สำนักงานสรรพากรพื้นที่พะเยา รหัสหน่วยเบิกจ่าย 0300700090

รายละเอียดประกอบรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ยอดคงเหลือตามบัญชีแต่ละบัญชีตามงบทดลอง ประกอบด้วย บัญชีดังต่อไปนี้

1. บัญชีเงินสดในมือ (1101010101) ส่งแบบ 407

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					-
					-
			รวม		-

2. บัญชีบัตรภาษี (1101010103)*

รหัสหน่วยจัดเก็บ	ชื่อหน่วยจัดเก็บ		วันที่จัดเก็บ	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					-
					-
					-
			รวมทุก สส.ในสังกัด		-

3. [redacted]พักเงินสดรับ (1101010110)*

รหัสสำนักงาน	ชื่อหน่วยจัดเก็บ		วันที่จัดเก็บ	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					130,057.46
			รวมทุก สส.ในสังกัด		130,057.46

4. บัญชีเงินฝากธนาคาร...ระบุ...ให้จัดทำงบกระทบยอดทุกบัญชีตามตัวชี้วัดกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว 909 ลว.22 ธันวาคม 2568) แบบฟอร์ม 6.4

5. บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (1101030199) จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

	วงเงินสำรองที่ได้รับ	จำนวนเงิน
เงินสำรองจ่ายคืนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	200,000.00	200,000.00
เงินสำรองจ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่มคืนนักท่องเที่ยว	-	-
อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....		-
รวม		200,000.00

[redacted]

6. บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501) ให้จัดทำงบกระทบยอดตามตัวชี้วัดกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว 909 ลว.22 ธันวาคม 2568) แบบฟอร์ม 6.6

7. บัญชีลูกหนี้เงินยืมใน/นอกงบประมาณ (1102010101-2) ใช้แบบฟอร์มตามตัวชี้วัดของกรมบัญชีกลาง(ที่ กค 0410.3/ว 909 ลว.22 ธันวาคม 2568)

8. บัญชีค้างรับจากกรมบัญชีกลาง (1102050124) ประกอบด้วย

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-
					-
			รวม		-

9. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการรายได้รับแทนกัน (1102050125) ประกอบด้วย*

วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	หน่วยงานคู่ค้า	ชื่อหน่วยงานจัดเก็บแทน	จำนวนเงิน
30.09.2569	8100435513,15,17,24,29	IC	15005	ที่ดิน	54,381.66
30.09.2569	8,100,435,390,404,510	IC	15005	ที่ดิน	397.47
30.09.2569	8100435519,23,24,34,37	IC	15005	ที่ดิน	13,437.27
30.09.2569	8100435512,21,25,28,38	IC	15005	ที่ดิน	13,923.14
			รวม		82,139.54

หมายเหตุ : จำนวนเงิน = เอกสาร *IC-IH*

10. บัญชีวัสดุคงคลัง (1105010105) **

	หมวดพัสดุ	รายละเอียด	มูลค่า		
			ยอดคงเหลือ	รายงานผลการตรวจสอบพัสดุ	
			ในระบบ NEW GFMIS Thai	ปี 2569	ผลต่าง
	14111500	กระดาษ	129,013.28	129,013.28	-
	14111800	แบบพิมพ์	33,414.86	33,414.86	-
	26111700	แบตเตอรี่ ถ่านไฟฉายและส่วนประ	5,150.00	5,150.00	-
	39101600	โคมไฟ	12,240.00	12,240.00	-
	44103100	หมึก	1,002,121.33	1,002,121.33	-
	44121500	ซองขาวหน้าต่าง	3,450.00	3,450.00	-
	44121700	เครื่องเขียน	-	-	-
	44122000	ซองอื่นๆ	24,470.00	24,470.00	-
	ยอดคงเหลือตามรายงานวัสดุคงเหลือประจำปีของพัสดุ		1,209,859.47	1,209,859.47	-

11. บัญชีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (1106010199)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					-
			รวม		-

12. บัญชีสินทรัพย์ถาวร (1205010101-1209010103) ประกอบด้วย**

เลขที่บัญชี/ชื่อบัญชี	งบทดลอง	รายงานสินทรัพย์	ระบบทรัพย์สินกรมฯ	ผลต่าง	ผลต่าง
	(1)	(2)	(3)	(1)-(2)	(2)-(3)
12050100/อาคารพักอาศัย	45,506,951.53	45,506,951.53	45,506,951.53	-	-
12050200/อาคารสำนักงาน	19,999,000.00	19,999,000.00	19,999,000.00	-	-
12050300/อาคารประโยชน์อื่นๆ	2,664,000.00	2,664,000.00	2,664,000.00	-	-
12050400/สิ่งปลูกสร้าง	4,343,680.00	4,343,680.00	4,343,680.00	-	-
12050800 ส่วนปรับปรุงอาคาร	497,000.00	497,000.00	497,000.00	-	-
12060100/ครุภัณฑ์สนง.	4,328,148.34	4,328,148.34	4,328,148.34	-	-
12060200/ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	12,064,717.00	12,064,717.00	12,064,717.00	-	-
12060300/ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	122,161.00	122,161.00	122,161.00	-	-
12060400/ครุภัณฑ์โฆษณา	421,659.18	421,659.18	421,659.18	-	-
12061000/ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	14,633,783.32	14,633,783.32	14,633,783.32	-	-
12061200/ครุภัณฑ์งานบ้าน	64,680.00	64,680.00	64,680.00	-	-
รวม	104,645,780.37	104,645,780.37	104,645,780.37	-	-

13. บัญชีงานระหว่างก่อสร้าง (1211010101) ประกอบด้วย**

เลขที่สินทรัพย์(เลข 8)	รายการ		งวดที่		จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-
					-
			รวม		-

14. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ (2101010101)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
					-
					-
			รวม		-

15. บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก (2101010102)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30-ก.ย.-69	30-ก.ย.-69	3300018033	ขบ01	ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	6,500.00
30-ก.ย.-69	30-ก.ย.-69	3300018034	ขบ01	ค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาด	70,631.00
30-ก.ย.-69	30-ก.ย.-69	3300018036	ขบ01	ค่าจ้างเหมาบริการพนักงานขับรถยนต์	177,372.00

16. บัญชีรับสินค้า/ใบสำคัญ (GR/IR) (2101010103)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-
					-
			รวม		-

17. บัญชีเจ้าหนี้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101)*

	จำนวนเงิน
ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)	6,001,916.27

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง	ยอดจัดเก็บรอนำส่ง*	เงินฝากคลังคงเหลือ	รวมจำนวนเงิน
เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (XX932)	-	-	-
เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (XX911)	6,254.66	5,238,916.06	5,245,170.72
เงินท้องถิ่นภาษีธุรกิจเฉพาะ (XX930)	-	24,486.20	24,486.20
เงินจัดสรรให้อบจ.รอส่งมอบ (XX927)	1,740.99	730,281.85	732,022.84
รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)	7,995.65	5,993,684.11	6,001,679.76
ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี			236.51

18. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106) *

	จำนวนเงิน
ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)	2,243.31

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)	จำนวนเงิน
เงินชดเชยสินค้าส่งออกให้กรมศุลกากร (00907)	2,243.27
เงินท้องถิ่นภาษีการค้า (00932) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)	-
เงินท้องถิ่นภาษีมูลค่าเพิ่ม (00913) (เฉพาะเขตกรุงเทพมหานคร)	-
รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)	2,243.27
ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี	0.04

19. บัญชีเจ้าหนี้อื่น- หน่วยงานภาครัฐ (2101020198)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30-ก.ย.-69	30-ก.ย.-69	3300018038	ขบ01	ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย	46,200.00
			รวม		46,200.00

20. บัญชีค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย (2102040101)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
30-ก.ย.-69	30-ก.ย.-69	0100000814	บช01(JV)	ปป.ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	93,236.40
			รวม		93,236.40

21. บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย (2102040102)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-
					-
			รวม		-

22. บัญชีเงินรับฝากอื่น (2111020199)*

	จำนวนเงิน
ยอดคงเหลือตามงบทดลอง (1)	152,703.00

ยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (ยอดจัดเก็บรอนำส่ง)	จำนวนเงิน
เงินจัดสรรให้อบจ.รอจ่ายคืน (XX936)	-
อื่นๆ (ถ้ามี) ระบุ.....	-
รวมยอดคงเหลือตามบัญชีที่ควรคงค้าง (2)	-
ผลต่าง (1)-(2) (ถ้ามี คือยอดที่ต้องตรวจสอบและปรับปรุงบัญชี	152,703.00

23. บัญชีเงินประกันอื่น (2112010199)

วันที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	คำอธิบายรายการ	จำนวนเงิน
22/10/2568	22/10/2568	1000001348	นส.01	สัญญาจ้างเหมาบริการพนักงานขับรถยนต์ราชการ หสม.ธนกร(1999)	106,424.00
22/10/2568	22/10/2568	1000001348	นส.01	สัญญาจ้างเหมาบริการทำความสะอาดและคนสวน (บ.ยูนิเพส จำกัด)	42,379.00
29/10/2568	29/10/2568	1000001523	นส.01	สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสารจำนวน 3 เครื่อง กับ บจ.พะเยาเซ็นเตอร์	3,900.00
			รวม		152,703.00

24บัญชีรายได้บริการ-บุคคลภายนอก(4301020102) เงินฝากคลัง 00771,10771

	รายได้บริการ-บุคคลภายนอก	เงินฝากคลัง 00771/10771	ผลต่าง	คำอธิบาย
ยอดคงเหลือ ณ 30 ก.ย. 2569	34,165.00	34,645.00	- 480.00	ค่าคัดสำเนาแบบฯ
				ของ 30 ก.ย.68

25.บัญชีรายได้ค้างรับ เช่น ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร (4203010101) ที่ กค 0423.3/ว 224 ลว.29 ส.ค. 2557 ข้อ1.2(1)

30 กันยายน 2569	เดบิต	บัญชีรายได้ค้างรับ-บุคคลภายนอก(1102050107)	12.21	
		เครดิต บัญชีรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากสถาบันการเงิน(4203010101)		12.21
1 ตุลาคม 2569	เดบิต	บัญชีรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากสถาบันการเงิน(4203010101)	12.21	
		เครดิต บัญชีรายได้ค้างรับ-บุคคลภายนอก(1102050107)		12.21

26.ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า เช่น ค่าเบี้ยประกันภัย (5104030203) ที่ กค 0423.3/ว 224 ลว.29 ส.ค. 2557 ข้อ1.2(6)
บันทึกในส่วนที่ยังไม่ได้รับบริการ

30 กันยายน 2569	เดบิต	บัญชีค่าใช้จ่ายล่วงหน้า (1106010103)	552.44	
		เครดิต บัญชีค่าเบี้ยประกันภัย(5104030203)		552.44
1 ตุลาคม 2569	เดบิต	บัญชีค่าเบี้ยประกันภัย(5104030203)	552.44	
		เครดิต บัญชีค่าใช้จ่ายล่วงหน้า (1106010103)		552.44

27. บัญชีอื่น ๆ(มีนัยสำคัญ)

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ทุกประการ

ลงชื่อ

(นางสาวศิราณีย์ สุยยศศรี)
นักวิชาการภาษีชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการสรรพากรชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
สรรพากรพื้นที่พะเยา

หมายเหตุ : ถ้าบัญชีใดมีทะเบียนคุม หรือหลักฐานจากบุคคลภายนอก เช่นBANK STATEMENT หรือบัญชีใดที่ยอดคงเหลือ
ตามบัญชีกับรายละเอียดไม่ตรงกันต้องจัดทำงบกระทบยอดเช่น บัญชีเงินฝากธนาคาร เอกสารแนบทั้งหมดให้สแกนเป็นไฟล์PDF
* คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บและนำส่งภาษีอากรที่กรมสรรพากรจัดเก็บเองและส่วนราชการอื่นจัดเก็บแทน ข้อมูลมาจากส่วนวางแผนและประเมินผล

** คือ บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างของงานพัสดุ