

สำนักงานสรรพากรพื้นที่พะเยา รหัสหน่วยเบิกจ่าย 0300700090

รายละเอียดประกอบรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดคงเหลือตามบัญชีแต่ละบัญชีตามงบทดลอง ประกอบด้วย บัญชีดังต่อไปนี้

1. บัญชีเงินสดในมือ (1101010101)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

2. บัญชีบัตรเครดิต (1101010103)*

รหัสหน่วยจัดเก็บ

ชื่อหน่วยจัดเก็บ

วันที่จัดเก็บ

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

ค่าใช้จ่ายปรับปรุงบัญชีหักเงินสดรับและบัตรเครดิต
ของปีงบประมาณเก่า

339,566.38

รวมทุกสส.ในสังกัด

339,566.38

3. บัญชีหักเงินสดรับ (1101010110)*

รหัสสำนักงาน

ชื่อหน่วยจัดเก็บ

วันที่จัดเก็บ

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

334,079.92

รวมทุกสส.ในสังกัด

334,079.92

4. บัญชีเงินฝากธนาคาร...ระบุ...(1101020601-1101030101) จัดทำงบกระทบยอดทุกบัญชี

เลขที่บัญชี/ชื่อบัญชี

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

1101020601 / เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง

739,310.73

รวม

739,310.73

13. บัญชีงานระหว่างก่อสร้าง (1211010101) ประกอบด้วย**

เลขที่สินทรัพย์(เลข 8)

รายการ

งวดที่

จำนวนเงิน

รวม

14. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ (2101010101)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

15. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก (2101010102)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030365

خب01

ค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาด

68,250.00

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030387

خب01

ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร

6,500.00

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

330003045

خب01

ค่าจ้างเหมาบริการขับรถยนต์

89,600.00

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030417

خب01

ค่าซ่อมรถยนต์

10,000.22

174,350.22

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

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

17. บัญชีเจ้าหนี้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101)*

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)

จำนวนเงิน
39,273,659.15

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง

ยอดจัดเก็บรอนำส่ง*

เงินฝากคลังคงเหลือ

รวมจำนวนเงิน

เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (XX932)

-

-

-

เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (XX911)

-

-

-

เงินท้องถิ่นภาษีธุรกิจเฉพาะ (XX930)

-

-

-

เงินจัดสรรให้ออบจ. รอส่งมอบ (XX927)

-

-

-

รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)

-

-

-

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

18. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106) *

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)

จำนวนเงิน
8,280,425.99

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)

จำนวนเงิน

เงินชดเชยสินค้าส่งออกให้กรมศุลกากร (00907)

-

เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (00932) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)

-

เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (00913) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)

-

รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)

-

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

19. บัญชีเจ้าหนี้อื่น- หน่วยงานภาครัฐ (2101020198)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030410

ชบ01

ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย

41,800.00

รวม

41,800.00

20. บัญชีค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย (2102040101)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30-ก.ย.-65	30-ก.ย.-65	100052220	บข01	ปป.ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	86,573.54
			รวม		<u>86,573.54</u>

21. บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย (2102040102)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					-
					<u>-</u>

22. บัญชีเงินรับฝากอื่น (2111020199)*

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)

จำนวนเงิน
12,392,803.22

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)

เงินจัดสรรให้อบจ.ร้อยยี่สิบ (XX936)

อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....

รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)

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

จำนวนเงิน
-
-
-

23. บัญชีเงินประกันอื่น (2112010199)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
16/10/64	16/10/64	1000003605		สัญญาจ้างเหมาบริการพนักงานขับรถยนต์	59,328.00
26/10/64	26/10/64	1000006922		สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	3,900.00
26/10/64	26/10/64	1000006521		สัญญาจ้างเหมาทำความสะอาด	40,950.00
26/10/64	26/10/64	1000006697		สัญญาจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์	57,803.00
28/3/65	28/3/65	1000020011		สัญญาจ้างเหมาก่อสร้างป้อมยาม	7,500.00
			รวม		<u>169,481.00</u>

24. บัญชีอื่น ๆ (มีนัยสำคัญ)

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ทุกประการ

ลงชื่อ



(นางสาวลดาวัล พรศุภาภานต์)

นักวิชาการสรรพากรชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน

สรรพากรพื้นที่พะเยา

หมายเหตุ : ถ้าบัญชีใดมีทะเบียนคุม หรือหลักฐานจากบุคคลภายนอก เช่น BANK STATEMENT หรือบัญชีใดที่ยอดคงเหลือ

ตามบัญชีกับรายละเอียดไม่ตรงกันต้องจัดทำงบกระทบยอดเช่น บัญชีเงินฝากธนาคาร เอกสารแนบทั้งหมดให้สแกนเป็นไฟล์ PDF

* คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บและนำส่งภาษีอากรที่กรมสรรพากรจัดเก็บเองและส่วนราชการอื่นจัดเก็บแทน ข้อมูลมาจากส่วนวางแผนและประเมินผล

** คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างของงานพัสดุ

สำนักงานสรรพากรพื้นที่พะเยา รหัสหน่วยเบิกจ่าย 0300700090

รายละเอียดประกอบรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดคงเหลือตามบัญชีแต่ละบัญชีตามงบทดลอง ประกอบด้วย บัญชีดังต่อไปนี้

1. บัญชีเงินสดในมือ (1101010101)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

2. บัญชีบัตรภาษี (1101010103)*

รหัสหน่วยจัดเก็บ

ชื่อหน่วยจัดเก็บ

วันที่จัดเก็บ

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

แก้ไขการปรับปรุงบัญชีหักเงินสตรับและบัตรภาษี
ของปีงบประมาณเก่า

339,566.38

รวมทุกสส.ในสังกัด

339,566.38

3. บัญชีหักเงินสตรับ (1101010110)*

รหัสสำนักงาน

ชื่อหน่วยจัดเก็บ

วันที่จัดเก็บ

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

334,079.92

รวมทุกสส.ในสังกัด

334,079.92

4. บัญชีเงินฝากธนาคาร...ระบุ...(1101020601-1101030101) จัดทำงบกระทบยอดทุกบัญชี

เลขที่บัญชี/ชื่อบัญชี

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

1101020601 / เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง

739,310.73

รวม

739,310.73

5. บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (1101030199)

	วงเงินสำรองที่ได้รับ	จำนวนเงิน
เงินสำรองจ่ายคืนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	200,000.00	200,000.00
เงินสำรองจ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่มคืนนักท่องเที่ยว		-
อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....		-
รวม		<u>200,000.00</u>

6. บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501) ประกอบด้วย

รหัสบัญชีเงินฝากคลัง	ชื่อบัญชีเงินฝากคลัง	จำนวนเงิน
10512	เงินฝากค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่น	-
10771	เงินฝากค่าธรรมเนียมข้อมูลข่าวสารของราชการ	31,878.00
10908	เงินฝากเงินสำรองเพื่อการใช้จ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม	1,000,000.00
10911	เงินฝากสรรพากร	5,565,121.40
10927	เงินฝาก	72,981.33
10930	เงินฝากภาษีท้องถิ่น(ภาษีธุรกิจเฉพาะ)	729,326.99
10934	เงินฝากเพื่อรูดอนคินของสำนักงานสรรพากรพื้นที่พะเยา	169,481.00
10936	เงินฝาก	4,116,039.73
	รวม	<u>11,684,828.45</u>

7. บัญชีลูกหนี้เงินยืมใน/นอกงบประมาณ (1102010101-2)

วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เลขที่สัญญาใบยืม	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนเงิน
					-
					-
					-
				รวม	<u>-</u>

8. บัญชีค้างรับจากกรมบัญชีกลาง (1102050124) ประกอบด้วย

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					-
					-
				รวม	<u>-</u>

9. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการรายได้รับแทนกัน (1102050125) ประกอบด้วย*

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

หน่วยงานคู่ค้า

ชื่อหน่วยงานจัดเก็บแทน

จำนวนเงิน

รวม

10. บัญชีวัสดุคงคลัง (1105010105) **

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง

ยอดคงเหลือตามรายงานวัสดุคงเหลือประจำปีของพัสดุ

ผลต่าง (ถ้ามีผลต่างให้ชี้แจง)

จำนวนเงิน

1,092,684.95

1,092,984.95

11. บัญชีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (1106010199)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

12. บัญชีสินทรัพย์ถาวร (1205010101-1209010103) ประกอบด้วย**

เลขที่บัญชี/ชื่อบัญชี	งบทดลอง (1)	รายงานสินทรัพย์ (2)	ระบบทรัพย์สินกรมา (3)	ผลต่าง (1)-(2)	ผลต่าง (2)-(3)
1205010101/อาคารพักอาศัย	44,098,221.60	44,098,221.60	44,098,221.60	-	-
1205020101/อาคารสำนักงาน	19,999,000.00	19,999,000.00	19,999,000.00	-	-
1205030101/อาคารเพื่อป/ย	3,801,000.00	3,801,000.00	3,801,000.00	-	-
1205040101/สิ่งปลูกสร้าง	3,417,200.00	3,417,200.00	3,417,200.00	-	-
1205030106/ส่วนปรับปรุงอาคาร	497,000.00	497,000.00	497,000.00	-	-
1206010101/ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,173,904.02	4,173,904.02	4,173,904.02	-	-
1206020101/ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	11,810,217.00	11,810,217.00	11,810,217.00	-	-
1206030101/ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	234,899.00	234,899.00	234,899.00	-	-
1206040101/ครุภัณฑ์โฆษณา	480,938.57	480,938.57	480,938.57	-	-
1206100101/ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	17,285,091.04	17,285,091.04	17,285,091.04	-	-
1206120101/ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5,390.00	5,390.00	5,390.00	-	-
	105,802,861.23	105,802,861.23	105,802,861.23	-	-

13. บัญชีงานระหว่างก่อสร้าง (1211010101) ประกอบด้วย**

เลขที่สินทรัพย์(เลข 8)

รายการ

งวดที่

จำนวนเงิน

รวม

14. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ (2101010101)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

15. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก (2101010102)

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030365

خب01

ค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาด

68,250.00

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030387

خب01

ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร

6,500.00

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

330003045

خب01

ค่าจ้างเหมาบริการขับรถยนต์

89,600.00

30-ก.ย.-65

30-ก.ย.-65

3300030417

خب01

ค่าซ่อมรถยนต์

10,000.22

174,350.22

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

วันที่เอกสาร

วันที่ผ่านรายการ

เลขที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

คำอธิบายรายการ

จำนวนเงิน

รวม

17. บัญชีเจ้าหนี้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101)*

			จำนวนเงิน
ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)			39,273,659.15
ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง	ยอดจัดเก็บรอนำส่ง*	เงินฝากคลังคงเหลือ	รวมจำนวนเงิน
เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (XX932)	-		-
เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (XX911)	-		-
เงินท้องถิ่นภาษีธุรกิจเฉพาะ (XX930)	-		-
เงินจัดสรรให้อบจ. รอส่งมอบ (XX927)	-		-
รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)	-		-
ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี)			-

18. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106) *

			จำนวนเงิน
ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)			8,280,425.99
ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)			จำนวนเงิน
เงินชดเชยสินค้าส่งออกให้กรมศุลกากร (00907)			-
เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (00932) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)			-
เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (00913) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)			-
รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)			-
ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี)			-

19. บัญชีเจ้าหนี้อื่น- หน่วยงานภาครัฐ (2101020198)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30-ก.ย.-65	30-ก.ย.-65	3300030410	ขบ01	ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย	41,800.00
รวม					41,800.00

20. บัญชีค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย (2102040101)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30-ก.ย.-65	30-ก.ย.-65	100052220	บข01	ปป.ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	86,573.54
			รวม		<u>86,573.54</u>

21. บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย (2102040102)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					<u>-</u>

22. บัญชีเงินรับฝากอื่น (2111020199)*

ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)

จำนวนเงิน
12,392,803.22

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)

เงินจัดสรรให้อบจ. รอจ่ายคืน (XX936)

อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....

จำนวนเงิน
-
-

รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)

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

-
-
-

23. บัญชีเงินประกันอื่น (2112010199)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
16/10/64	16/10/64	1000003605		สัญญาจ้างเหมาบริการพนักงานขับรถยนต์	59,328.00
26/10/64	26/10/64	1000006922		สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	3,900.00
26/10/64	26/10/64	1000006521		สัญญาจ้างเหมาทำความสะอาด	40,950.00
26/10/64	26/10/64	1000006697		สัญญาจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์	57,803.00
28/3/65	28/3/65	1000020011		สัญญาจ้างเหมาก่อสร้างป้อมยาม	7,500.00
			รวม		169,481.00

24. บัญชีอื่น ๆ (มีนัยสำคัญ)

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ทุกประการ

ลงชื่อ



(นางสาวดาวาล พรศุภาภานต์)

นักวิชาการสรรพากรชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน

สรรพากรพื้นที่พะเยา

หมายเหตุ : ถ้าบัญชีใดมีทะเบียนคุม หรือหลักฐานจากบุคคลภายนอก เช่น BANK STATEMENT หรือบัญชีใดที่ยอดคงเหลือตามบัญชีกับรายละเอียดไม่ตรงกันต้องจัดทำงบกระทบยอดเช่น บัญชีเงินฝากธนาคาร เอกสารแนบทั้งหมดให้สแกนเป็นไฟล์ PDF

* คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บและนำส่งภาษีอากรที่กรมสรรพากรจัดเก็บเองและส่วนราชการอื่นจัดเก็บแทน ข้อมูลมาจากส่วนวางแผนและประเมินผล

** คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างของงานพัสดุ