

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย
องค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา อำเภอลำทะเมนชัย จังหวัดนครราชสีมา
งวดปีงบประมาณ 2558 ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

ลำดับที่	รายการปรับปรุง	เดบิต	เครดิต
1	ค่าวัสดุ ค่าครุภัณฑ์ ปรับปรุงเนื่องจากบันทึกค่าใช้จ่ายสลับหมวด	56,700.00	56,700.00
2	เงินขาดบัญชี เงินอุดหนุน ปรับปรุงเนื่องจากจ่ายรายจ่ายเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวันให้ โรงเรียนบ้านลำแดงเกินไป 284,000 บาทตามฎีกาคลังรับที่ 674/2558 ลว.31/8/58	284,000.00	284,000.00
3	เงินสะสม ทุนสำรองเงินสะสม ปรับปรุงใบผ่านทั่วไปเลขที่ 64/58 เนื่องจากการโอนปิดลูกหนี้สิ้นปีเข้าเงินสะสม แต่ยังไม่ปรับเข้าทุนสำรองเงินสะสม 25%(3,348.06*25%)	837.01	837.01
4	รายได้ค่าน้ำประปา ค่าขายแบบแปลน ปรับปรุงเนื่องจากบันทึกรายได้ค่าขายแบบแปลนเป็นรายได้ค่าน้ำประปา	4,000.00	4,000.00
5	รายได้ค่าน้ำประปา รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ ปรับปรุงเนื่องจากบันทึกค่ามาตรฐานรายขอใช้ใหม่เป็นรายได้ค่าน้ำประปา	800.00	800.00
6	รายได้ค่าน้ำประปา รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ ปรับปรุงเนื่องจากบันทึกค่ามาตรฐานกรณีต่อมาตรเป็นรายได้ค่าน้ำประปา ใบนำส่งที่ 195/2558 ลว. 3 ก.ย.58	100.00	100.00
7	รายได้ค่าน้ำประปา รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ ปรับปรุงเนื่องจากบันทึกค่ามาตรฐานกรณีต่อมาตรเป็นรายได้ค่าน้ำประปา ใบนำส่งที่ 101/2558 ลว. 18 มี.ค.58	100.00	100.00
8	ค่าครุภัณฑ์ ค่าใช้สอย ปรับปรุงเนื่องจากบันทึกสลับหมวด	12,200.00	12,200.00
รวมรายการปรับปรุง		346,337.01	346,337.01
1	<u>รายการปิดบัญชี</u> บัญชีรายรับ บัญชีรายจ่าย เงินสะสม โอนปิดบัญชีรายรับ - รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ 2558 ที่เหลือตกเป็นเงินสะสม	29,851,787.50	24,119,645.44 5,732,142.06
2	เงินสะสม ทุนสำรองเงินสะสม ตั้งทุนสำรองเงินสะสม 25 % ของเงินสะสม	1,433,035.52	1,433,035.52
รวมรายการปิดบัญชี		31,284,823.02	31,284,823.02

.....ผู้จัดทำ

.....ผู้สอบทาน

735,000.00