX

20. บัญชีค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

20.1 ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก (5104010112) ( แม่บ้าน,รปภ,คนขับรถ)

20.2 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย (2102040101)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30 กันยายน 2566	30 กันยายน 2566	0100031824	JV	ค่าไฟฟ้า	102,039.37
30 กันยายน 2566	30 กันยายน 2566	0100031824	JV	ค่าโทรศัพท์	7,531.74
30 กันยายน 2566	30 กันยายน 2566	0100031824	JV	ค่าบริการไปรษณีย์	11,152.00
รวม					120,723.11

21. บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย (2102040102) ใช้แบบฟอร์มตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว33 ลว.12 ม.ค.2566)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					XXX
					XXX
รวม					XXX

22. บัญชีเงินรับฝากอื่น (2111020199)\*

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)

จำนวนเงิน  
2,513,150.36

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)

จำนวนเงิน

เงินจัดสรรให้อบจ.รอจ่ายคืน (XX936)

XXX

อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....	XXX
รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)	XXX
<b>ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี)</b>	

23. บัญชีเงินประกันอื่น (2112010199) ให้จัดทำรายละเอียดตามเอกสารแนบ 6.23

24. บัญชีรายได้บริการ-บุคคลภายนอก(4301020102)/เงินฝากคลัง รหัสเงินฝากคลัง 00771,10771

	รายได้บริการ-บุคคลภายนอก	เงินฝากคลัง 00771/10771	ผลต่าง	อธิบาย
ยอดคงเหลือ ณ 30 ก.ย. 2566	4,847.00	4,847.00		

25. บัญชีอื่น ๆ(มีนัยสำคัญ)

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ทุกประการ

ลงชื่อ

(นายวิชา วิเชียรรัตน์)

นักวิชาการสรรพากรชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน  
สรรพากรพื้นที่พิจิตร

หมายเหตุ : ถ้าบัญชีใดมีทะเบียนคุม หรือหลักฐานจากบุคคลภายนอก เช่น BANK STATEMENT หรือบัญชีใดที่ยอดคงเหลือ

ตามบัญชีกับรายละเอียดไม่ตรงกันต้องจัดทำบกระทบยอดเช่น บัญชีเงินฝากธนาคาร เอกสารแนบทั้งหมดให้สแกนเป็นไฟล์ PDF

\* คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บและนำส่งภาษีอากรที่กรมสรรพากรจัดเก็บเองและส่วนราชการอื่นจัดเก็บแทน ข้อมูลมาจากส่วนวางแผนและประเมินผล

\*\* คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างของงานพัสดุ