



ที่ ศธ ๐๖๓๐.๐๔/ ๓๗๑

วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
ต.ปากปวน อ.วังสะพุง  
จ.เลย ๔๒๑๓๐

๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบรายงานงบทดลอง

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดเลย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือนประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๒ จำนวน ๑ ชุด  
๒. รายละเอียดประกอบ ๑ ชุด

ตามที่วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง ได้ทำการเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษาตามระเบียบกระทรวงการคลัง และเมื่อสิ้นเดือนให้หน่วยเบิกจ่ายทำการตรวจสอบรายงานงบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย และทำการแก้ไขข้อผิดพลาด รายการคลาดเคลื่อนทางบัญชีในระบบ GFMS ประจำทุกเดือนนั้น

วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง ได้ดำเนินการตรวจสอบงบทดลอง ประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้วปรากฏผลว่าไม่มีผลการคลาดเคลื่อนทางบัญชีในระบบ GFMS

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

ฝ่ายบริหารทรัพยากร

งานบัญชี

โทร. ๐-๔๒๘๕-๐๘๗๙

โทรสาร ๐-๔๒๘๕-๐๑๖๒

ร่าง.....

พิมพ์.....

ทาน.....

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา  
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
 ประจํางวด 9 ประจําปี 2562

หน้า  
วันที่

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	20,932.04	(20,932.04)	0.00
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	370.54	(370.54)	0.00
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	621,821.26	(621,821.26)	0.00
1101030101 ง/ฝ กระแสรายวัน	37,631.11	130,215.00	(111,502.00)	56,344.11
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	164,167.42	4,200.00	0.00	168,367.42
1102010108 ล/นเงินยืม-นอก ธพ.	253,031.00	116,377.00	(123,940.00)	245,468.00
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	621,821.26	(621,821.26)	0.00
1105010105 วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	2,989,500.00	0.00	0.00	2,989,500.00
1205030103 คสส.อาคารป/ชอื่น	(1,477,878.63)	0.00	(16,383.18)	(1,494,261.81)
1205030106 ส่วนปรับปรุงอาคาร	479,600.00	0.00	0.00	479,600.00
1205030107 พักส่วนปรับปรุงอาคาร	0.00	0.00	0.00	0.00
1205030108 คสส. ส่วนป.อาคาร	(28,151.86)	0.00	(985.48)	(29,137.34)
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	7,800,776.00	0.00	0.00	7,800,776.00
1205040103 คสส. สิ่งปลูกสร้าง	(2,542,870.42)	0.00	(36,576.83)	(2,579,447.25)
1205060101 อาคาร&สิ่งป/สไม่ระบุ	46,552,938.00	0.00	0.00	46,552,938.00
1205060102 คสส. อาคารไม่ระบุ	(24,731,616.93)	0.00	0.00	(24,731,616.93)

สำเนาถูกต้อง



นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา  
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
 ประจำปี 2562

วันที่

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	17,000.00	0.00	0.00	17,000.00
1206010103 คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(11,422.61)	0.00	(116.43)	(11,539.04)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(999,999.00)	0.00	0.00	(999,999.00)
1206030101 ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	597,000.00	0.00	0.00	597,000.00
1206030102 พักไฟฟ้า&วิทยุ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206030103 คสส ไฟฟ้า&วิทยุ	(110,731.23)	0.00	(2,453.42)	(113,184.65)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	21,989.00	0.00	0.00	21,989.00
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(17,729.77)	0.00	(180.73)	(17,910.50)
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,881,500.00	0.00	0.00	1,881,500.00
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(1,835,215.10)	0.00	(4,923.29)	(1,840,138.39)
1206110101 ครุภัณฑ์การศึกษา	28,730,960.00	0.00	0.00	28,730,960.00
1206110102 พักครุภัณฑ์การศึกษา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206110103 คสส ครุภัณฑ์การศึกษา	(22,464,321.48)	0.00	(243,364.07)	(22,707,685.55)
1206180101 ครุภัณฑ์ไม่ระบุ	29,711,399.00	0.00	0.00	29,711,399.00
1206180102 คสส ครุภัณฑ์ไม่ระบุ	(15,524,455.52)	0.00	0.00	(15,524,455.52)
1208050102 พักส/ทพื้นฐานอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00

สำเนาถูกต้อง



นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม  
 ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา  
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
 ประจำปีงวด 9 ประจำปี 2562

หน้า  
วันที่พิมพ์

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1211010102 พักงานระหว่างสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(84,086.00)	0.00	(7,820.00)	(91,906.00)
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2101020199 เจ้าหนี้อื่น-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040101 สาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	621,821.26	(621,821.26)	0.00
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040104 W/H tax -ภงด 1	0.00	-0.00	0.00	0.00
2102040106 W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040110 ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(164,167.42)	0.00	(4,200.00)	(168,367.42)
2112010199 เงินประกันอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2116010104 เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
3101010101 ร/คสูงค่าคงจ.สุทธิ	3,107,857.27	0.00	0.00	3,107,857.27
3102010101 ร/คสูงค่าคงจ.สะสม	(25,147,830.05)	0.00	0.00	(25,147,830.05)
3102010102 ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	3,262,152.43	0.00	0.00	3,262,152.43
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(31,583,195.14)	0.00	0.00	(31,583,195.14)

สำเนาถูกต้อง



นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา  
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
ประจำงวด 9 ประจำปี 2562

หน้า  
วันที่พิมพ์

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4202010199 ร/คค่าธรรมเนียมอื่น	(270.00)	0.00	0.00	(270.00)
4203010101 ร/ค คบ.เงินฝาก	0.00	0.00	(370.54)	(370.54)
4301020107 ร/คธรรมเนียมการศึกษา	(692,570.00)	0.00	(11,150.00)	(703,720.00)
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(1,314,237.00)	0.00	(156,740.00)	(1,470,977.00)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(2,269,300.00)	0.00	0.00	(2,269,300.00)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(1,422,467.98)	0.00	(45,332.26)	(1,467,800.24)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(1,584,719.00)	0.00	(294,049.00)	(1,878,768.00)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(1,288,438.00)	0.00	(112,350.00)	(1,400,788.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(23,786.25)	0.00	(13,350.00)	(37,136.25)
4313010199 รายได้อื่น	(32,000.00)	0.00	0.00	(32,000.00)
5101010108 ค่าล่วงเวลา	29,995.00	0.00	0.00	29,995.00
5101010113 ค่าจ้าง	2,459,575.00	290,549.00	0.00	2,750,124.00
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	1,314,237.00	156,740.00	0.00	1,470,977.00
5101020106 เงินสมทบป.ส.-Rel	123,571.00	8,970.00	0.00	132,541.00
5101020116 เงินสมทบกท.เงินทด	12,560.00	0.00	0.00	12,560.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	23,366.25	13,350.00	0.00	36,716.25
5101030205 ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	420.00	0.00	0.00	420.00
5102010106 คชจ.ทุนการศึกษาในปท.	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00

สำเนาถูกต้อง



นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา  
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
 ประจำปี 2562

พ.  
วันที่

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	10,080.00	0.00	0.00	10,080.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	95,420.00	3,880.00	0.00	99,300.00
5103010103 ค่าที่พัก	89,848.00	8,380.00	0.00	98,228.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	141,472.00	24,102.26	0.00	165,574.26
5104010104 ค่าวัสดุ	703,208.00	16,870.00	0.00	720,078.00
5104020101 ค่าไฟฟ้า	234,981.43	0.00	0.00	234,981.43
5104020105 ค่าโทรศัพท์	51,163.12	0.00	0.00	51,163.12
5104020106 ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	0.00	0.00	0.00	0.00
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	6,928.00	0.00	0.00	6,928.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	1,500.00	2,500.00	0.00	4,000.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	1,160,295.75	104,300.00	0.00	1,264,595.75
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	132,703.76	16,383.18	0.00	149,086.94
5105010107 ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	296,272.32	36,576.83	0.00	332,849.15
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	943.15	116.43	0.00	1,059.58
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	75,341.47	0.00	0.00	75,341.47
5105010113 ค่าเสื่อม-ค.ไฟฟ้า	19,872.74	2,453.42	0.00	22,326.16
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	1,463.93	180.73	0.00	1,644.66
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	39,878.63	4,923.29	0.00	44,801.92

สำเนาถูกต้อง



นายอดิศศักดิ์ ปัญญาสิน

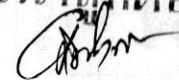
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา  
 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง  
 ประจำงวด 9 ประจำปี 2562

พ  
วันที่

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5105010129 ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	1,539,369.23	243,364.07	0.00	1,782,733.30
5105010158 ค/ส ส่วนปร.อาคาร	7,982.38	985.48	0.00	8,967.86
5107010199 อุดหนุนคณง.อื่น	135,240.00	0.00	0.00	135,240.00
5209010112 T/Eเบิกเกินส่งคืน	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
5210010103 T/E-โอนร/คผล/คให้บก.	270.00	370.54	0.00	640.54
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000600214	0.00	3,072,553.59	(3,072,553.59)	0.00

สำเนาถูกต้อง



นายอดิศศักดิ์ ปัญญาสิน

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง