

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาเขต 17

รายละเอียดประกอบงบทดลอง

ประจำเดือนพฤศจิกายน 2561

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

1. เงินสดในมือ ( 1101010101 ) เป็นเงินสดและเช็คธนาคาร นอกจากส่วนที่หน่วยงานถือไว้เพื่อใช้จ่ายสำหรับการดำเนินงานปกติตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานแล้ว ยังรวมถึงส่วนที่หน่วยงานได้รับไว้เพื่อรอนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินตามกฎหมาย ซึ่งไม่สามารถนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของหน่วยงานได้ จำนวน 0.00 บาท
2. เงินทอรองราชการ ( 1101010104 ) เป็นเงินสดที่หน่วยงานมีไว้เพื่อทอรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปฏิกโยยในสำนักงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลัง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทอรองราชการ พ.ศ. 2547 และต้องคืนให้รัฐบาลเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้เงิน จำนวน 300,000.00 บาท
3. เงินฝากคลัง ( 1101020501 ) เป็นเงินนอกงบประมาณของหน่วยงานที่ฝากไว้กับกระทรวงการคลัง ตามข้อบังคับว่าด้วยการฝาก และถอนคืนเงินต่อกระทรวงการคลัง ประกอบด้วย
  - 3.1 เงินรับฝากประกันสัญญา ( 10901 ) จำนวน 3,725,113.55 บาท
  - 3.2 เงินรับฝากเงินรายได้สถานศึกษา ( 10918 ) จำนวน 13,919,615.37 บาท
4. รายการเงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย
  - 4.1 เงินฝากธนาคาร-ในงบประมาณ ( 1101020603 ) จำนวน 0.00 บาท
  - 4.2 เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ ( 1101020604 ) จำนวน 0.00 บาท
  - 4.3 เงินฝากไม่มีรายตัว ( 1101030199 ) หมายถึง เงินฝากประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และเงินฝากประจำ อายุไม่เกิน 3 เดือน ที่ฝากไว้กับสถาบันการเงิน หรือแหล่งอื่นๆ เช่น สหกรณ์ เป็นต้น เพื่อรับจ่ายเงินนอกงบประมาณของหน่วยงาน ซึ่งไม่ต้องบันทึกรายละเอียดบัญชีรายตัวในระบบ GFMS ( ใช้เฉพาะส่วนราชการ ) จำนวน 1,382,546.40 บาท

ลูกหนี้เงินยืม

1. ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ ( 1102010101 ) หมายถึง จำนวนเงินงบประมาณที่หน่วยงานจ่ายให้กับข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงาน และ/หรือ เจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่อนำไปทอรองใช้จ่ายในการดำเนินงานของหน่วยงาน ซึ่งอยู่ในระหว่างรอรับชำระคืน หรือรอการส่งชดใช้ใบสำคัญ
2. ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณธนาคารพาณิชย์ ( 1102010108 ) หมายถึง จำนวนเงินนอกงบประมาณหมายรวมถึง เงินทอรองราชการด้วยที่หน่วยงานจ่ายให้กับข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงาน และ/หรือ เจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่อนำไปทอรองใช้จ่ายในการดำเนินงานของหน่วยงาน ซึ่งอยู่ในระหว่างรอรับชำระคืน หรือรอการส่งชดใช้ใบสำคัญ

| ลูกหนี้เงินยืม | ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | ถึงกำหนดชำระ | เกินกำหนดชำระ | รวม          |
|----------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
| 1.ในงบประมาณ   | 7,295.00           | 0.00         | 2,273,235.00  | 2,280,530.00 |
| 2.นอกงบประมาณ  | 0.00               | 0.00         | 652,840.00    | 652,840.00   |
|                |                    |              |               |              |

## เจ้าหนี้

1. เจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ ( 2101010101 ) เป็นจำนวนเงินที่หน่วยงานเป็นหนี้แก่หน่วยงานภาครัฐในการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นบัญชีที่ใช้บันทึกเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐจากระบบของตนเองเข้าระบบ GFMS
2. เจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภายนอก ( 2101010102 ) เป็นจำนวนเงินที่หน่วยงานเป็นหนี้แก่บุคคลภายนอกในการจัดซื้อ จัดจ้าง ที่มีการทำใบสั่งซื้อสั่งจ้างในระบบ และเลือกวิธีชำระเงิน โดยการจ่ายตรงเข้าบัญชีผู้ขาย
3. ใบสำคัญค้ำจ่าย ( 2102040102 ) เป็นจำนวนเงินที่หน่วยงานเป็นหนี้แก่บุคลากรของหน่วยงานหรือแก่บุคคลอื่น ซึ่งไม่มีการทำใบสั่งซื้อสั่งจ้างในระบบ และเลือกวิธีชำระเงินโดยการจ่ายผ่านบัญชีของหน่วยงาน

|                                 |       |      |     |
|---------------------------------|-------|------|-----|
| - เจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ | จำนวน | 0.00 | บาท |
| - ใบสำคัญค้ำจ่าย                | จำนวน | 0.00 | บาท |
| - เจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภายนอก | จำนวน | 0.00 | บาท |