

USER MANUAL

คู่มือประกอบการใช้งาน
เรื่อง ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ)

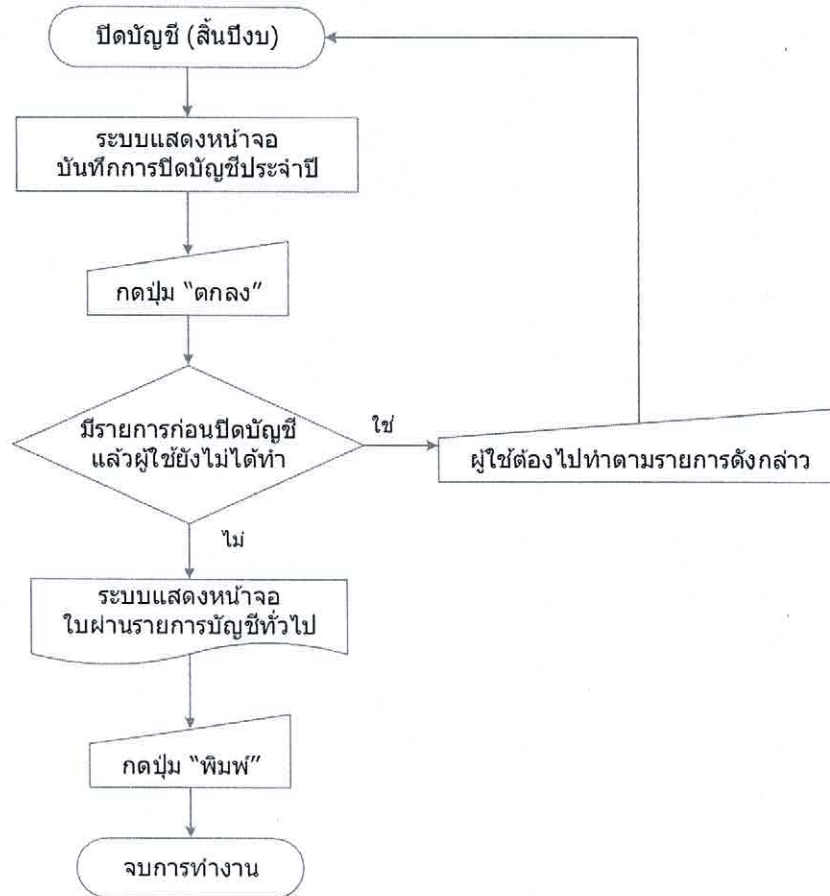


สารบัญ

Workflow Diagram (ผังงาน).....	3
ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ)	3
ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ).....	4

Workflow Diagram (ผังงาน) ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ)

ผังงาน (Flowchart):



ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ)

ขั้นตอนการใช้งาน

1) เมนู ระบบบัญชี > งานบัญชีสิ้นปี > ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ)

ระบบบัญชี		
รายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี	▶	
การปรับปรุงบัญชี	▶	
ยืมเงินสะสม	▶	
งานบัญชีสิ้นปี	▶	ปิดบัญชี (สิ้นปีงบ) 1
รายงานงบการเงิน	▶	
ฐานข้อมูลเงินรับฝาก	▶	
ทะเบียนทรัพย์สิน	▶	

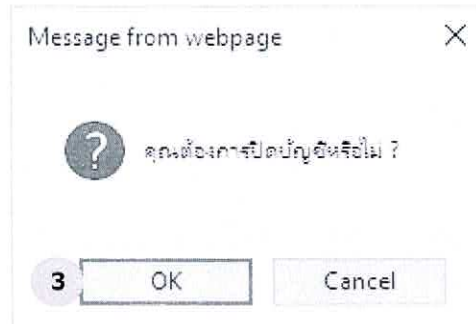
2) เมื่อเข้าเมนู ระบบแสดงหน้าจอบันทึกการปิดบัญชีประจำปี แล้วกดปุ่ม ตกลง

บันทึกการปิดบัญชีประจำปี 27 กันยายน 2562 [V.2019-05-2283.57]

ปีงบประมาณ*	2562		
ผลต่างการดำเนินงาน*	2,788,549.49 บาท	ยอดลูกหนี้รายได้*	49,815.45 บาท
ใบผ่านเงินกู้*	0.00 บาท		
รหัสบัญชีเงินสะสม*	31000000		
รหัสบัญชีทุนสำรองเงินสะสม*	32000000	อัตราสำรองเงินสะสม*	15 % 418,282.42 บาท
		จำนวนเงินที่นำมาคำนวณเงินสมทบ	2,320,451.62 บาท
		อัตราเงินสมทบ ก.ส.อ./ก.ส.ท.*	10 % 232,045.16 บาท

ตกลง 2

- 3) ระบบแสดงข้อความ คุณต้องการปิดบัญชีหรือไม่ ? กดปุ่ม OK ระบบจะทำการตรวจสอบดูว่ารายการใดบ้างที่ต้องทำก่อนปิดบัญชีแล้วผู้ใช้ยังไม่ได้ทำ ถ้าพบรายการดังกล่าว ระบบจะยังไม่ปิดบัญชีให้ แต่จะแสดงรายละเอียดให้เห็นดังรูป **หมายเหตุ** ว่ามีรายการใดบ้างที่ยังไม่ได้ทำก่อนปิดบัญชี



บันทึกการปิดบัญชีประจำปี

47 กันยายน 2562 [V.2019-05-2283,57]

- 1 มีฎีกาที่จัดทำแล้วเบิกจ่ายไม่ทัน ให้ไปบันทึกฎีกาดังจ่ายที่ ระบบบัญชี->การปรับปรุงบัญชี->การปรับปรุง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ->บันทึกฎีกาดังจ่าย
- 2 มีฎีกาที่ยังไม่พิมพ์ ให้ไปพิมพ์หรือยกเลิกให้เรียบร้อย
- 3 มีรายการที่ยังไม่ได้ส่งคืนเงินยืมเงินงบประมาณ กรุณามันท์กที่หน้า ระบบบัญชี->การปรับปรุงบัญชี->การปรับปรุง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ->บันทึกรายการรายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ
- 4 มีรายการที่ยังไม่ได้ส่งคืนเงินยืมเงินเงินสะสม กรุณามันท์กที่หน้า ระบบบัญชี->การปรับปรุงบัญชี->การปรับปรุง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ->บันทึกรายการรายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ
- 5 มีสัญญาเงินงบประมาณที่ยังไม่ยกเลิก กรุณายกเลิกที่หน้า ระบบข้อมูลรายจ่าย->ยืมเงิน->ค้นหา/แก้ไข/ยกเลิก สัญญาการยืมเงิน
- 6 มีสัญญา/บันทึกค่อท้ายสัญญาที่บันทึกค้างอยู่ กรุณาทำการอนุมัติหรือยกเลิกให้เรียบร้อย
- 7 พบรายการกันเงินอุดหนุน แต่ยังไม่เสร็จสิ้น ให้ไปบันทึกเสร็จสิ้นที่ ระบบบัญชี->รายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี->รายการที่ประสงค์จะกันเงินไม่ได้ ค่อหน้าผูกพัน(สิ้นปี)->กันเงินอุดหนุนรวมวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ(ปีปัจจุบัน)
- 8 พบรายการกันเงินงบประมาณปีเก่า หากต้องการขมายเวลาการเบิกจ่ายหรือตกเป็นเงินสะสม ให้ไปที่ ระบบบัญชี->รายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี->กันเงินงบประมาณปีเก่า โดยบันทึกในช่องขยายเวลาการเบิกจ่ายหรือตกเป็นเงินสะสม
- 9 มีรายการขอซื้อของจาก/สัญญา/ข้อตกลง ยังไม่กันเงินรายจ่าย ให้ไปที่ ระบบบัญชี->รายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี->รายการกันเงินครทให้ขอซื้อของจาก/สัญญา/ข้อตกลง->บันทึกรายการกันเงินรายจ่าย
- 10 มีรายการขอซื้อของจ้างที่บันทึกค้างอยู่ กรุณาทำการอนุมัติหรือยกเลิกให้เรียบร้อย
- 11 พบรายการที่ยังไม่กันเงินงบประมาณ(ปีปัจจุบัน) หากต้องการกันเงิน ให้ไปบันทึกที่ ระบบบัญชี->รายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี->รายการที่ประสงค์จะกันเงินไม่ได้ค่อหน้าผูกพัน(สิ้นปี)->กันเงินงบประมาณ(ปีปัจจุบัน)
- 12 พบรายการโครงการเงินสะสม หากต้องการดำเนินการต่อ ให้ไปบันทึกที่ ระบบบัญชี->รายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี->รายการเงินสะสมที่จะดำเนินการในปีต่อไป

ปีงบประมาณ*	2562		
ผลต่างการดำเนินงาน*	2,788,549.49	บาท	ยอดลูกหนี้รายได้* 49,815.45 บาท
ใบผ่านเงินกู้*	0.00	บาท	
รหัสบัญชีเงินสะสม*	31000000		
รหัสบัญชีทุนสำรองเงินสะสม*	32000000		อัตราสำรองเงินสะสม* 15 % 418,282.42 บาท
			จำนวนเงินที่นำมาคำนวณเงินสมทบ 2,320,451.62 บาท
			อัตราเงินสมทบ ก.ส.อ./ก.ส.ท.* 10 % 232,045.16 บาท

ตกลง

หมายเหตุ หน้าทีระบบแสดงรายการให้เห็นว่ามีรายการใดบ้างที่ตรวจสอบแล้วต้องทำก่อนปิดบัญชี ซึ่งถ้าเป็นรายการที่บังคับว่าต้องทำก่อนปิดบัญชี ผู้ใช้ต้องไปทำตามรายการดังกล่าวก่อนแล้วค่อยเข้าหน้าจอปิดบัญชีใหม่อีกครั้ง

- 4) ระบบแสดงข้อความ ท่านได้ดำเนินการครบตามขั้นตอนการปิดบัญชีแล้ว หากตรวจสอบข้อมูลถูกต้องแล้ว ท่านสามารถกดปุ่ม [บันทึกการปิดบัญชี] เพื่อปิดบัญชีได้ แล้วกดปุ่ม บันทึกการปิดบัญชี

บันทึกการปิดบัญชีประจำปี

27 กันยายน 2562 [V.2019-05-2283.57]

ท่านได้ดำเนินการครบตามขั้นตอนการปิดบัญชีแล้ว หากตรวจสอบข้อมูลถูกต้องแล้ว ท่านสามารถกดปุ่ม [บันทึกการปิดบัญชี] เพื่อปิดบัญชีได้

ปีงบประมาณ*	2562		
ผลต่างการดำเนินงาน*	2,788,549.49 บาท	ยอดลูกหนี้รายได้*	49,815.45 บาท
ใบผ่านเงินกู้*	0.00 บาท		
รหัสบัญชีเงินสะสม*	31000000		
รหัสบัญชีทุนสำรองเงินสะสม*	32000000	อัตราสำรองเงินสะสม*	15 % 418,282.42 บาท
		จำนวนเงินที่นำมาคำนวณเงินสมทบ	2,320,451.62 บาท
		อัตราเงินสมทบ ก.ส.อ./ก.ส.ท.*	10 % 232,045.16 บาท

บันทึกการปิดบัญชี 4

- 5) ระบบแสดงข้อความ คุณต้องการปิดบัญชีหรือไม่ ? แล้วกดปุ่ม OK

Message from webpage

คุณต้องการปิดบัญชีหรือไม่ ?

5 OK Cancel

- 6) กรณีที่ตรวจสอบแล้วไม่พบรายการที่ต้องทำก่อนปิดบัญชี ระบบแสดง Message ระบบทำการบันทึกข้อมูลเรียบร้อยแล้ว กดปุ่ม OK

Message from webpage

เทศบาลตำบลคำหับทดสอบ อ.คำหับทดสอบ จ.คำหับทดสอบ
ได้ปิดบัญชีประจำปี 2562 เรียบร้อยแล้ว
เมื่อวันที่ 27/09/2562

OK 6

7) ระบบแสดงหน้าจอบริการรายการบัญชีทั่วไป แล้วกดปุ่ม พิมพ์

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

27 กันยายน 2562 [V.2019-05-2283.57]

รับเดือนที่ : 27/9/2562 หน้า : 1/2

เลขที่ JV-00035/62
วันที่ 27 กันยายน 2562

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

เพื่อรับโอนสำหรับทดสอบ

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	213,798.14	
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	54,155.27	
ภาษีป้าย	41100003	32,640.00	
ค่าธรรมเนียบโรงฆ่าสัตว์	41210001	45,000.00	
ค่าธรรมเนียบโรงพักสัตว์	41210002	35,000.00	
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนคร	41210004	22,416.20	
ค่าธรรมเนียบเก็บและขนมูลฝอย	41210008	340,000.00	
ค่าธรรมเนียบตามกฎหมายที่ตีเบกเวลา 9	41210018	1,158,990.10	
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,340.00	
ค่าธรรมเนียบอื่น ๆ	41219999	800.00	
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	68,600.00	
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	6,704.00	
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	41220011	4,000.00	
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	30,000.00	
ค่าเช่าที่ดิน	41300001	0.00	
ดอกเบี้ย	41300003	201,545.36	
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	450,547.68	
การขายแบบเปลี่ยน	41500004	156,500.00	
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	255,004.00	
การขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	0.00	
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	1,560,614.31	
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดลดหย่อน	42100002	10,324,004.12	
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	530,484.80	
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	329,111.19	
ภาษีสรรพสามิต	42100007	555,880.43	
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	1,346,004.00	
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายโอนเลือกทำ	43100002	25,650,212.00	
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	1,800,000.00	
เครดิต เงินสะสม	31000000		2,370,267.07
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		418,282.42

7 พิมพ์ กลับสู่หน้าหลัก

วันที่อนุมัติ : 27/9/2562

หน้า : 1/2

เลขที่ JV-00035/62

วันที่ 27 กันยายน 2562

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

เทศบาลตำบลสำหรับทดสอบ

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	213,798.14	
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	54,155.27	
ภาษีป้าย	41100003	32,640.00	
ค่าธรรมเนียมโรงฆ่าสัตว์	41210001	45,000.00	
ค่าธรรมเนียมโรงพักสัตว์	41210002	35,000.00	
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	22,416.20	
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	340,000.00	
ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	41210018	1,158,990.10	
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,340.00	
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	800.00	
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	68,600.00	
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	6,704.00	
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	41220011	4,000.00	
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	30,000.00	
ค่าเช่าที่ดิน	41300001	0.00	
ดอกเบี้ย	41300003	201,545.36	
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	450,547.68	
ค่าขายแบบแลกเปลี่ยน	41500004	156,500.00	
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	255,004.00	
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	0.00	
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	1,560,614.31	
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	10,324,004.12	
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	530,484.80	
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	329,111.19	
ภาษีสรรพสามิต	42100007	555,880.43	
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	1,346,004.00	
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	25,650,212.00	
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	1,800,000.00	
เครดิต เงินสะสม	31000000		2,370,267.07
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		418,282.42
งบกลาง	51100000		12,712,810.15
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000		3,650,114.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000		6,870,601.00

วันที่อนุมัติ : 27/9/2562

หน้า : 2/2

เลขที่ JV-00035/62

วันที่ 27 กันยายน 2562

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

เทศบาลตำบลสำหรับทดสอบ

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต ค่าตอบแทน	53100000		1,088,213.00
ค่าใช้สอย	53200000		4,960,124.13
ค่าวัสดุ	53300000		2,395,408.16
ค่าสาธารณูปโภค	53400000		512,501.67
ค่าครุภัณฑ์	54100000		860,700.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000		7,203,400.00
เงินอุดหนุน	56100000		2,130,930.00
	รวม	45,173,351.60	45,173,351.60

คำอธิบาย

โอนเปิดบัญชีรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม โดย รายรับเป็นเงิน 45,173,351.60 บาท รายจ่ายเป็นเงิน 42,384,802.11 บาท เงินสะสมเป็นเงิน 2,370,267.07 บาท เงินทุนสำรองเงินสะสมเป็นเงิน 418,282.42 บาท

หมายเหตุ การคำนวณยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม 15% ไม่รวมยอดเงินในใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป เพื่อปรับปรุงการชำระหนี้ต้นเงินกู้

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางวิมลพันธ์ ทดสอบ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ

(.....)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่