



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๒๓๕๒

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ต.ค.๖๖

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตม., ผบช.น., ผบช.ทท., ผบช.สอท., ผบช.สภบ.

ผบก.กง., ผบก.ดร.รพ.ตร., ผบก.ศพฐ.๑ - ๑๐, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๙,  
ผบก.สปพ., ผบก.สส.บชน., 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.หนองคาย, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต, ผกก.ตม.จว.มุกดาหาร, ผกก.ตม.จว.สระแก้ว และ  
ผกก.ตม.จว.อุบลราชธานี

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ต.ค.๖๖ พบว่า  
มีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียด  
ตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง  
จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่  
๑๐ พ.ย.๖๖ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช.  
[www.accountancy-police.go.th](http://www.accountancy-police.go.th) หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช.  
โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐนันท์ อินทร์นชัยกิจ)

ผบก.กช.



ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ต.ค.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักกันทรัพย์ (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	กง.	2500700010				1102050125	ลูกหนี้ส่วนราชการ - รายได้รับแทนกัน	453.40	4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	6,706.36	
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(7,718,778.80)	5104010104	ค่าวัสดุ	(92,041,782.85)	
									5104010107	ค่าซ่อมแซมและบำรุง	(10,537,086.93)	
									5104010112	ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก	(2,095,416.63)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(7,675,565.58)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(264,168.17)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(387,475.61)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(55,034,708.61)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(159,874.00)	
									5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคคลภายนอก	(292,011,900.00)	
									5104030219	ค่าประชาสัมพันธ์	(2,314,100.00)	
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	81,855.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,794.08	
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	470,800.00				4301020106	รายได้รักษาพยาบาลกองทุน	14,135,104.29	
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	11,738,600.00				4303010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	133,440.47	
									4313010103	รายได้ค่าปรับ	682,251.38	
									5101010108	ค่าล่วงเวลา	(19,203,054.08)	
									5102010199	ค่าใช้จ่ายอบรมในประเทศ	(1,791,962.00)	
									5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	(29,340.00)	
									5103010103	ค่าที่พัก	(83,618.00)	
									5103010199	ค่าใช้จ่ายเดินทางภายในประเทศ	(57,298.00)	
									5104010112	ค่าจ้างเหมาบริการ-ภายนอก	(37,158,601.82)	
									5104010113	ค่าจ้างเหมาบริการ-รัฐ	(117,600.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(10,362,834.66)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(673,409.27)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(218,507.17)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(44,549.66)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(38,237.00)	
									5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	(67,718.88)	
									5104030299	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	(7,200.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพัสดุสินทรัพย์ (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	
3	ดร.รพ.ตร.	2500700215							5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,500.00)	
4	สพฐ.ตร.	2500700387	1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	250,752.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	183.12	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(3,603,864.56)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(172,785.27)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(116,895.35)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(103,963.27)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(210,662.87)	
5	ศพฐ.2	2500700412				1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,820.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,820.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	255.25	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(111,048.85)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(11,821.14)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(3,948.30)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(26,375.00)	
6	ศพฐ.7	2500700413							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	147.72	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(101,462.71)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(28,096.00)	
7	ศพฐ.3	2500700414							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	722.83	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(326,723.14)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(6,254.47)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(16,616.92)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(2,000.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(43,942.00)	
8	ศพฐ.4	2500700418							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	450.39	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(266,635.38)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(12,353.61)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(6,259.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(12,258.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินทศวรรษ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
9	ศพฐ.5	2500700419							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	172.65	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(156,253.52)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(10,000.00)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(4,262.88)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(56,400.00)	
10	ศพฐ.6	2500700422							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	193.12	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(240,731.31)	
11	ศพฐ.9	2500700424							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	56.27	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(130,000.00)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(4,400.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,600.00)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(9,277.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(16,500.00)	
12	ศพฐ.8	2500700426							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	645.08	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(15,193.00)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(3,142.91)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,245.45)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(31,645.00)	
13	ศพฐ.10	2500700428							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	100.93	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(148,934.91)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(406.60)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,066.15)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(7,907.30)	
14	ศพฐ.1	2500701674							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	792.33	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(365,286.57)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(2,863.15)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(3,000.00)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(11,299.20)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,000.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินทรัพย์สิน (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคุด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
15	สคม.	2500700434				1101010112	หักเงินนำส่ง	(17,400.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(17,400.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(3,850,683.65)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(210,577.31)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(33,737.12)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(46,383.43)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(16,135.00)	
16	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,026,700.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,026,700.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(293,331.63)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(17,860.28)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(4,884.56)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(5,810.10)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(13,748.00)	
17	ตม.จว.หนองคาย	2500700453							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(91,813.15)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(7,293.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(7,000.00)	
18	ตม.จว.ชัยราช	2500700454							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(297,211.46)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(11,741.51)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,451.03)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(9,128.20)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(9,130.00)	
19	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(20,382,407.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(20,382,407.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(181,166.87)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(3,885.00)	
20	ตม.จว.นราธิวาส	2500700457							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(95,552.48)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(3,000.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,112.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิประโยชน์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคิด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
21	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,842,627.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,842,627.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(222,469.21)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(4,597.58)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,493.38)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(11,641.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(15,473.00)	
22	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	หักเงินนำส่ง	(43,443,400.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(43,443,400.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(88,472.30)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(2,462.87)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(6,879.03)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(3,454.00)	
23	บก.ตม.3	2500701679							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(303,670.04)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(6,604.64)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(3,321.34)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(1,701.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(9,057.00)	
24	บก.ตม.5	2500701681							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(81,011.16)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(13,138.70)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,692.36)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(10,718.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(6,581.00)	
25	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(68,654.44)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,669.20)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(3,500.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
26	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	หักเงินนำส่ง	(19,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(19,000.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(406,532.35)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,235.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(6,288.00)	
27	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(147,075.10)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,091.30)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(5,043.00)	
28	ตม.จว.อุบลราชธานี	2500701685							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(172,971.85)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,197.25)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(10,961.50)	
29	ตม.จว.ตาก	2500701686							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(61,765.40)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(1,163.68)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,066.00)	
30	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,211,200.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,211,200.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(274,849.36)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(214.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(5,064.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(14,872.00)	
31	บข.น.	2500700483	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	722,900.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	980.00	
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	489,900.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(643,532.04)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(84,685.95)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(2,143,800.34)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(12,048.00)	
32	บก.จร.	2500700492				1101010112	หักเงินนำส่ง	(67,820.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(67,820.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	533.23	
									4302010106	รายได้จากการอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานจาก อปท.	24,556,904.88	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(67,773.71)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินเดือน (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
33	บก.น.1	2500700500				1101010112	หักเงินนำส่ง	(226,429.46)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(226,429.46)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,801.82	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(1,200,000.00)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(26,000.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(40,000.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(55,000.00)	
34	บก.น.2	2500700512	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	399,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,445,805.92)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,445,805.92)	
35	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(252,770.70)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(252,770.70)	
36	บก.น.4	2500700540	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	319,200.00							
37	บก.น.5	2500700551	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	345,800.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	10,734.59	
38	บก.น.6	2500700563				1101010112	หักเงินนำส่ง	(266,842.61)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(266,842.61)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	620.38	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(225,300.86)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(30,000.00)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(30,000.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(50,000.00)	
39	บก.น.7	2500700574							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	141.25	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(1,737,257.99)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(52,364.39)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(84,008.49)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(1,336.43)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(45,000.00)	



ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินทรัพย์สิน (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
40	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(11,557.52)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(11,557.52)	
									4201020103	รายได้ค่าปรับเปรียบเทียบคดี	95,865.70	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,796.33	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(966,152.63)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(6,279.47)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,197.45)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(11,482.00)	
41	บก.น.9	2500700602							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	427.59	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(864,496.45)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(7,767.60)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(85,383.00)	
42	บก.สปท.	2500700615							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,575.45	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(680,318.95)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(56,056.56)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(125,457.85)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(14,584.10)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(315.00)	
43	บก.สส.บช.น.	2500701737							5104020105	ค่าโทรศัพท์	(20,251.25)	
44	บก.อคฝ.	2500701739							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(745,050.56)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(225,328.31)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(24,830.65)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(499.00)	
45	บช.ทท.	2500701704	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	118,600.00							
			1206080102	หักครุภัณฑ์สำรวจ	449,980.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	4,483,896.35							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (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	
46	บช.สอท.	2500701740							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(1,344,307.82)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(4,978.18)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(7,339.34)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(90,388.43)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(123,551.00)	
47	บก.อก.สทบ.	2500701751	1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	488,460.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง

ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ

บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS

3. บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)

4. บัญชีพักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

5. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (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.อ.หญิง

(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)

ผูกจ่ายบัญชี ๑ กช.