



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๕๗๕

วันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน พ.ย.๖๖

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

ผบก.กก., ผบก.ศพฐ.๑ - ๑๐, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๙, ผบก.สปพ., ผบก.สส.บชน.,
ผบก.อคฝ.

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
และ ผกก.ตม.จว.อุบลราชธานี

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน พ.ย.๖๖ พบว่า
มีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียด
ตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง
จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่
๑๐ ธ.ค.๖๖ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช.
www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช.
โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน พ.ย.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (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	
1	กก.	2500700010	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,007,033.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(10,701.05)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(10,701.05)	
			1206030102	พักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	30,000.00	1102050125	ลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน	1,772.89	4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	5,056.65	
			1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	720,324.00	2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(273,046.73)	4303010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	43,716.71	
			1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	55,612,600.00				5104010104	ค่าวัสดุ	(85,854,514.99)	
			1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	499,960.00				5104010107	ค่าซ่อมแซมและบำรุง	(7,157,670.12)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(49,425.13)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(34,034.66)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(54,802,962.64)	
									5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคคลภายนอก	(291,674,953.50)	
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	601,817.20				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,794.08	
			1206030102	พักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	470,800.00				4301020106	รายได้รักษาพยาบาลกองทุน	30,202,094.85	
			1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	45,900.00				4303010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	133,399.53	
			1206090102	พักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	23,155,761.00				4313010103	รายได้ค่าปรับ	424,814.61	
			1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	569,986.45				5104010112	ค่าจ้างเหมาบริการ-ภายนอก	(40,261,201.55)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(38,666.00)	
									5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	(50,288.88)	
3	สพฐ.ตร.	2500700387	1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	250,752.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(20,668.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(20,668.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	183.12	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(3,061,953.73)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(138,859.53)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(78,252.51)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	(100,963.27)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(121,695.87)	
4	ศพฐ.2	2500700412							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	255.25	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(15,859.86)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (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	
5	ศพฐ.7	2500700413				1101010112	พักเงินนำส่ง	(86,950.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(86,950.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	147.72	
6	ศพฐ.3	2500700414							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	722.83	
7	ศพฐ.4	2500700418							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	450.39	
8	ศพฐ.5	2500700419							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	172.65	
9	ศพฐ.6	2500700422				1101010112	พักเงินนำส่ง	(20,400.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(20,400.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	193.12	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(18,806.38)	
10	ศพฐ.9	2500700424							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	56.27	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(74.53)	
11	ศพฐ.8	2500700426							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	645.08	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(15,193.00)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(3,142.91)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,245.45)	
12	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)	
13	ศพฐ.1	2500701674	1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,138,000.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	792.33	
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	53,286.00				5104020105	ค่าโทรศัพท์	(774.55)	
14	สทม.	2500700434				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,402,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,402,000.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,179.11	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(3,746,458.94)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(50,779.16)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(9,550.84)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(41,793.43)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (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	
15	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,172,790.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,172,790.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(263,811.24)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,655.57)	
16	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	พักเงินนำส่ง	(419,375.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(419,375.00)	
									1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(151,895.00)	
									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)	
17	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	พักเงินนำส่ง	(13,759,183.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(13,759,183.00)	
18	ตม.จว.นราธิวาส	2500700457				1101010112	พักเงินนำส่ง	(0.06)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(0.06)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(95,552.48)	
19	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,304,827.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,304,827.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(83,378.20)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(4,597.58)	
20	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	พักเงินนำส่ง	(13,320,700.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(13,320,700.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,380.30)	
21	บก.ตม.3	2500701679				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,665,100.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,665,100.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(217,249.40)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,102.26)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(738.00)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(4,546.00)	
22	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,000.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(4,862.68)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(10,718.60)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคุณ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
23	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682				1101010112	หักเงินนำส่ง	(3,472,800.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(3,472,800.00)	
									2111020199	เงินรับฝากอื่น	23,900.00	
24	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,870,350.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,870,350.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(79,721.86)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,284.84)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(721.00)	
25	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(52,640.81)	
26	ตม.จว.อุบลราชธานี	2500701685							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(49,775.90)	
27	ตม.จว.ตาก	2500701686				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,276,970.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,276,970.00)	
28	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,898,980.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,898,980.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(34,738.49)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(163.40)	
29	บข.น.	2500700483	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	3,560,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(481,074.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(481,074.00)	
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	497,550.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	980.00	
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	34,478,800.00				5104020105	ค่าโทรศัพท์	(54,365.44)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(2,090,503.64)	
30	บก.จร.	2500700492				1101010112	หักเงินนำส่ง	(363,362.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(363,362.00)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	533.23	
31	บก.น.1	2500700500				1101010112	หักเงินนำส่ง	(187,209.82)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(187,209.82)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,801.82	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(337,338.83)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(4,090.06)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(3,219.32)	
32	บก.น.2	2500700512	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	399,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,036,754.84)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,036,754.84)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	542.84	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพัสดุภัณฑ์ (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	
33	บก.น.3	2500700526				1101010112	พักเงินนำส่ง	(267,152.01)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(267,152.01)	
									1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(1,958.77)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4,731.01	
34	บก.น.4	2500700540	1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	319,200.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,749.98	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(599,311.89)	
									5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(40,000.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(60,000.00)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(1,506.56)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(48,000.00)	
35	บก.น.5	2500700551	1206030102	พัสดุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	139,635.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	45,967.20	1101010101	เงินสดในมือ	(45,967.20)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	10,734.59	
36	บก.น.6	2500700563	1211010102	พัสดุงานระหว่างก่อสร้าง	495,998.50	1101010112	พักเงินนำส่ง	(60,078.46)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(60,078.46)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	620.38	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(225,300.86)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(16,853.29)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(6,285.00)	
37	บก.น.7	2500700574	1206030102	พัสดุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1,319,000.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	131.33	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(105,005.13)	
38	บก.น.8	2500700588	1206030102	พัสดุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	15,287.09	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,212,097.13)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,212,097.13)	
									4201020103	รายได้ค่าปรับเปรียบเทียบคดี	94,991.30	
									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)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพัสดุภัณฑ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคุณ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
39	บก.น.9	2500700602	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	3,750,000.00				4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	427.59	
40	บก.สปพ.	2500700615				1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,551.50)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,551.50)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,575.45	
41	บก.สส.บข.น.	2500701737							5104020105	ค่าโทรศัพท์	(16,300.00)	
42	บก.อศผ.	2500701739							5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(499.00)	
43	บข.ทท.	2500701704							5104020105	ค่าโทรศัพท์	(23,032.41)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(107,888.79)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(6,071.00)	
44	บข.สอท.	2500701740	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	477,000.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(1,344,307.82)	
			1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	499,690.00				5104020103	ค่าประปาและน้ำบาดาล	(4,978.18)	
									5104020106	ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม	(70,315.23)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(123,551.00)	
45	บก.อก.สกก.	2500701751	1206040102	พัสดุภัณฑ์โฆษณา	497,500.00							
			1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	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. 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.๑ รรท.ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.

95