



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๐๕๒

วันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ต.ค.๖๕

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตร., ผบช.น., ผบช.ทท.

ผบก.ตร.รพ.ตร., ผบก.ศพฐ.๑ - ๑๐, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๙, ผบก.สปพ., ผบก.อคผ.

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ตาก,

ผกก.ตม.จว.นราธิวาส, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต, ผกก.ตม.จว.มุกดาหาร, ผกก.ตม.จว.สระแก้ว,

ผกก.ตม.จว.หนองคาย และ ผกก.ตม.จว.อุบลราชธานี

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ต.ค.๖๕ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ พ.ย.๖๕ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ต.ค.65

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	รพ.ตร.	2500700173							4301020105	รายได้ค่ารักษาพยาบาล-30บาท	362,432.00	
									4301020106	รายได้ค่ารักษาพยาบาลกองทุน	57,012,647.49	
									4303010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	81,284.20	
									5101010108	ค่าล่วงเวลา	(19,557,595.00)	
									5103010199	ค่าใช้จ่ายเดินทางภายในประเทศ	(192.00)	
									5104010112	ค่าจ้างเหมาบริการ-ภายนอก	(41,932,202.76)	
									5104010113	ค่าจ้างเหมาบริการ-รัฐ	(855,437.75)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(267,269.53)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	(4,599.66)	
									5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	(44,045.00)	
									5107010113	ค่าใช้จ่ายตามมาตรการของรัฐ	(2,652,500.00)	
									5212010199	ค่าใช้จ่ายอื่น	(1,240.00)	
2	ดร.รพ.ตร.	2500700215							5101010108	ค่าล่วงเวลา	(2,780.00)	
									5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	(4,282.80)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(137,435.72)	
3	สพฐ.ตร.	2500700387							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	155.05	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(317,807.54)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(31,922.12)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(203.30)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(1,500.00)	
4	ศพฐ.2	2500700412							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	135.17	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(345,280.91)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(6,000.56)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(21,875.50)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(5,981.30)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(42,270.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
5	ศพฐ.7	2500700413							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	140.00	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(420,440.81)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(6,457.67)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(7,912.65)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(7,338.06)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(80,906.00)	
6	ศพฐ.3	2500700414							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	404.55	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(186,607.35)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(5,634.63)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,577.38)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(2,022.30)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(41,600.00)	
7	ศพฐ.4	2500700418							1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(744,880.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	282.90	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(465,496.09)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(6,806.07)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(22,875.79)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(6,259.50)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(12,798.00)	
8	ศพฐ.5	2500700419							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	101.77	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(296,051.70)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(6,267.42)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(20,125.63)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(9,407.44)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(49,927.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
9	ศพฐ.6	2500700422							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	184.22	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(456,385.25)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(5,499.18)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(3,019.70)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(10,143.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(30,050.00)	
10	ศพฐ.9	2500700424							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	108.77	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(204,279.18)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(7,318.07)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(4,472.52)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(18,671.36)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(35,355.00)	
11	ศพฐ.8	2500700426	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	3,957,450.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	313.73	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(238,008.11)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(4,639.10)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(12,233.58)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(718.00)	
12	ศพฐ.10	2500700428	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	274,476.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	100.29	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(133,930.45)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(453.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(820.30)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(7,839.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(3,450.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิประโยชน์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
13	ศพฐ.1	2500701674							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	416.33	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(733,650.45)	
									5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	(11,742.38)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(33,222.00)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	(19,173.33)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,422.68)	
14	สทม.	2500700434				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,622,102.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,622,102.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	904.79	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(3,130,160.17)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(257,071.64)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(34,396.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(14,095.00)	
15	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	พักเงินนำส่ง	(875,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(875,600.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(227,828.47)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(19,622.33)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(3,116.73)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(7,843.10)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(18,766.00)	
16	ตม.จว.หนองคาย	2500700453							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(122,282.25)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,676.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(4,692.00)	
17	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,529,930.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,529,930.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(238,474.42)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(6,713.82)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(418.37)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,613.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคุณค่า ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
18	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(38,562,585.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(38,562,585.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(341,468.51)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(192.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(6,135.00)	
19	ตม.จว.นราธิวาส	2500700457							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(94,157.90)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,500.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,219.00)	
20	บก.ตม.6	2500701603							1101010101	เงินสดในมือ	(9,600.00)	
						1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,805,441.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,805,441.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(197,705.02)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,721.01)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(4,865.29)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(4,655.00)	
21	บก.ตม.2	2500701605	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	466,400.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(84,038.28)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(7,000.00)	
22	บก.ตม.3	2500701679				1101010112	หักเงินนำส่ง	(628,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(628,500.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(273,769.49)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(7,140.81)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(4,176.48)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(4,269.30)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(15,841.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
23	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,099,110.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,099,110.00)	
									1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(6,250.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(76,394.93)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(13,391.56)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,437.20)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(4,461.03)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(4,932.00)	
24	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682				1101010112	หักเงินนำส่ง	(395,400.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(395,400.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(85,446.46)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(6,625.00)	
25	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,807,650.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,807,650.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(372,343.82)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(2,531.50)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,317.65)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(3,437.00)	
26	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684	1206010102	หักครุภัณฑ์อื่น	372,000.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(149,352.60)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,400.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(4,868.00)	
27	ตม.จว.อุบลราชธานี	2500701685							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(132,210.87)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(2,729.00)	
28	ตม.จว.ตาก	2500701686							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(67,853.00)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(499.40)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(5,269.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีเหตุผล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
29	บก.ตม.4	2500701698	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	4,269,140.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,681,300.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,681,300.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(214,961.18)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(3,192.60)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(8,900.00)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(12,133.80)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(21,585.00)	
30	บช.น.	2500700483	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	708,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(119,055.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(119,055.00)	
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,680,000.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	980.00	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(10,000.00)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(90,000.00)	
31	บก.จร.	2500700492				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,241.48)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,241.48)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	480.03	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(560,623.72)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(8,774.00)	
32	บก.น.1	2500700500							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	881.42	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(928,193.89)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(33,888.37)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(43,293.33)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(56,507.00)	
33	บก.น.2	2500700512	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	426,000.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(930,555.14)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(38,250.04)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(85,591.98)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(21,810.88)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(84,738.58)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
34	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(172,338.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(172,338.00)	
									1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(209,687.13)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	851.22	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(322,381.40)	
35	บก.น.4	2500700540	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	324,000.00							
36	บก.น.5	2500700551							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	825.48	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(612,377.18)	
37	บก.น.6	2500700563				1101010112	หักเงินนำส่ง	(223,319.61)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(223,319.61)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	620.38	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(500,000.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(50,000.00)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(50,000.00)	
38	บก.น.7	2500700574	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	1,926,257.90	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,480.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,480.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	195.81	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(744,416.92)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(39,749.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(51,000.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(45,000.00)	
39	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(125,210.05)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(125,210.05)	
									4201020104	รายได้ค่าปรับจราจรทางบก	502.07	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	945.47	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(15,794.57)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(704.00)	
40	บก.น.9	2500700602							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	264.78	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(467,532.06)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(7,454.69)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(52,000.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคดูล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
41	บก.สปพ.	2500700615				1101010112	หักเงินนำส่ง	(45,221.50)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(45,221.50)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(97,599.46)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(51,929.42)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(69,993.40)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(7,479.30)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,305.00)	
42	บก.อศฝ.	2500701739							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(628,093.77)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(23,409.18)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(23,905.69)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(703.00)	
43	บข.ทท.	2500701704	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	32,260,800.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(824,767.13)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(45,024.40)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(60,330.94)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร& โทรคมนาคม	(66,900.55)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(33,900.00)	

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีหักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีหัก Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีหัก Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีหัก Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง

ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีหักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ

บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS

3. บัญชีหักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)

4. บัญชีหักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

5. บัญชีหักค่าใช้จ่าย (5301010103)

6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน

สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

9. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ระบุประเภท) (21020401XX)

10.บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ตรวจแล้วถูกต้อง

พ.ต.ท.หญิง

(บุญถม นามพรหม)

รอง ผกก.ฯ รรท.ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.