

รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง

สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(หน่วย : บาท)

๑. บัญชีเงินสดในมือ

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ในระบบ GFMS ๐.๐๐

๒. บัญชีเงินฝากธนาคาร

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ในระบบ GFMS

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) (๑๑๐๑๐๒๐๖๐๓) ๐.๐๐

ธนาคารกรุงไทย สาขา แม่ฮ่องสอน

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) (๑๑๐๑๐๒๐๖๐๔) ๐.๐๐

ธนาคารกรุงไทย สาขา แม่ฮ่องสอน

- บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (๑๑๐๑๐๓๐๑๙๙) ๒๐๐,๐๐๐.๐๐

เพื่อสำรองจ่ายคืนภาษีอากร

ธนาคารกรุงไทย สาขา แม่ฮ่องสอน

๓. บัญชีเงินฝากคลัง

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ในระบบ GFMS

ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

- เงินฝากภาษีท้องถิ่นกรมสรรพากร รหัส ๑๐๕๑๒ ที่ถือไว้เพื่อใช้จ่ายในหน่วยงาน ๐.๐๐

- เงินฝากค่าธรรมเนียมข่าวสาร รหัส ๑๐๗๗๑ ๔๓,๘๔๓.๐๐

- เงินฝากสำรองเพื่อจ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม รหัส ๑๐๙๐๘ ๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

- เงินฝากภาษีท้องถิ่นประเภทภาษีมูลค่าเพิ่ม รหัส ๑๐๙๑๑ ๘๒,๔๘๕.๘๕

- เงินฝาก อบจ. รอสั่งมอบประเภทภาษีมูลค่าเพิ่ม รหัส ๑๐๙๒๗ ๒๒,๙๕๙.๙๗

- เงินฝากภาษีท้องถิ่นประเภทภาษีธุรกิจเฉพาะ รหัส ๑๐๙๓๐ ๑,๓๕๕.๐๓

- เงินฝากประกันสัญญา รหัส ๑๐๐๙๓๔ ๑๐๖,๘๘๓.๐๐

- เงินฝาก อบจ. รอสั่งมอบประเภทภาษีมูลค่าเพิ่ม รหัส ๑๐๙๓๖ ๖,๒๓๖,๔๘๑.๐๖



(นางมนทิรา จันทรโอภาส)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

5/1/21
16.39.26

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 1

UserName : A03007000921001

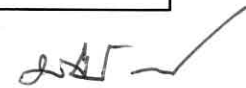
รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	696.00	696.00-	0.00
1101010104	เงินทดรองราชการ	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
1101010110	พักเงินสดรับ	11,922,780.13	56,500.17	61,500.17-	11,917,780.13
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	696.00	696.00-	0.00
1101010113	พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020501	เงินฝากคลัง	8,168,208.08	196,689.51	870,889.68-	7,494,007.91
1101020601	ง/ฝร.เพื่อนำส่งคลัง	27,478.86	3,207,517.21	3,396,753.83-	161,757.76-
1101020603	ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	191,959.10	191,959.10-	0.00
1101020604	ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	250,366.60	250,366.60-	0.00
1101030199	เงินฝากไม่มีรายตัว	200,000.00	147,185.57	147,185.57-	200,000.00
1102010102	ล/นเงินยืม-นอกงปม.	39,920.00	10,000.00	49,920.00-	0.00



(นางมนทิรา จันทรโอภาส)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 2

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1102050107	ร/ด ค่างรับ-ภายนอก	0.00	4.64	0.00	4.64
1102050124	ค่างรับจาก บก.	0.00	443,105.70	443,105.70-	0.00
1102050125	ล/น สรก. รับแทนกัน	127,775.20	2,555,379.48	2,568,567.18-	114,587.50
1102050194	ลูกหนี้อื่น-ภายนอก	0.00	148,881.00	148,881.00-	0.00
1105010105	วัสดุคงคลัง	1,089,486.63	520,151.32	382,273.59-	1,227,364.36
1205010101	อาคารพักอาศัย	2,991,120.00	0.00	0.00	2,991,120.00
1205010103	คสส. อาคารพักอาศัย	2,295,280.38-	0.00	0.00	2,295,280.38-
1206010101	ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,538,175.97	0.00	0.00	5,538,175.97
1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010103	คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,268,435.68-	0.00	0.00	4,268,435.68-
1206020101	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	14,690,870.00	0.00	0.00	14,690,870.00
1206020103	คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	12,129,865.81-	0.00	0.00	12,129,865.81-



(นางมนทิรา จันทร์โอภาส)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 3

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206030101	ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	73,300.00	0.00	0.00	73,300.00
1206030103	คสส ไฟฟ้า&วิทยุ	72,943.72-	0.00	0.00	72,943.72-
1206040101	ครุภัณฑ์โฆษณา	200,023.33	0.00	0.00	200,023.33
1206040103	คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	187,248.43-	0.00	0.00	187,248.43-
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	11,126,488.04	0.00	0.00	11,126,488.04
1206100103	คสส คอมพิวเตอร์	10,507,389.24-	0.00	0.00	10,507,389.24-
1206120101	ครุภัณฑ์บ้านครัว	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
1206120103	คสส ครุภัณฑ์บ้านครัว	4,999.00-	0.00	0.00	4,999.00-
2101010102	จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	280,684.77	533,394.79-	252,710.02-
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	0.00	493,784.30	493,784.30-	0.00
2101020101	จ/น อปท.	15,960,352.41-	141,667.96	144,972.71-	15,963,657.16-
2101020106	จ/น สรก-รับแทนกัน	5,608,722.76-	16,415.02	15,487.50-	5,607,795.24-



(นางมนทิรา จันทรโสภาส)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
หัวหน้างานการเงิน

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2101020198	จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	95,416.23	95,416.23-	0.00
2102040101	สาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	76,718.73-	76,718.73-
2102040102	ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	443,105.70	443,105.70-	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040104	W/H tax -งวด 1	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040106	W/Htax-งวด.นิติ(53)	0.00	2,835.96	2,835.96-	0.00
2102040199	ค้างจ่ายอื่น-ภายนอก	0.00	0.00	2,381.20-	2,381.20-
2104010101	รดแผ่นดินรอนำส่งคลัง	0.00	0.00	156,004.18-	156,004.18-
2111020199	เงินรับฝากอื่น	5,911,940.75-	22,864.16	21,018.13-	5,910,094.72-
2112010199	เงินประกันอื่น	106,883.00-	0.00	0.00	106,883.00-
2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
2202010101	ทร.รับฯ-ดำเนินงาน	10,500.00-	0.00	0.00	10,500.00-



(นางมนทิรา จินทรโอภาส)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
 หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 5

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2213010101	ร/ดรอรับรัฐ	84,510.91-	64,741.07	0.00	19,769.84-
2213010104	เงินสำรองจ่ายคืนภาษี	1,200,000.00-	147,185.57	147,185.57-	1,200,000.00-
3101010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สุทธิ	1,217,292.44	1,217,292.44	2,434,584.88-	0.00
3102010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สะสม	3,400,911.91	2,434,584.88	2,491,016.49-	3,344,480.30
3102010102	ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	1,230,437.34-	1,273,724.05	43,286.71-	0.00
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	1,806,146.99-	0.00	0.00	1,806,146.99-
4101010101	ร/ดภาษีบุคคลา	24,960,304.28-	576,249.29	2,461,994.85-	26,846,049.84-
4101010103	ร/ดภาษีบุคคลจ่ายคืน	50,595.00	147,185.57	0.00	197,780.57
4101010105	ร/ดภาษีนิติา	5,272,523.07-	3,215.08	624,406.62-	5,893,714.61-
4101010106	ร/ดภาษีนิติา จ่ายคืน	4,034.66	62.28	0.00	4,096.94
4102010101	ร/ด ภาษีมูลค่าเพิ่ม	11,806,470.62-	277,477.64	1,050,907.85-	12,579,900.83-
4102010102	ร/ด VAT จ่ายคืน	97,504.74	0.00	0.00	97,504.74



(นางมนทิรา จันทรโอภาส)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
 หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 6

UserName : A03007000921001


รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4102010104	ร/ตภาษีSBT	9,261,959.77-	10,171.34	1,081,424.44-	10,333,212.87-
4102010106	รายได้อาคารเสตมภ์	7,524,416.89-	23,540.00	578,122.39-	8,078,999.28-
4102010198	ร/ตภ/ขท/ปอื่นจ่ายคืน	436.00	0.00	0.00	436.00
4103010101	รายได้ค่าปรับภาษี	652,518.00-	7,500.00	49,600.00-	694,618.00-
4104010101	ร/ตจัดสรรชดเชยส่งออก	166,235.43	15,579.80	3,078.69-	178,736.54
4104010102	รายได้จัดสรรให้อปท.	590,322.37	52,545.30	13,873.88-	628,993.79
4202010199	ร/ตค่าธรรมเนียมอื่น	1.50-	0.00	0.00	1.50-
4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	20.57-	0.00	4.64-	25.21-
4206010199	รายได้ไม่ใช่ภาษีอื่น	22,916.00-	0.00	0.00	22,916.00-
4301020102	รายได้บริการ-ภายนอก	43,147.00-	0.00	696.00-	43,843.00-
4301020109	ร/ตเป็นคชจ.เก็บภาษี	40,194.74-	955.42	3,557.80-	42,797.12-
4302030101	ร/ตจากการบริจาค	0.00	0.00	64,741.07-	64,741.07-


 (นางมนทิรา จันทร์โอภาส)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
 หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 7

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	703,655.84-	0.00	96,663.84-	800,319.68-
4307010108	TR-รับงบกลาง	777,331.25-	780.00	45,491.25-	822,042.50-
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	7,353,227.59-	0.00	589,933.66-	7,943,161.25-
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	2,121,886.94-	0.00	122,803.51-	2,244,690.45-
4308010111	TR-ถอนคืนรายได้	152,570.40-	0.00	147,247.85-	299,818.25-
4308010118	รด.ระหว่างกันในกลุ่ม	6,408,591.75-	0.00	594,037.32-	7,002,629.07-
5101010108	คาลงเวลา	115,760.00	3,520.00	0.00	119,280.00
5101010113	ค้างจ่าย	1,355,482.00	113,529.00	0.00	1,469,011.00
5101010116	เงินค้ำรองชีพ	149,821.00	14,581.00	0.00	164,402.00
5101020106	เงินสมทบป.ปส.-Rel	52,190.00	6,406.00	0.00	58,596.00
5101020116	เงินสมทบกท.เงินทด	3,244.00	0.00	0.00	3,244.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	101,671.25	3,931.25	0.00	105,602.50



(นางมนตรา จันทรโสภาส)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 8

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101030205	ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	20,493.00	2,120.00	780.00-	21,833.00
5101040204	ค่ารักษาบ้านาญนอก-รัฐ	70,857.00	1,940.00	0.00	72,797.00
5102010199	คชจ.อบรมในประเทศ	45,080.00	30,300.00	0.00	75,380.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	55,830.00	25,800.00	0.00	81,630.00
5103010103	ค่าที่พัก	109,499.20	36,720.00	0.00	146,219.20
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	94,783.99	16,819.00	0.00	111,602.99
5104010104	ค่าวัสดุ	91,805.50	436,368.15	23,952.28-	504,221.37
5104010107	ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	87,174.22	0.00	0.00	87,174.22
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	135,427.75	49,029.20	0.00	184,456.95
5104010112	ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	2,171,220.00	440,139.74	0.00	2,611,359.74
5104010114	ค่าธรรมเนียมทางกม.	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
5104020101	ค่าไฟฟ้า	566,128.40	143,859.86	0.00	709,988.26



(นางมนทิดา จันทรโสภาส)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 9

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	23,390.77	2,996.11	0.00	26,386.88
5104020105	ค่าโทรศัพท์	46,431.12	4,260.60	0.00	50,691.72
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	83,008.00	22,732.00	0.00	105,740.00
5104030203	ค่าเบี้ยประกันภัย	9,700.62	1,615.70	0.00	11,316.32
5104030206	จัดหาส/ต่ำกว่าเกณฑ์	5,700.00	0.00	0.00	5,700.00
5104030207	คชจ.ในการประชุม	41,055.00	20,210.00	0.00	61,265.00
5104030218	คชจผลิตสงร/ตแผ่นดิน	22,916.00	0.00	0.00	22,916.00
5104030299	ค่าใช้สอยอื่น ๆ	72,297.00	3,988.00	0.00	76,285.00
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	81,600.00	15,200.00	0.00	96,800.00
5105010101	ค่าเสื่อม-อาคาร	55,068.49	0.00	0.00	55,068.49
5105010109	ค่าเสื่อม-ค.สนง.	197,407.51	0.00	0.00	197,407.51
5105010111	ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	1,220,998.43	0.00	0.00	1,220,998.43



(นางณนพิธา อังเหนือภาส)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
 หัวหน้างานการเงิน

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายวัน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 03007 กรมสรรพากร

Page No : 10

UserName : A03007000921001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0300700092 สำนักงานสรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน

Report date : 10.10.2565

วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565

Report time : 14:30:58

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5105010113	ค่าเสื่อม-ค.ไฟฟ้า	4,422.11	0.00	0.00	4,422.11
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	17,306.59	0.00	0.00	17,306.59
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	266,793.92	0.00	0.00	266,793.92
5107010113	คชจ.ตามมาตรการของรัฐ	584,220.00	37,500.00	0.00	621,720.00
5209010112	T/Eเบิกเกินสงคิน	90.00	0.00	0.00	90.00
5210010102	T/E-โอนเงินให้สรก.	2,184,813.21	126,369.25	0.00	2,311,182.46
5210010103	T/E-โอนร/ตผ/ดให้บก.	60,747,190.13	5,106,598.96	4,818.37-	65,848,970.72
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	7,146,102.59	842,643.68	0.00	7,988,746.27
5210010112	T/Eรายได้รอนำส่งคลัง	1,290,544.96-	156,004.18	0.00	1,134,540.78-
5210010118	TE-ภายในกรม	0.00	28,246.00	0.00	28,246.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 0300700092		0.00	23,172,123.81	23,172,123.81-	0.00



(นางมนตรา จันทรโอภาส)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
 หัวหน้างานการเงิน