



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สถาบันพระบรมราชชนก กองบริหารการคลังและพัสดุ โทรศัพท์ ๐ ๒๕๙๐ ๑๙๑๖

ที่ สธ ๑๑๐๑/๑๖๕๕ วันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานการปรับปรุงบัญชี

เรียน ผู้อำนวยการวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนี พระพุทธบาท

ตามที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ได้เข้าตรวจสอบรายงานการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ พบว่ารายงานงบการเงินมีการบันทึกบัญชีอาคารและสิ่งปลูกสร้างคลาดเคลื่อน จึงขอให้สถาบันปรับปรุงรายการทางบัญชี นั้น

สถาบันพระบรมราชชนกโดยกองบริหารการคลังและพัสดุ ได้ดำเนินการบันทึกปรับปรุงบัญชีอาคารและสิ่งปลูกสร้าง ในระบบ GFMS ในงวดบัญชีปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นายศักดิ์ชัย กาญจนวัฒนา)

รองอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

ใบสำคัญการปรับปรุงบัญชีของปีงบประมาณ พ.ศ.2565
 กองบริหารการคลังและพัสดุ สถาบันพระบรมราชชนก กระทรวงสาธารณสุข
 รหัสหน่วยงาน 21017 รหัสหน่วยเบิกจ่าย 2101700007
 วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนี พระพุทธบาท
 ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับ	รายการ	บันทึกปรับปรุงบัญชี				รายการปรับปรุงบัญชีในระบบ GFMS	
		รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	จำนวนเงิน		เลขที่เอกสาร	วันที่ผ่านรายการ
				เดบิต	เครดิต		
1	บันทึกตัดจำหน่าย สินทรัพย์รายตัว ที่บันทึกไม่ถูกต้อง	1205040103 5203010109 1205040101	คสส.สิ่งปลูกสร้าง จำหน่ายสิ่งปลูกสร้าง สิ่งปลูกสร้าง	12,766.12 86,233.88	99,000.00	5000004301 ประเภทเอกสาร AA	01.02.2022
2	ปรับปรุงบัญชีเพื่อรับรู้ สินทรัพย์ที่ถูกต้อง ในบัญชีหักสินทรัพย์ ด้วยราคาทุน	1205040102 5203010109 5105010107 3102010102	หักสิ่งปลูกสร้าง จำหน่ายสิ่งปลูกสร้าง ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	99,000.00	86,233.88 5,131.48 7,634.64	100003606 ประเภทเอกสาร JV	01.02.2022
3	ล้างหักสินทรัพย์เป็น สินทรัพย์รายตัวมูลค่า ของรหัสสินทรัพย์หลัก เท่ากับราคาทุน	1205040101 1205040102	สิ่งปลูกสร้าง หักสิ่งปลูกสร้าง	99,000.00	99,000.00	5000004401 ประเภทเอกสาร AA	01.02.2022
4	ปรับปรุงล้างบัญชี ค่าเสื่อมราคาเฉพาะ มูลค่าของปีงบประมาณ ก่อน	3102010102 5105010107	ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	57,200.00	57,200.00	100009816 ประเภทเอกสาร JV	29.03.2022
คำอธิบาย ปรับปรุงบัญชีสถานที่จำหน่ายอาหาร							

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำและบันทึก GFMS ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
 (นางสาวเมทินี ชลวานิช) (นางสาววิไล ทองทวี) (นายศักดิ์ชัย กาญจนวัฒนา)
 ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
 วันที่ รักษาการผู้อำนวยการกองบริหารการคลังและพัสดุ
 วันที่ วันที่

รองอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก
 ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

รายงานการรับรายได้และนำส่งเงินคงคลัง

หน้า 1 ของ 1


เลขที่เอกสาร : 2022 - 5000004301
 ประเภทเอกสาร : AA - ผานรายการสินทรัพย์
 ส่วนราชการ : 2117 - สถาบันพระบรมราชชนก
 หน้าที่ : 1900 - สระบุรี
 หน่วยเบิกจ่าย : -

เลขที่ระหว่างหน่วยงาน :
 วันที่เอกสาร : 01.02.2022
 วันที่ส่งรายการ : 01.02.2022
 สถานะ : เอกสารผ่านรายการ
 การอ้างอิง :

บรรทัด/ รายการที่	เดบิต/ เครดิต	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	การกำหนด	หน่วยต้นทุน	แหล่งของเงิน	เงินฝาก คลัง	ชื่อของ เงินฝาก	เจ้าของ บัญชีย่อย	บัญชีย่อย
จำนวนเงิน							รหัสงบประมาณ	ข้อความในรายการ		
กิจกรรมหลัก							กิจกรรมย่อย			
1	เครดิต	1205040101	สิ่งปลูกสร้าง/ สิ่งปลูกสร้าง	99,000.00 P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6431000 รายได้				
2	เดบิต	1205040103	คสส. สิ่งปลูกสร้าง	12,766.12 P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6431000 รายได้				
3	เดบิต	5203010109	จำหน่ายสิ่งปลูกสร้าง	2101700007 86,233.88 P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6431000 รายได้				

หมายเหตุ : ปรับปรุงบัญชีสิ่งปลูกสร้าง สถานที่จำหน่ายอาหาร วพบ. พระพุทธบาท

ผู้บันทึก



(นางสาวเมทินี ขลวานิช)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้อนุมัติ



(นางสาววิไล ทองทวี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
 รักษาราชการผู้อำนวยการกองบริหารการคลังและพัสดุ

(นายกักศิษฐ์ กาญจนวัฒนา)

(รองอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก)

ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

รายงานการรับรายได้และนำส่งเงินคงคลัง

เลขที่เอกสาร : 2022 - 100003606
 ประเภทเอกสาร : JV - เอกสารบัญชีแยกประเภท
 ฐานรายการ : 2117 - สถาบันพระบรมราชชนก
 วันที่ : 1900 - สระบุรี
 หน่วยเบิกจ่าย : -

เลขที่ระหว่างหน่วยงาน :
 วันที่เอกสาร : 01.02.2022
 วันที่ผานรายการ : 01.02.2022
 สถานะ : เอกสารผ่านรายการ
 การอ้างอิง : สธ1102.02/692

บรรทัดรายการที่	เดบิต/เครดิต	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	การกำหนด	หน่วยต้นทุน	แหล่งของเงิน	เงินฝากคลัง	ชื่อบัญชี	เจ้าของบัญชีย่อย	บัญชีย่อย
กิจกรรมหลัก										
กิจกรรมย่อย										
1	เดบิต	1205040102	พักสิ่งปลูกสร้าง	2101700007 99,000.00/ PI900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000 รายได้	รายได้			
2	เครดิต	5203010109	จำหน่ายสิ่งปลูกสร้าง	2101700007 86,233.88/ PI900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000 รายได้	รายได้			
3	เครดิต	5105010107	ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	2101700007 5,131.48 PI900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000 รายได้	รายได้			
4	เครดิต	3102010102	ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	2101700007 7,634.64 PI900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000 รายได้	รายได้			

หมายเหตุ ปรับปรุงบัญชีสิ่งปลูกสร้าง สถานที่จำหน่ายอาหาร วพ.พระพุทธบาท

ผู้บันทึก

(นางสาวเมทินี ชลวานิช)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นางสาววิไล ทองทวี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
 รักษการผู้อำนวยการกองบริหารการคลังและพัสดุ

ผู้อนุมัติ

(นายศักดิ์ชัย กาญจนวัฒนา)

(รองอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก)

ผู้มีอำนาจอนุมัติการรับที่สภายับนพระบรมราชชนก

รายงานการรับรายได้และนำส่งเงินคงคลัง

หน้า | ของ |

เลขที่เอกสาร : 2022 - 5000004401
 ประเภทเอกสาร : AA - ผานรายการสิ้นทรัพย์
 ผู้ว่าราชการฯ : 2117 - สถาบันพระบรมราชชนก
 พื้นที่ : 1900 - สระบุรี
 หน่วยงานจ่าย : -

เลขที่ระหว่างหน่วยงาน :
 วันที่เอกสาร : 01.02.2022
 วันที่ผ่านรายการ : 01.02.2022
 สถานะ : เอกสารผ่านรายการ
 การอ้างอิง : 2022100003606

บรรทัดรายการที่	เดบิต/เครดิต	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	การกำหนด	หน่วยต้นทุน	แหล่งของเงิน	เงินฝากคลัง	เจ้าของเงินฝาก	เจ้าของบัญชีย่อย	บัญชีย่อย	
				จำนวนเงิน	รหัสงบประมาณ	ข้อความในรายการ					
				กิจกรรมหลัก	กิจกรรมย่อย						
1	เดบิต	1205040101	สิ่งปลูกสร้าง	2101700007 39,600.00/ P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000	รายได้			รายได้	
2	เดบิต	1205040101	สิ่งปลูกสร้าง	2101700007 59,400.00/ P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000	รายได้			รายได้	
3	เครดิต	1205040102	พัสดุปลูกสร้าง	2101700007 99,000.00/ P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000	รายได้			รายได้	

หมายเหตุ : ปรับปรุงบัญชีสิ่งปลูกสร้าง สถานที่จำหน่ายอาหาร วพ. พระพุทธบาท

ผู้บันทึก

Signature

(นางสาวเมทินี ชลวานิช)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

Signature

(นางสาววิไล ทองทวี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
 รักษาดำเนินการกองบริหารการคลังและพัสดุ

ผู้อนุมัติ

Signature

(นายศักดิ์ชัย กาญจนวัฒนา)

รองอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

รายงานการรับรายได้และนำส่งเงินคงคลัง

เลขที่เอกสาร : 2022 - 100009816
 ประเภทเอกสาร : JV - เอกสารบัญชีแยกประเภท
 คูณราชการ : 2117 - สถาบันพระบรมราชชนก
 วันที่ : 1900 - สระบุรี
 หน่วยเบิกจ่าย : -

เลขที่ระหว่างหน่วยงาน :
 วันที่เอกสาร : 29.03.2022
 วันที่ฝนรายการ : 29.03.2022
 สถานะ : เอกสารผ่านรายการ
 การอ้างอิง : สท1101.02/692

บรรทัด รายการที่	เดบิต/ เครดิต	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	การกำหนด	หน่วยต้นทุน	แหล่งของเงิน	เงินฝาก คลัง	เจ้าของ เงินฝาก	เจ้าของ บัญชีย่อย	บัญชีย่อย
				จำนวนเงิน	รหัสงบประมาณ	ข้อความในรายการ				
				กิจกรรมหลัก		กิจกรรมย่อย				
1	เดบิต	3102010102	ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	2101700007 57,200.00 P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000 รายได้				
2	เครดิต	5105010107	ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	2101700007 57,200.00 P1900 สระบุรี	2101700007 21017 สถาบันพระบรมราชชนก	6531000 รายได้				

หมายเหตุ : งบประมาณส่งบัญชีแล้วแต่ยอดเฉพาะมูลค่าของปีงบประมาณก่อน วพบ.พระเทพบาท

ผู้บันทึก



(นางสาวเมทินี ขลวานิช)
 นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้อนุมัติ



(นายศักดิ์ชัย กาญจนวัฒน์)
 รองอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก

ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก