



คู่มือปฏิบัติงานทางบัญชีเกี่ยวกับ
วัสดุคงคลังของโครงการศึกษาภาคพิเศษ
ในระบบบัญชี ๓ มิติ

คณะกรรมการจัดการองค์ความรู้กองคลัง
และงานพัฒนาระบบสารสนเทศด้านงานคลัง
เมษายน ๒๕๖๖

คำนำ

คู่มือฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางประเด็นความรู้ ประจำปีการศึกษา 2565 เรื่อง “แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับวัสดุคงคลังของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยรามคำแหงและโครงการศึกษาภาคพิเศษ ในระบบบัญชี 3 มิติ” เพื่อให้บุคลากรกลุ่มเป้าหมายของกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้อง มีความรู้ความเข้าใจ แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับวัสดุคงคลังของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยรามคำแหง และโครงการศึกษาภาคพิเศษ ในระบบบัญชี 3 มิติ รวมถึงให้ทราบถึง ปัญหา อุปสรรคและแนวทางการแก้ไขได้อย่างถูกต้อง

คณะกรรมการจัดการองค์ความรู้ กองคลัง จึงจัดทำคู่มือปฏิบัติงานทางบัญชีเกี่ยวกับวัสดุคงคลังของโครงการศึกษาภาคพิเศษในระบบบัญชี 3 มิติ เพื่อส่งเสริมด้านการจัดการองค์ความรู้ ในการพัฒนาบุคลากรกลุ่มเป้าหมายให้ดำเนินงานได้อย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

คณะกรรมการจัดการองค์ความรู้ กองคลัง
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

สารบัญ

บทที่		หน้า
1	บัญชีวัสดุคงคลังของหน่วยงาน	1
1.1	ผังบัญชีวัสดุ	1
1.2	การบันทึกบัญชีวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อซื้อ	2
1.3	การบันทึกบัญชีวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่าย กรณีได้รับบริจาค	2
1.4	การบันทึกบัญชีวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่าย กรณีโอนระหว่างหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย	2
1.5	การปรับปรุงบัญชี	3
2	การบันทึกบัญชีในระบบบัญชี 3 มิติ	4
2.1	การเข้าสู่ระบบบัญชี 3 มิติ	4
2.2	การบันทึกปรับปรุงบัญชีวัสดุ	7
3	รายงานระบบบัญชีแยกประเภท	15
3.1	การเข้าสู่หน้าจอการเรียกรายงาน	15
3.2	การเรียกรายงาน “รายการบันทึกทั่วไป (ใบสำคัญ)”	18
3.3	การเรียกรายงาน “งบทดลอง (โครงการศึกษาภาคพิเศษ)”	24
4	กรณีตัวอย่างในการบันทึกบัญชีวัสดุ	29
4.1	ปรับปรุงวัสดุคงคลัง	30
4.2	ปรับปรุงวัสดุเพื่อปิดโครงการ เป็นวัสดุโอนให้รุ่นอื่น	31
4.3	ปรับปรุงเป็นวัสดุ เมื่อมีวัสดุคงเหลือจากค่าใช้จ่ายในการจัดโครงการฯ	32
4.4	ปรับปรุงเป็นวัสดุ กรณีวัสดุคงคลังที่ไม่ได้บันทึกเข้าระบบของปีงบประมาณ เก่า	33



บทที่ 1

บัญชีวัสดุคงคลังของหน่วยงาน

หน่วยงาน หมายถึง โครงการศึกษาภาคพิเศษมหาวิทยาลัยรามคำแหง

วัสดุคงคลัง หรือ วัสดุคงเหลือ หมายถึง สินทรัพย์ที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติ โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูงและไม่มีความคงทนถาวร ได้แก่ วัสดุสำนักงาน หน่วยงานจะรับรู้วัสดุคงเหลือในราคาทุน

1.1 ผังบัญชีวัสดุ ในระบบบัญชี 3 มิติ โครงการศึกษาภาคพิเศษ (รุ่น 11i)

หมวดสินทรัพย์		หมวดค่าใช้จ่าย	
10106000000	**วัสดุคงคลัง	50102030200	**วัสดุทั่วไป
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	50102030201	วัสดุสำนักงานทั่วไป
10106000002	วัสดุการศึกษาคงคลัง	50102030202	วัสดุการศึกษาทั่วไป
10106000003	วัสดุก่อสร้างคงคลัง	50102030203	วัสดุก่อสร้างทั่วไป
10106000004	วัสดุการเกษตรคงคลัง	50102030204	วัสดุการเกษตรทั่วไป
10106000005	วัสดุโรงงานคงคลัง	50102030205	วัสดุโรงงานทั่วไป
10106000006	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุคงคลัง	50102030206	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุทั่วไป
10106000007	วัสดุคอมพิวเตอร์คงคลัง	50102030207	วัสดุคอมพิวเตอร์ทั่วไป
10106000008	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่คงคลัง	50102030208	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ทั่วไป
10106000009	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์คงคลัง	50102030209	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ทั่วไป
10106000010	วัสดุงานบ้านงานครัวคงคลัง	50102030210	วัสดุงานบ้านงานครัวทั่วไป
10106000011	วัสดุกีฬาคงคลัง	50102030211	วัสดุกีฬาทั่วไป
10106000012	วัสดุดนตรีและนาฏศิลป์คงคลัง	50102030212	วัสดุดนตรีและนาฏศิลป์ทั่วไป
10106000013	วัสดุยานพาหนะและขนส่งคงคลัง	50102030213	วัสดุยานพาหนะและขนส่งทั่วไป
10106000015	วัสดุสำรวจคงคลัง	50102030215	วัสดุสำรวจทั่วไป
10106000016	วัสดุสนามคงคลัง	50102030216	วัสดุสนามทั่วไป
10106000017	วัสดุเครื่องแต่งกายคงคลัง	50102030217	วัสดุเครื่องแต่งกายทั่วไป
10106000018	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่นคงคลัง	50102030218	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่นทั่วไป
10106000019	วัสดุหนังสือคงคลัง	50102030219	วัสดุหนังสือทั่วไป
10106000020	วัสดุการพิมพ์คงคลัง	50102030220	วัสดุการพิมพ์ทั่วไป
10106000099	วัสดุอื่นคงคลัง	50102030299	วัสดุอื่นทั่วไป



1.2 การบันทึกบัญชีวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อซื้อ

หน่วยงานจะบันทึกบัญชีเมื่อมีการตั้งหนี้เบิกจ่ายเงินค่าวัสดุ โดยบันทึกบัญชีผ่านระบบบัญชีเจ้าหนี้ (AP) โดยบันทึกฝั่งบัญชี “วัสดุใช้ไป” หมวดยกประมาณวัสดุ ซึ่งจำแนกวัสดุตามแต่ละประเภทของการทำงาน การบันทึกบัญชีผ่านระบบบัญชีเจ้าหนี้ (AP) จะเกิดคู่บัญชี ดังนี้

- หน่วยงานบันทึกตั้งหนี้เบิกเงินค่าวัสดุ
เดบิต วัสดุใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)
เครดิต เจ้าหนี้ค่าสินค้าและบริการ
- หน่วยงานบันทึกการจ่ายชำระเงิน
เดบิต เจ้าหนี้ค่าสินค้าและบริการ
เครดิต เจ้าหนี้เช็คหรือการจ่าย
- ล้างรายการเมื่อเช็คพลาเยอร์มารับเช็คหรือนำฝากธนาคาร
เดบิต เจ้าหนี้เช็คหรือการจ่าย
เครดิต เงินฝากธนาคาร

1.3 การบันทึกบัญชีวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่าย กรณีได้รับบริจาค

หน่วยงานเมื่อได้รับบริจาควัสดุ บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย จะเกิดคู่บัญชี ดังนี้

- เดบิต วัสดุใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)
- เครดิต รายได้เงินบริจาคแบบไม่มีวัตถุประสงค์

1.4 การบันทึกบัญชีวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่าย กรณีโอนระหว่างหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย

กรณีหน่วยงานโอนวัสดุระหว่างหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ระหว่างปีงบประมาณ จะเกิดคู่บัญชี ดังนี้

- หน่วยงานผู้โอน
เดบิต ค่าใช้จ่ายจากการโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน (หมวด 5)
เครดิต วัสดุใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)
- หน่วยงานผู้รับโอน
เดบิต วัสดุใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)
เครดิต รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน (หมวด 4)

กรณีหน่วยงานโอนวัสดุระหว่างหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ภายหลังจากการตรวจนับวัสดุประจำปีงบประมาณ และปรับปรุงรายการวัสดุประจำปีงบประมาณเรียบร้อยแล้ว จะเกิดคู่บัญชี ดังนี้



- หน่วยงานผู้โอน

- ณ วันที่โอนวัสดุ

เดบิต ค่าใช้จ่ายจากการโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน (หมวด 5)

เครดิต วัสดุที่ใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)

- ปรับปรุงรายการสิ้นปีงบประมาณ

เดบิต วัสดุที่ใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)

เครดิต วัสดุคงคลัง (จำแนกตามประเภทวัสดุ)

- หน่วยงานผู้รับโอน

เดบิต วัสดุที่ใช้ไป (จำแนกตามประเภทวัสดุ)

เครดิต รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน (หมวด 4)

เมื่อจัดทำรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณนั้นแล้ว หน่วยงานดำเนินการปรับปรุงผังบัญชีวัสดุที่ใช้ที่คงเหลือ เป็นผังบัญชี วัสดุคงคลัง ที่ระบบบัญชีแยกประเภท ซึ่งจำแนกวัสดุตามแต่ละประเภทการใช้งาน โดยสอดคล้องกับวัสดุที่คงเหลือตามจริง ที่เบิกจ่ายจาก หมวดงบประมาณวัสดุ

การบันทึกบัญชีผ่านระบบบัญชีเจ้าหนี้ (AP) จะเกิดคู่บัญชี ดังนี้

เดบิต วัสดุคงคลัง (จำแนกตามประเภท)

เครดิต วัสดุที่ใช้ไป (จำแนกตามประเภท)

1.5 การปรับปรุงบัญชี

วัสดุคงคลังเป็นสินทรัพย์เฉพาะส่วนที่คงเหลือ ณ วันที่ออกรายงาน วัสดุคงคลังที่ถูกใช้ไประหว่างงวดของวัสดุคงคลังที่ถูกใช้ไป ระหว่างงวดของรอบระยะเวลาบัญชีจะถือเป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด หน่วยงานจะต้องปรับปรุงบัญชีสิ้นงวด เพื่อให้ยอดคงเหลือของบัญชีวัสดุคงคลังมีมูลค่าและรายละเอียดเท่ากับวัสดุคงคลังที่ตรวจนับได้จริง โดยการปรับปรุงบัญชีจากค่าใช้จ่ายเป็นสินทรัพย์ จากการที่หน่วยงานบันทึกวัสดุคงคลังเป็นค่าใช้จ่ายทุกครั้งที่ย้อ หรือจากการรับบริจาคเป็นค่าใช้จ่าย หากวัสดุคงคลังดังกล่าวไม่ได้ถูกเบิกใช้ไปหมดในระหว่างงวด จึงต้องได้รับการปรับปรุงลดยอดบัญชี ค่าวัสดุและเพิ่มยอดบัญชีวัสดุคงคลัง เท่ากับมูลค่าวัสดุคงคลังที่ตรวจนับได้จริง บันทึกคู่บัญชีดังนี้

เดบิต วัสดุคงคลัง (จำแนกตามประเภท) (เท่ากับรายงานการตรวจนับวัสดุ)

เครดิต วัสดุที่ใช้ไป (จำแนกตามประเภท)


ณ วันที่ 31 มีนาคม และ 30 กันยายน กองคลังจัดทำรายการบันทึกปรับปรุงวัสดุคงคลังให้เป็นศูนย์ และ export ข้อมูล และจัดส่งชุดค่าบัญชีวัสดุที่หน่วยงานบันทึกภายในปีงบประมาณให้กับ

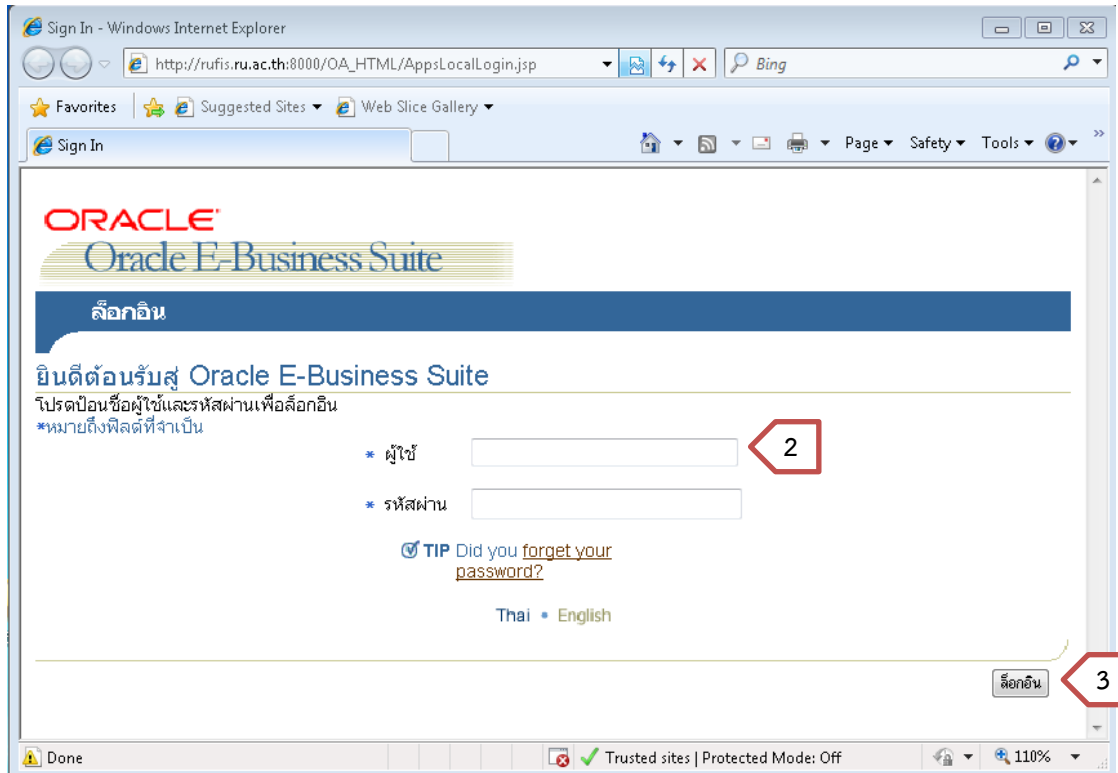


บทที่ 2

การบันทึกบัญชีในระบบบัญชี 3 มิติ

2.1 การเข้าสู่ระบบบัญชี 3 มิติ

1. ไปที่ internet explorer  ไปที่ <http://rufis.ru.ac.th:8000>
2. ระบุ “ผู้ใช้” และ ระบุ “รหัสผ่าน”
3. คลิกปุ่ม “ล็อกอิน”

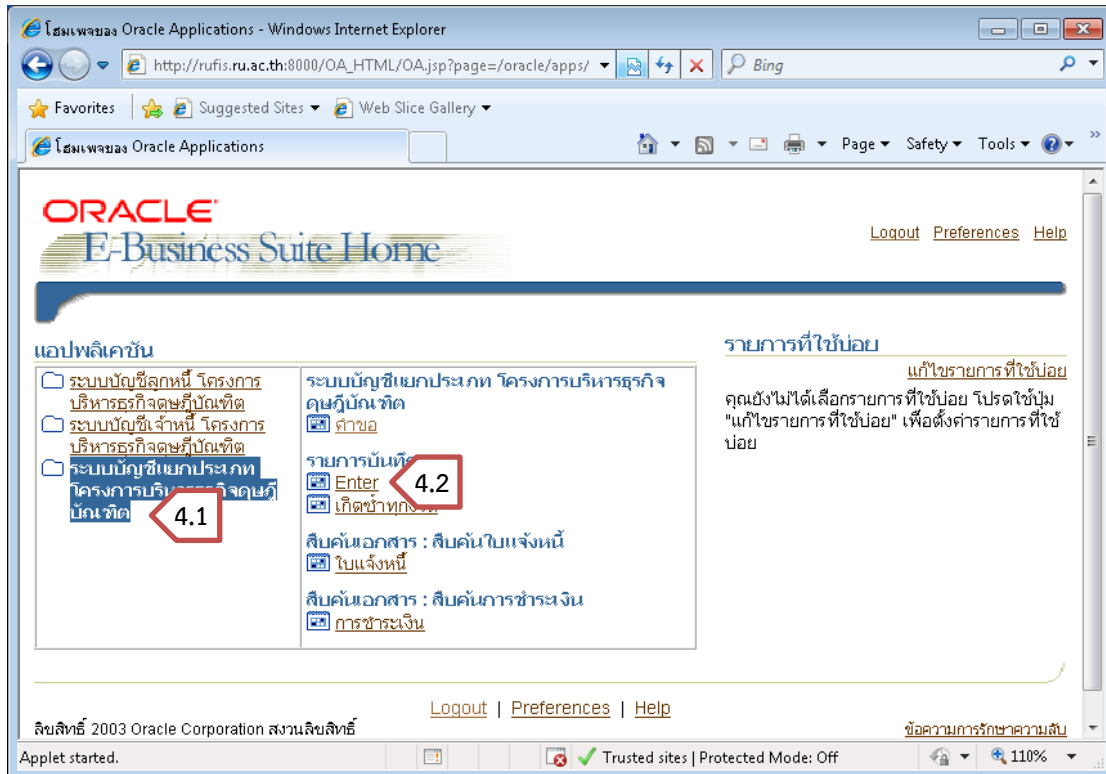




4. เข้าสู่หน้าจอ โฮมเพจ Oracle Application

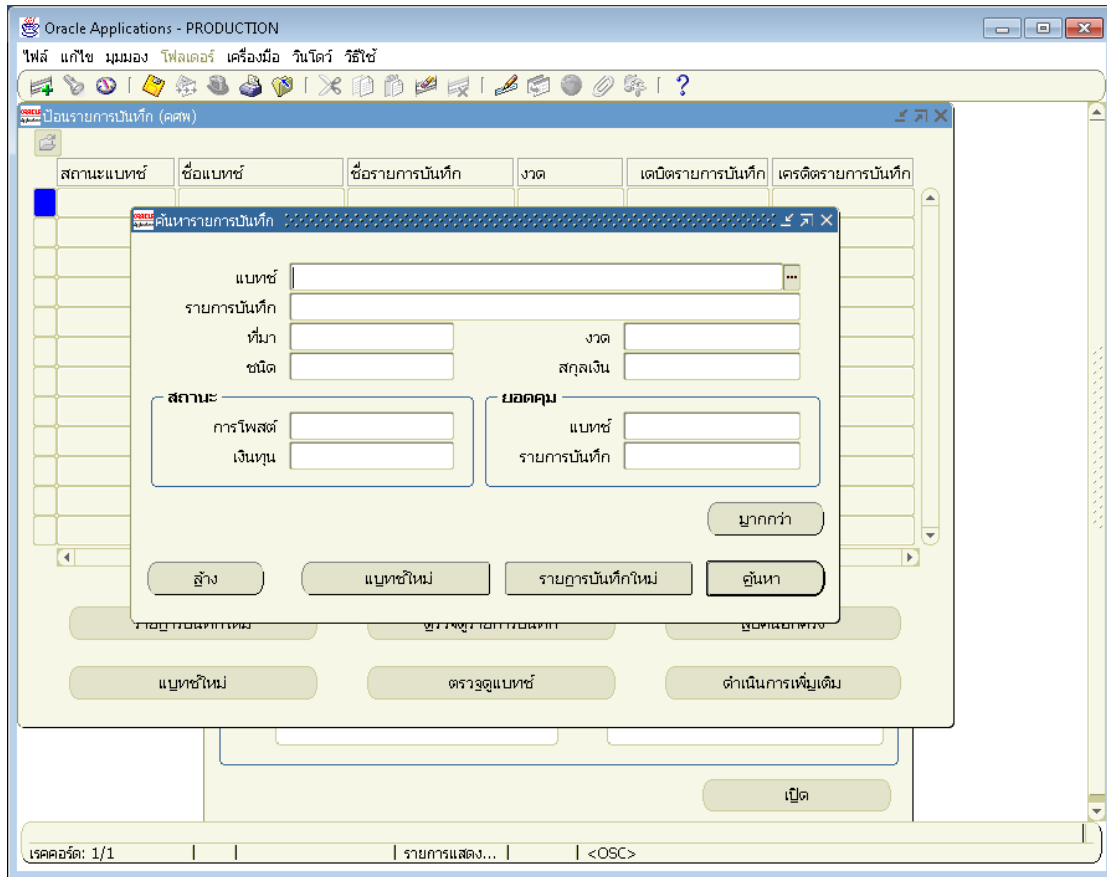
4.1. คลิกเลือก “ระบบบัญชีแยกประเภท โครงการศึกษาภาคพิเศษ.....”

4.2. คลิกเลือก “Enter”





5. เข้าสู่หน้าจอ “Oracle Application - PRODUCTION”



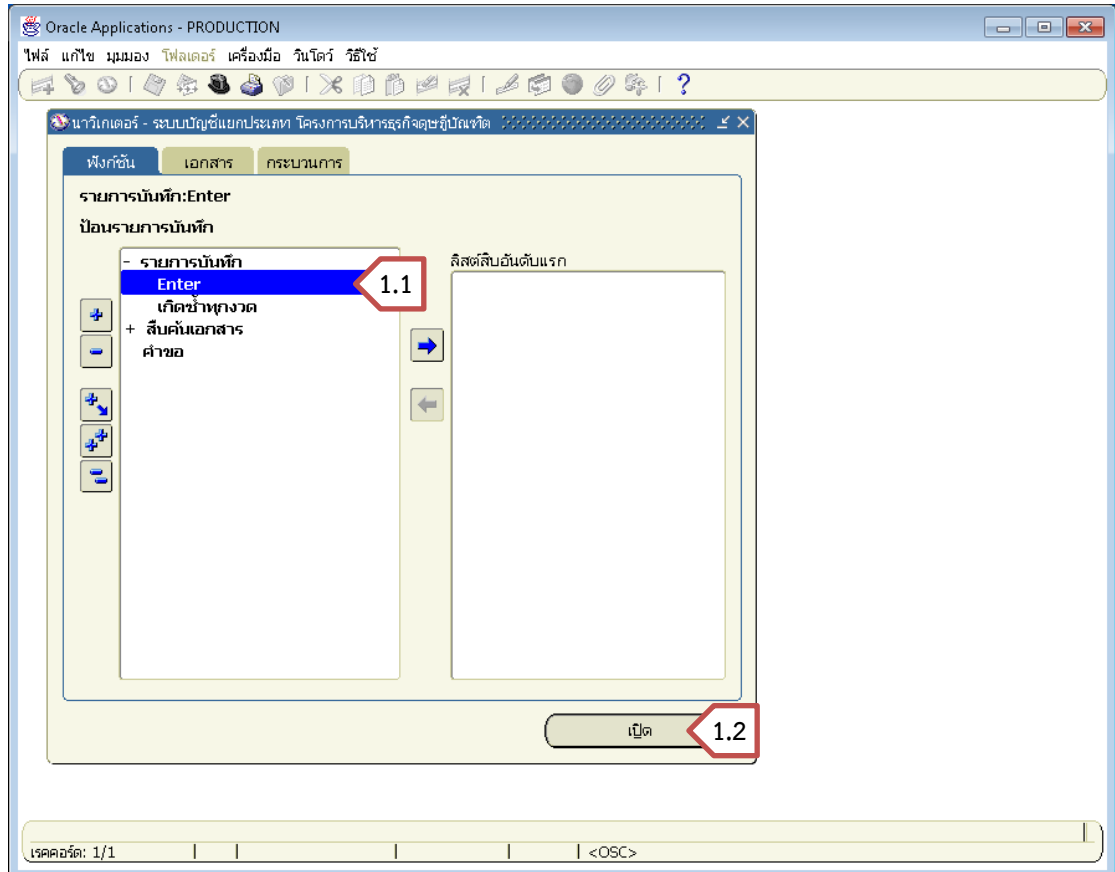


2.2 การบันทึกปรับปรุงบัญชีวัสดุ

1. เมื่อเข้าสู่ระบบบัญชีสามมิติ ระบบบัญชีแยกประเภท โครงการพิเศษ เรียบร้อยแล้ว

1.1 ไปที่ นาวิเกตอร์ “รายการบันทึก” → “Enter”

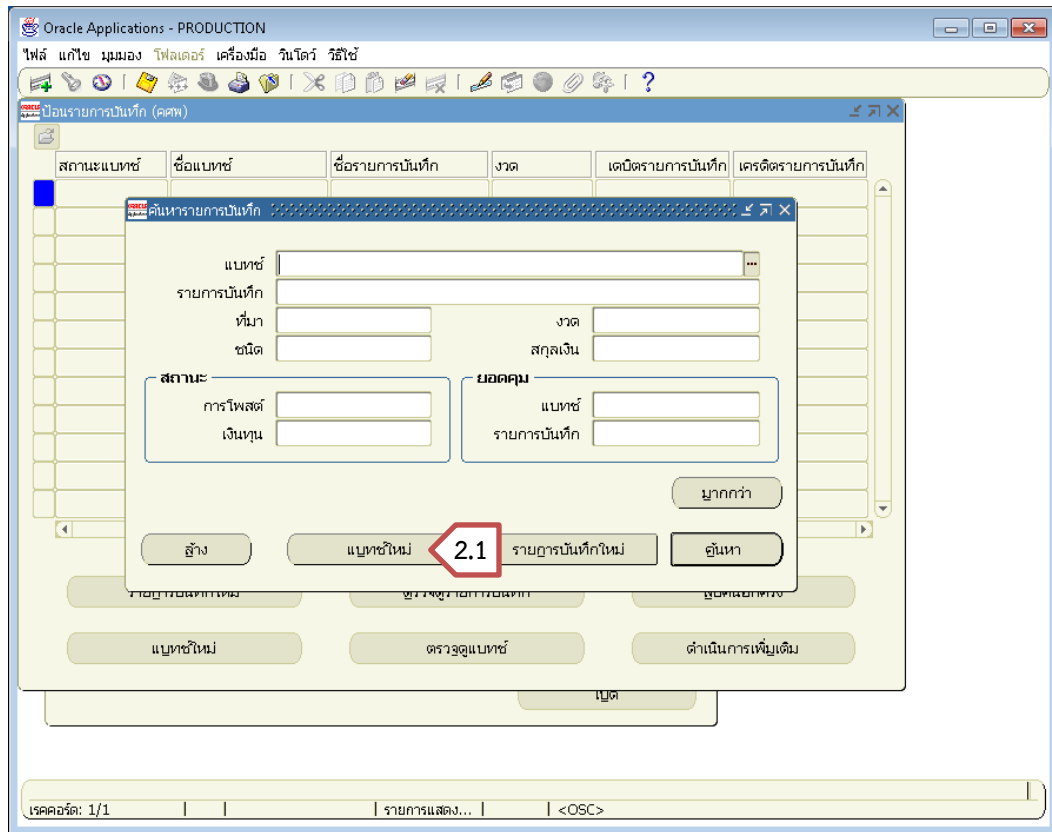
1.2 คลิกปุ่ม “เปิด” หรือ ดับเบิ้ลคลิก ที่ “Enter”





2. เข้าสู่หน้าจอ ป้อนรายการบันทึก

2.1 คลิกปุ่ม “แบบทชีใหม่”





3. เข้าสู่หน้าจอ “แบบขอ”

3.1 ระบุ ชื่อแบบขอ รูปแบบ ดังนี้

JV + รหัสหน่วยงาน + รุ่น (RXX) + ปีเดือนวัน(YMMMDD) + /ลำดับเอกสาร

ตัวอย่าง JVB03000001R11-650930/01

3.2 ระบุ งวดเดือนกันยายนของสิ้นปีงบประมาณ

3.3 คลิกปุ่ม “รายการบันทึก”

แบบขอ (คศพ)

สถานะ

การโพสต์

เงินทุน

การอนุมัติ

วันที่

จัดทำ

โพสต์แล้ว

ยอดรวมแบบขอ

	เดบิต	เครดิต
ที่บันทึก	<input type="text"/>	<input type="text"/>
แปลงค่า	<input type="text"/>	<input type="text"/>

รายการบันทึก

ดำเนินการเพิ่มเติม



4. เข้าสู่หน้าจอ “รายการบันทึก” ระดับ ส่วนหัว

4.1 ระบุ “ชื่อรายการบันทึก” รูปแบบเดียวกับ ชื่อแบบซ์ ข้อ 3.1 ดังนี้

JV + รหัสหน่วยงาน + รุ่น (RXX) + ปีเดือนวัน(YMMMDD) + /ลำดับเอกสาร

ตัวอย่าง JVB03000001R11-650930/01

4.2 ระบุ “วันที่มีผล” เป็น วันที่สิ้นปีงบประมาณ คือ 30 กันยายน

4.3 ระบุ “ชนิด” เป็น Booking

4.4 ระบุ “คำอธิบาย” เป็น “ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลัง”

เช่น ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565 โครงการบริหารธุรกิจดุขุภักดิ์บัณฑิต

(B03000001) รุ่นที่ 11

รายการบันทึก (คศพ) - JVB03000001R11-650930/01


รายการบันทึก	JVB03000001R11-650930/01			การแปลงสกุลเงิน	
งวด	กันยายน-2565	วันที่มีผล	30-09-2022	4	สกุลเงิน THB
ชนิด	Booking	ที่มา	Manual		วันที่ 30-09-2022
ประเภทยอดดุล	A	งบประมาณ			ประเภท ผู้ใช้
คำอธิบาย	ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565โครงการบริหารธุรกิจ				อัตรา 1
ยอดรวม					

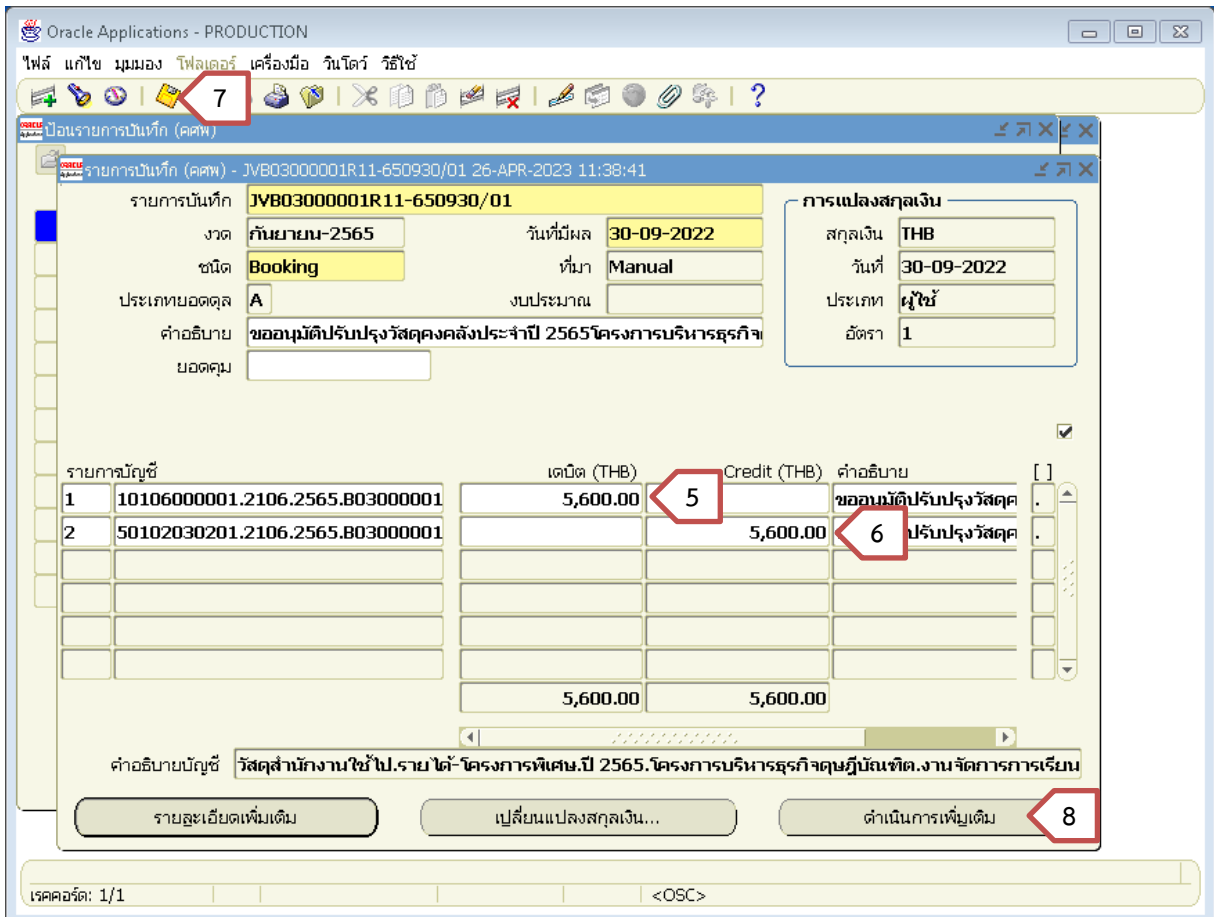
รายการบัญชี	เดบิต (THB)	Credit (THB)	คำอธิบาย
1			ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุ
	5,600.00	5,600.00	

คำอธิบายบัญชี

รายละเอียดเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงสกุลเงิน... ดำเนินการเพิ่มเติม



5. เข้าสู่หน้าจอ “รายการบันทึก” ระดับ รายการ ด้านเดบิต
 - 5.1 ระบุ “บัญชี” ผังบัญชี เช่น วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)
 - 5.2 ระบุ “เดบิต(THB)” จำนวนเงินที่ปรับปรุง
6. เข้าสู่หน้าจอ “รายการบันทึก” ระดับ รายการ ด้านเครดิต
 - 6.1 ระบุ “บัญชี” ผังบัญชี เช่น วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201)
 - 6.2 ระบุ “เครดิต(THB)” จำนวนเงินที่ปรับปรุง
7. คลิกปุ่ม  (รูปแผ่นดิสก์สีเหลือง) เพื่อบันทึกรายการ
8. คลิกปุ่ม “ดำเนินการเพิ่มเติม”



Oracle Applications - PRODUCTION

ไฟล์ แก้ไข มุมมอง โฟลเดอร์ เครื่องมือ วินโดว์ วิสัทัศน์

รายการบันทึก (คคพ) - JV803000001R11-650930/01 26-APR-2023 11:38:41

รายการบันทึก JV803000001R11-650930/01

งวด กันยายน-2565 วันที่มีผล 30-09-2022

ชนิด Booking ที่มา Manual

ประเภทยอดดุล A งบประมาณ

คำอธิบาย ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565โครงการบริหารธุรกิจ

ยอดรวม

การแปลงสกุลเงิน

สกุลเงิน THB

วันที่ 30-09-2022

ประเภท ผู้ใช้

อัตรา 1

รายการบัญชี	เดบิต (THB)	Credit (THB)	คำอธิบาย
1 10106000001.2106.2565.803000001	5,600.00		ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุ
2 50102030201.2106.2565.803000001		5,600.00	ปรับปรุงวัสดุ
	5,600.00	5,600.00	

คำอธิบายบัญชี วัสดุสำนักงานใช้ไป.รายได้-โครงการพิเศษ.ปี 2565.โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต.งานจัดการการเริ่ม

รายละเอียดเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงสกุลเงิน... ดำเนินการเพิ่มเติม

เรคคอร์ด: 1/1 <OSC>

กรณีการเลือกบันทึกบัญชีด้านเดบิต และ เครดิต ต้องคำนึงถึงชุดค่าบัญชีวัสดุที่บันทึกไว้ตอนบันทึกตั้งหนี้ในการเบิกจ่ายเงิน โดยงานพัฒนาระบบสารสนเทศด้านงานคลัง จะ export ข้อมูล และจัดส่งชุดค่าบัญชีวัสดุที่หน่วยงานบันทึกภายในปีงบประมาณให้กับหน่วยงาน เพื่อบันทึกปรับปรุงบัญชีให้ตรงตามวัสดุที่ตรวจนับในปีงบประมาณนั้น



ตัวอย่าง การตรวจนับพัสดุประจำปี 2565 ของโครงการบริหารธุรกิจดุขุฎิบัณฑิต รุ่นที่ 11

รหัสหน่วย	รุ่น	หน่วยงาน-รุ่น	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	จำนวนเงิน	บัญชี-12 segment
B03000001	020011	โครงการบริหารธุรกิจดุขุฎิบัณฑิตรุ่นที่ 11	50102030202	วัสดุการศึกษาใช้ไป	46,530.00	50102030202.2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000.0201.2020300.A1023000.000000
B03000001	020011	โครงการบริหารธุรกิจดุขุฎิบัณฑิตรุ่นที่ 11	50102030207	วัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	2,404.60	50102030207.2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000.0201.2020300.A1023000.000000
B03000001	020011	โครงการบริหารธุรกิจดุขุฎิบัณฑิตรุ่นที่ 11	50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	19,661.25	50102030201.2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000.0201.2020300.A1023000.000000

5 และ 6

จากการตรวจนับพัสดุประจำปี 2565 มีวัสดุสำนักงานคงเหลือ 5,600 บาท โดยดำเนินการตรวจสอบข้อมูลผ่านระบบบัญชี 3 มิติ มีวัสดุการศึกษาใช้ไปคงเหลือจำนวน 46,530.00 บาท วัสดุคอมพิวเตอร์คงเหลือ 2,404.60 บาท วัสดุสำนักงานใช้ไปคงเหลือจำนวน 19,661.25 บาท จึงสามารถปรับปรุงรายการวัสดุคงเหลือ ณ วันสิ้นปีงบประมาณได้ดังนี้

เดบิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001) (ปี 2565) 5,600.00

เครดิต วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201) 5,600.00

ด้านเดบิต ใช้ชุดค่าบัญชีที่ตัดออก โดยเปลี่ยนผังบัญชีจาก วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201) เป็นผังบัญชี วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001) ดังภาพ

ACC_FLEX_74

ผังบัญชี: 10106000001 วัสดุสำนักงานคงคลัง

แหล่งเงินทุน: 2106 รายได้-โครงการพิเศษ

ปีการศึกษา: 2565 ปี 2565

หน่วยงาน: B03000001 โครงการบริหารธุรกิจดุขุฎิบัณฑิต

แผนงาน: 010102 งานจัดการการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์

ผลผลิต: 010002 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์

กิจกรรม(รุ่น): 020011 รุ่นที่ 11

โครงการ: 000000 ไม่ระบุ

กองทุน: 0201 กองทุนเพื่อการศึกษา

งบประมาณ: 2020300 วัสดุ

หลักสูตร: A1023000 บริหารธุรกิจดุขุฎิบัณฑิต

รายวิชา: 000000 ไม่ระบุ

Buttons: ตกลง, Cancel, รุ้ห้สมม, สร้าง, Help



ด้านเครดิต ใช้ชุดค่าบัญชีและผังบัญชีวัสดุสำนักงานใช้ไป โดยไม่ต้องแก้ไขดังภาพ

ผังบัญชี	50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป
แหล่งเงินทุน	2106	รายได้-โครงการพิเศษ
ปีการศึกษา	2565	ปี 2565
หน่วยงาน	803000001	โครงการบริหารธุรกิจระดับชาติ
แผนงาน	010102	งานจัดการการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์
ผลผลิต	010002	ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์
กิจกรรม(รุ่น)	020011	รุ่นที่ 11
โครงการ	000000	ไม่ระบุ
กองทุน	0201	กองทุนเพื่อการศึกษา
งบประมาณ	2020300	วัสดุ
หลักสูตร	A1023000	บริหารธุรกิจระดับชาติ
รายวิชา	000000	ไม่ระบุ

Buttons: ตกลง, Cancel, อนุมัติ, สร้าง, Help

9. คลิกปุ่ม “ดำเนินการเพิ่มเติม”

9.1 คลิกปุ่ม”ตรวจสอบเงินทุน” เพื่อตรวจสอบเงินทุน หมาดงบประมาณค่าวัสดุที่บันทึกภายในปี

9.2 คลิกปุ่ม”สำรองเงินทุน” เพื่อสำรองเงินทุน

Buttons: กลับรายการบันทึก, โปสต์, เปลี่ยนแปลงงวด..., ยกเลิก

การหารายการบัญชีเงินลงทุน

Buttons: ตรวจสอบเงินทุน (9.1), สำรองเงินทุน (9.2), ตัดผล



9.3 หน้าจอ “รายการบันทึก” หลังจากสำรองเงินทุน จะไม่สามารถแก้ไขหรือลบรายการได้

รายการบันทึก (คตพ) - JVBO3000001R11-650930/01 26-APR-2023 11:38:41

รายการบันทึก	JVBO3000001R11-650930/01		
งวด	กันยายน-2565	วันที่มีผล	30-09-2022
ชนิด	Booking	ที่มา	Manual
ประเภทยอดดุล	A	งบประมาณ	
คำอธิบาย	ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565โครงการบริหารธุรกิจ		
ยอดคุม			

การแปลงสกุลเงิน

สกุลเงิน THB

วันที่ 30-09-2022

ประเภท ผู้ใช้

อัตรา 1

รายการบัญชี	เดบิต (THB)	Credit (THB)	คำอธิบาย
1 10106000001.2106.2565.B03000001	5,600.00		ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุ
2 50102030201.2106.2565.B03000001		5,600.00	ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุ
	5,600.00	5,600.00	

คำอธิบายบัญชี วัสดุสำนักงานใช้ไป.รายได้-โครงการพิเศษ.ปี 2565.โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต.งานจัดการการเรียน

รายละเอียดเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงสกุลเงิน... ดำเนินการเพิ่มเติม

10. จากนั้น ไปพิมพ์คำขอ ชื่อว่า “รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)_XX” เพื่อแนบคู่กับรายงานตรวจนับวัสดุประจำปี

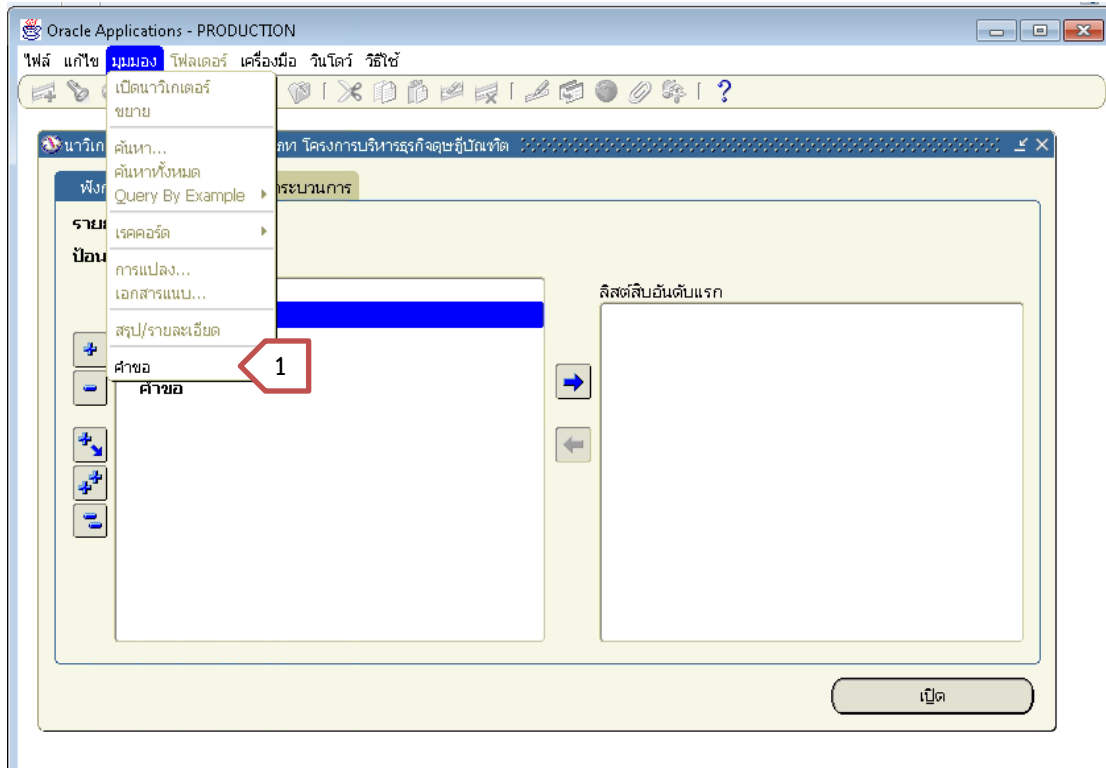


บทที่ 3

รายงานระบบบัญชีแยกประเภท

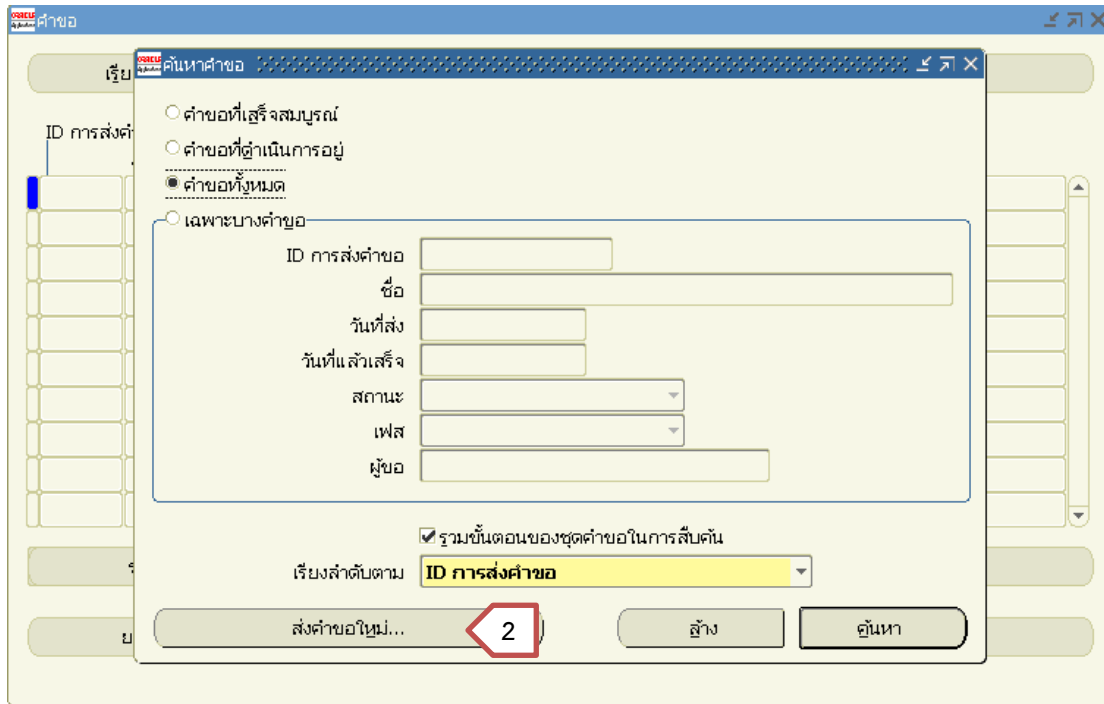
3.1 การเข้าสู่หน้าจอการเรียกรายงาน (ส่งคำขอเพื่อเรียกรายงาน)

1. ไปที่ เมนู มุมมอง → คำขอ





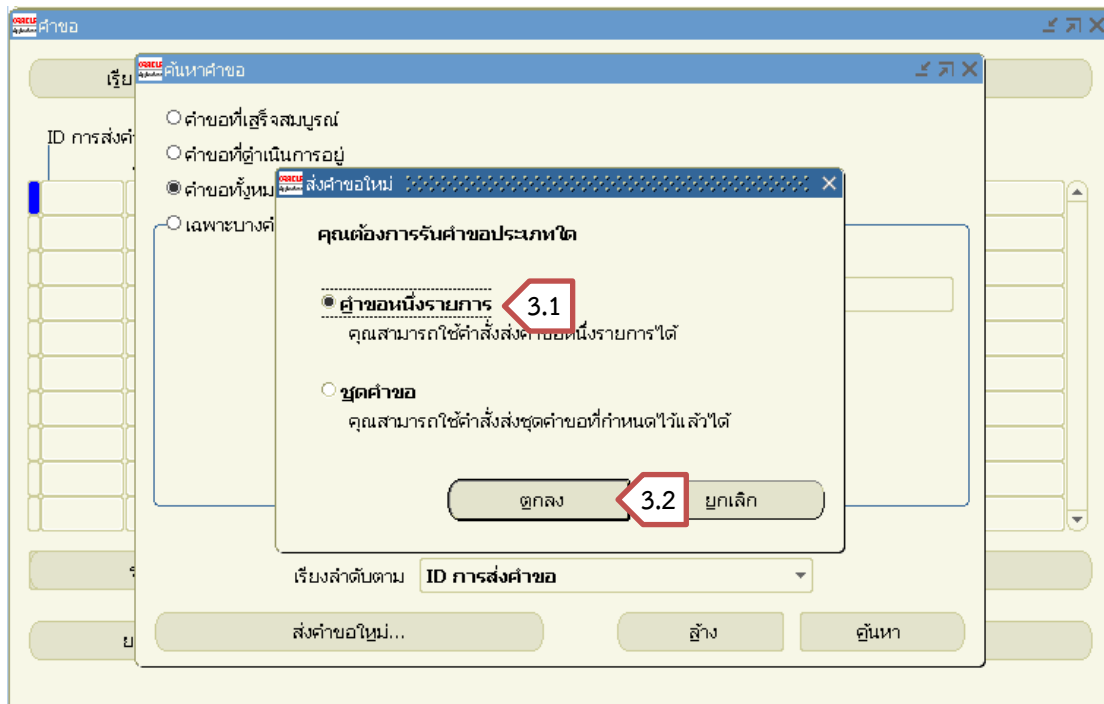
2. เข้าสู่หน้าจอ “คำขอ” คลิกที่ปุ่ม “ส่งคำขอใหม่”



3. เข้าสู่หน้าจอส่ง “คำขอใหม่”

3.1. คลิก เลือก “คำขอหนึ่งรายการ”

3.2. คลิก ปุ่ม “ตกลง”



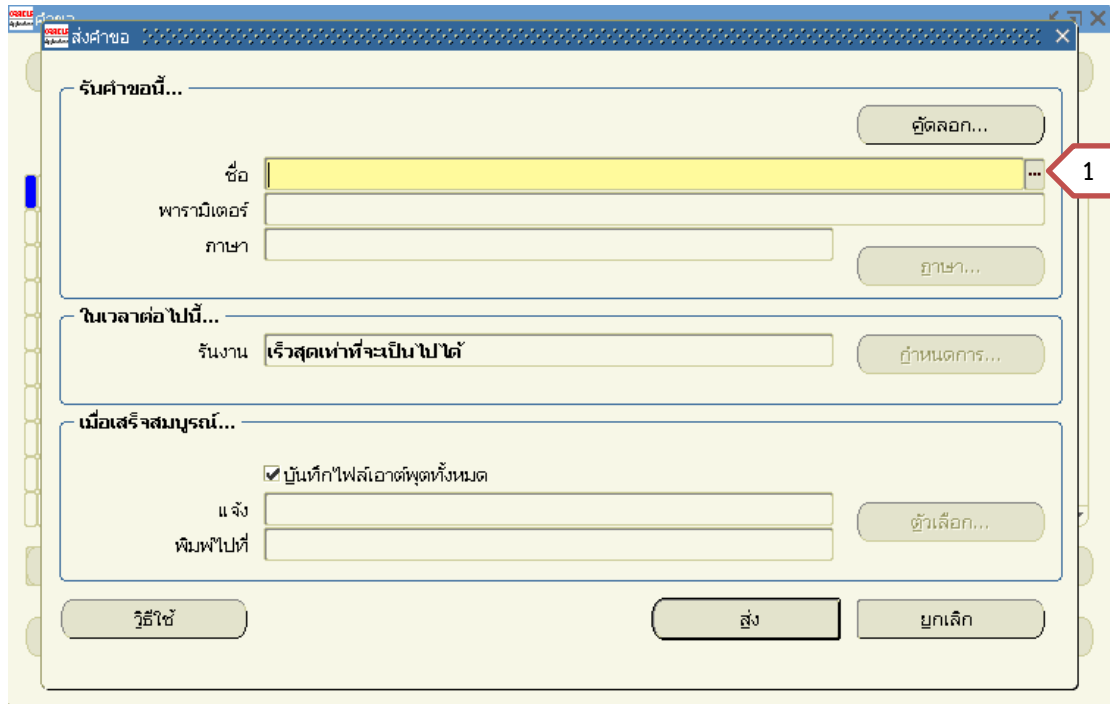


4. เข้าสู่หน้าจอ “ส่งคำขอ”



3.2 การเรียกรายงาน “รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)”

1. หน้าจอ “ส่งคำขอ” แล้ว คลิก ปุ่ม  จุดสามจุด เพื่อค้นหา



รับคำขอนี้...

ชื่อ ... 1

พารามิเตอร์

ภาษา

ปุ่ม:

ในเวลาต่อไปนี้...

รายงาน

ปุ่ม:

เมื่อเสร็จสมบูรณ์...

บันทึกไฟล์เอกสารชุดทั้งหมด

แจ้ง

พิมพ์ไปที่

ปุ่ม:

ปุ่ม:

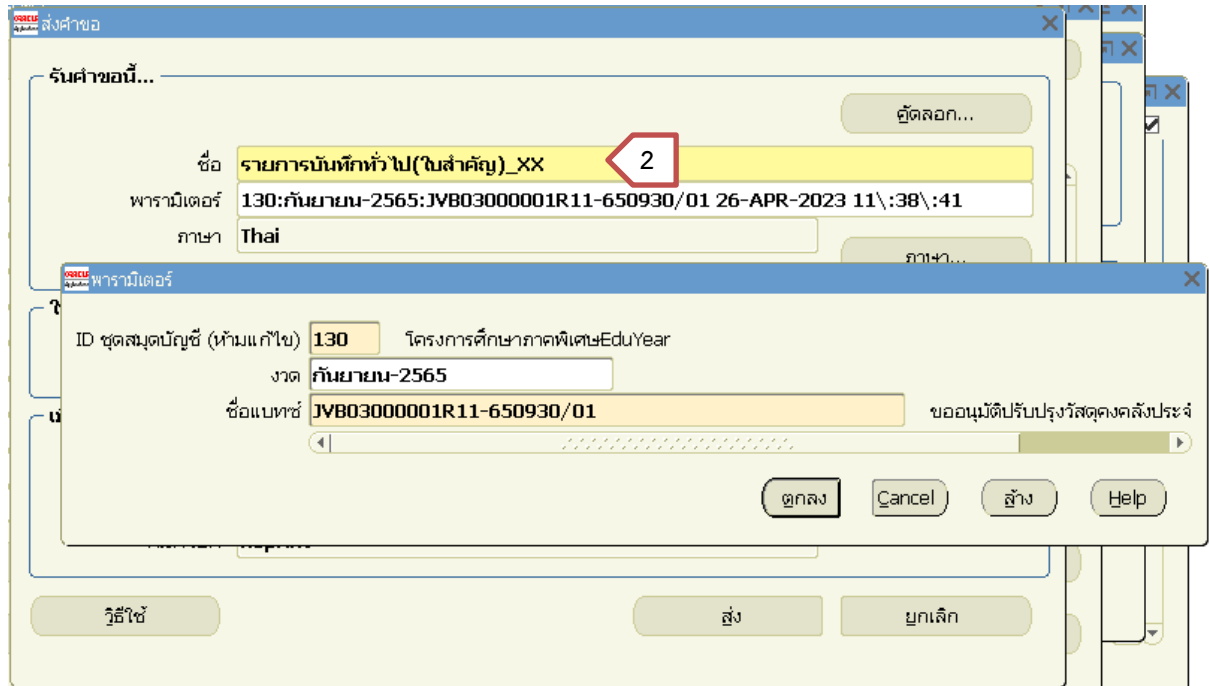


2. เลือกรายงาน “รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)_XX”

2.1. ระบุ “งวด” เช่น กันยายน-2565

2.2. ระบุ “ชื่อแบทช์”

2.3. คลิกที่ปุ่ม “ตกลง”





3. กลับสู่หน้าจอ ส่งคำขอ คลิก ปุ่ม “ส่ง”



4. กลับเข้าสู่หน้าจอ “คำขอ” สถานะของรายงาน เป็น ดำเนินการ / @Normal จากนั้นรอสักครู่แล้วคลิกปุ่ม “เรียกข้อมูลล่าสุด” เพื่ออัปเดต สถานะเป็น สมบูรณ์ /ปกติ

ID การส่งคำขอ	ชื่อ	หลัก	เฟส	สถานะ	พารามิเตอร์
511698	รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)		รอดำเนินการ	@Normal	130, กันยายน-2565, JVB03000001
511689	รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)		สมบูรณ์	ปกติ	130, กันยายน-2565, JVB03000001

5. คลิกปุ่ม “ดูเอาต์พุต” จะเข้าสู่หน้า จอรายงาน

ID การส่งคำขอ	ชื่อ	หลัก	เฟส	สถานะ	พารามิเตอร์
511698	รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)		สมบูรณ์	ปกติ	130, กันยายน-2565, JVB03000001
511689	รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ)		สมบูรณ์	ปกติ	130, กันยายน-2565, JVB03000001
511607	งบทดลอง (โครงการศึกษา)		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
511490	คอมไพเลอร์ลำดับขั้นของชุดคำ		สมบูรณ์	ปกติ	1007880
511406	โปรแกรมปรับปรุงยอดคงเห		สมบูรณ์	ปกติ	17873, 2023/04/04 00:00:00, 59
511343	บัญชีแยกประเภท (โครงการกา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2022
511337	งบทดลอง (โครงการศึกษา)		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
511336	งบทดลอง (โครงการศึกษา)		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
511336	งบทดลอง (โครงการศึกษา)		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
511336	งบทดลอง (โครงการศึกษา)		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021



6. จากนั้นคลิกขวา ที่หน้า “View Source”

มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ใบสำคัญทั่วไป
โครงการศึกษาภาคพิเศษEduYear

หน้า 1 / 1

ชื่อแบงก์ : JVB03000001R11-650930/01 ยอดดุล : ต
งวด : กันยายน-2565
ชื่อรายการ : JVB03000001R11-650930/01 วันที่มีผล : 30-
ชนิด : Booking วันที่ผ่าน :
ที่มา : Manual สถานะ : ยังไม่โพสต์
คำอธิบาย : ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565โครงการบริหารธุรกิจบัญชี
รุ่นที่ 11

รหัสบัญชี A/C CODE	ชื่อบัญชี ACCOUNT NAME	เดบิต DEBIT	เครดิต CREDIT
10106000001	วัสดุสำนักงานกองคลัง		5,600.00
2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000. 0201.2020300.A1023000.000000			
รายได้-โครงการพิเศษ. ปี 2565. โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต. งานจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์. 11. ไม่ระบุ. กองทุนเพื่อการศึกษา. วัสดุ. บริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต. ไม่ระบุ			
50102030201	วัสดุสำนักงานทั่วไป		5,600.00

Selects all of the items on this page.

Context menu items: Back, Forward, Save Background As..., Set as Background, Copy Background, Select All, Paste, Blog with Windows Live, E-mail with Windows Live, Translate with Bing, All Accelerators, Create Shortcut, Add to Favorites..., View Source (6), Encoding, Print..., Print Preview..., Refresh, Export to Microsoft Excel, Send to OneNote



7. เข้าสู่หน้ารายงาน รายการบันทึกทั่วไป(ใบสำคัญ) เพื่อนำไปใช้แนบกับรายงานตรวจนับวัสดุคงเหลือประจำปี

3D Report Viewer 1.6 (โครงการพัฒนาระบบ งบประมาณ วัสดุ การเงินและมีบัญชีกองทุน โดยเกณฑ์รองรับ-พึ่งจ่าย ลักษณะ 3 มิติ มหาวิทยาลัยรามคำแหง)

File Help

จาก 1 แผ่น

โครงการศึกษาภาคพิเศษEduYear


ชื่อแนบ : JVB03000001R11-650930/01 ยอดตัด : ตามจริง
 ชื่อรายการ : JVB03000001R11-650930/01 งวด : กันยายน-2565
 ชนิด : Booking วันที่เริ่ม : 30-09-2022
 ที่มา : Manual วันที่ผ่าน :
 คำอธิบาย : ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565 โครงการบริหารธุรกิจคณะบัญชี (B03000001) วันที่ 11

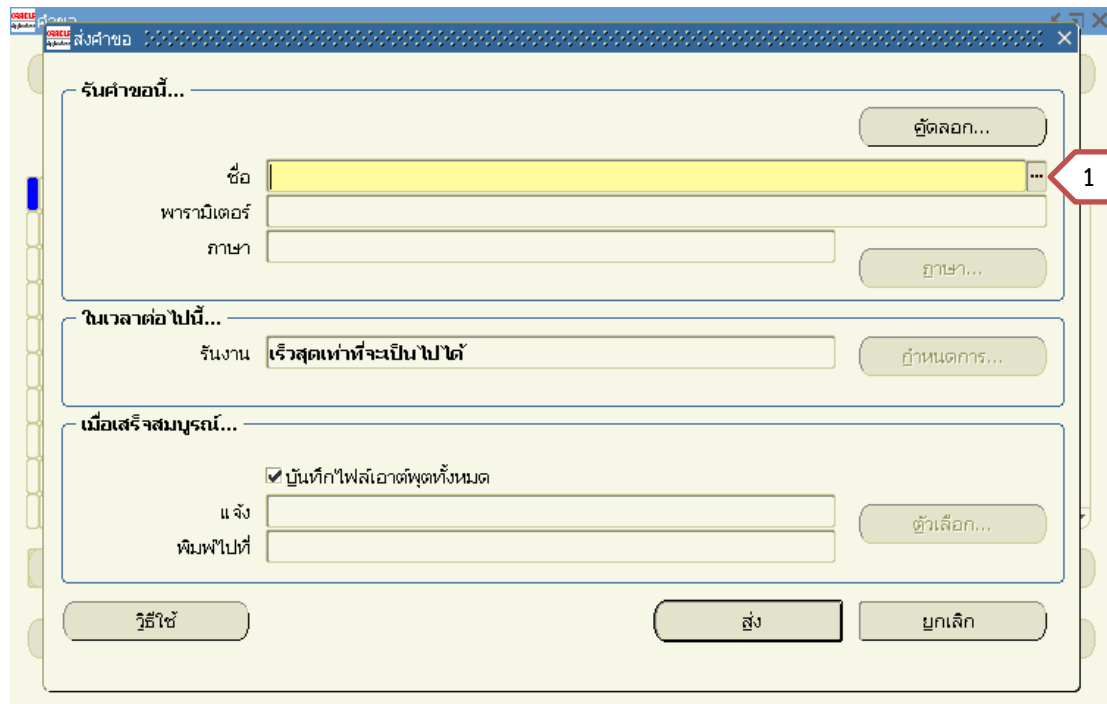
รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิต	เครดิต
A/C CODE	ACCOUNT NAME	DEBIT	CREDIT
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	5,600.00	
2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000. 0201.2020300.A1023000.000000	รายได้-โครงการพิเศษ ปี 2565. โครงการบริหารธุรกิจคณะบัญชี. งานจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์. วันที่ 11. ไม่ระบุ. กองทุนเพื่อการศึกษา. วัสดุ. บริหารธุรกิจคณะบัญชี. ไม่ระบุ		5,600.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป		5,600.00
2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000. 0201.2020300.A1023000.000000	รายได้-โครงการพิเศษ ปี 2565. โครงการบริหารธุรกิจคณะบัญชี. งานจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์. วันที่ 11. ไม่ระบุ. กองทุนเพื่อการศึกษา. วัสดุ. บริหารธุรกิจคณะบัญชี. ไม่ระบุ		5,600.00
-- ยอดรวม --		5,600.00	5,600.00

ผู้บันทึก _____ ผู้ตรวจ _____
 ____/____/____



3.3 การเรียกรายงาน “งบทดลอง (โครงการศึกษาภาคพิเศษ)”

1. หน้าจอ “ส่งคำขอ” แล้ว คลิก ปุ่ม  จุดสามจุด เพื่อค้นหา



รับคำขอนี้...

ชื่อ ... 1

พารามิเตอร์

ภาษา

ในเวลาต่อไปนี้...

รายงาน

เมื่อเสร็จสมบูรณ์...

บันทึกไฟล์เอาต์พุตทั้งหมด

แจ้ง

พิมพ์ไปที่

วิธีใช้



2. เลือกรายงาน งบทดลอง (โครงการศึกษาภาคพิเศษ)

- 2.1. ระบุ “วันที่ต้นปีงบประมาณ” เช่น ถ้าปีงบประมาณ 2565 ต้นปีงบประมาณ คือ 01-10-2021
- 2.2. ระบุ “ข้อมูลระหว่างวันที่”
- 2.3. ระบุ “ถึงวันที่”
- 2.4. ระบุ “หน่วยงาน” : รหัสหน่วยงานโครงการศึกษาภาคพิเศษ
- 2.5. ระบุ “กิจกรรม” : ถ้าโครงการพิเศษหมายถึง รุ่น
- 2.6. คลิกปุ่ม “ตกลง”

รับคำขอล...

ชื่อ งบทดลอง (โครงการศึกษาภาคพิเศษ)

พารามิเตอร์

Book_ID 130

วันที่เริ่มต้นปีงบประมาณ 01-10-2021

ข้อมูลระหว่างวันที่ 01-10-2021

ถึงวันที่ 30-09-2022

ถึงมกราคม

ถึงมกราคม

หน่วยงาน B03000001 โครงการบริหารธุรกิจระดับบัณฑิต

กิจกรรม 020011 รุ่นที่ 11

ตกลง 2.6 สร้าง Help

3. กลับมาสู่หน้าจอ “ส่งคำขอ” คลิกที่ปุ่ม “ส่ง”

รับคำขอล...

ชื่อ งบทดลอง (โครงการศึกษาภาคพิเศษ)

พารามิเตอร์ 130:01-10-2021:01-10-2021:30-09-2022:::B03000001:020011

ภาษา Thai

ในเวลาต่อไป...

รายงาน เร็วสุดเท่าที่จะเป็นไปได้

เมื่อเสร็จสมบูรณ์...

บันทึกไฟล์เอกสารทั้งหมด

แจ้ง

พิมพ์ไปที่ noprint

วิธีใช้ ส่ง 3 ยกเลิก



4. กลับเข้าสู่หน้าจอ “คำขอ” สถานะของรายงาน เป็น ดำเนินการ / @Normal จากนั้นรอสักครู่แล้วคลิกที่ปุ่ม “เรียกข้อมูลล่าสุด” เพื่ออัปเดต สถานะเป็น สมบูรณ์ /ปกติ

ID การส่งคำขอ	ชื่อ	หลัก	เฟส	สถานะ	พารามิเตอร์
5116072	งบทดลอง (โครงการศึกษา		รอดำเนินการ	@Normal	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5114900	คอม ไซส์ลำดับขั้นของชุดค		สมบูรณ์	ปกติ	1007880

5. คลิกปุ่ม “ดูเอาต์พุต” จะเข้าสู่หน้า จอรายงาน

ID การส่งคำขอ	ชื่อ	หลัก	เฟส	สถานะ	พารามิเตอร์
5116072	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5114900	คอม ไซส์ลำดับขั้นของชุดค		สมบูรณ์	ปกติ	1007880
5114062	โปรแกรมปรับปรุงยอดคงเห		สมบูรณ์	ปกติ	17873, 2023/04/04 00:00:00, 59
5113439	บัญชีแยกประเภท (โครงการ		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2022
5113377	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5113368	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5113367	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5113365	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5113363	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021
5113355	งบทดลอง (โครงการศึกษา		สมบูรณ์	ปกติ	130, 2021/10/01 00:00:00, 2021



6. จากนั้นคลิกขวา ที่หน้ารายงานแล้วเลือก “View Source”

งบทดลอง
หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (B030000)
ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึงวันที่ 30-09-22
วันที่พิมพ์รายงาน 24-04-23

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดประจำงวด	ยอดยกมา	Dr.
10101910858	เพื่อเรียก GSB มร.บชด. รุ่น 11 A/C02033	4,203,317.01		
10101920858	กระแส GSB มร.บชด. รุ่น 11 A/C000215802	(83,466.00)		
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	3,466.80		
10106000007	วัสดุคอมพิวเตอร์คงคลัง	.00		
20101000004	เจ้าหน้าที่ เชื้อรถออกจ่าย	.00	3,410.00	
20103000012	รายได้การศึกษารับล่วงหน้า	(372,000.00)		
20108000001	ภาษีค้างจ่าย	.00	820.00	
30300000001	รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	(3,751,317.01)		
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<เหมาจ่าย>	.00		
40106000001	ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน	.00		
40107000099	รายได้อื่น	.00	0.00	
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	.00		15,850.00



7. เข้าสู่หน้ารายงาน งบทดลอง

3D Report Viewer 1.6 (โครงการพัฒนาระบบงบประมาณ วัสดุ การเงินและบัญชีกองคลัง โดยเกณฑ์จ้าง-จ้างราย สักหนระ 3 มิติ มหาวิทยาลัยรามคำแหง)

File Help

จาก 2 แผ่น

งบทดลอง
หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจจุฬาลงกรณ์ฯ (B03000001) รุ่นที่ 11
ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึงวันที่ 30-09-22
วันที่พิมพ์รายงาน 24-04-23

เลขบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	ยอดประจํางวด Dr.	ยอดประจํางวด Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เชื้อเพลิง GSB มร.บด. รุ่น 11 A/C02033	4,203,317.01	2,434,411.53	3,355,646.27	3,282,082.27
10101920858	กระแส GSB มร.บด. รุ่น 11 A/C000215802	(83,466.80)	3,355,646.27	3,272,179.47	.00
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	3,466.80	0.00	3,466.80	.00
10106000007	วัสดุคอมพิวเตอร์คงคลัง	.00	17,590.80	8,795.40	8,795.40
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอกการจ่าย	.00	3,410,484.89	3,410,484.89	.00
20103000012	รายได้การศึกษาเงินล่วงหน้า	(372,000.00)	372,000.00	551,833.56	(551,833.56)
20108000001	ภาษีค้างจ่าย	.00	820.44	820.44	.00
30300000001	รายได้สูง(ค่า)กว่าค่าใช้จําสะสม	(3,751,317.01)	0.00	0.00	(3,751,317.01)
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา-แพนจํา-	.00	551,833.56	2,792,000.00	(2,240,166.44)
40106000001	ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน	.00	0.00	9,669.59	(9,669.59)
40107000099	รายได้อื่น	.00	0.00	4,741.94	(4,741.94)
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	.00	155,850.00	0.00	155,850.00
50101010601	ค่าล่วงเวลา	.00	54,200.00	11,700.00	42,500.00
50101030010	เงินเดือนของบุตรพนักงานสังคม	.00	3,378.00	0.00	3,378.00
50102010008	ค่าสอนอาจารย์ประจำ	.00	67,500.00	0.00	67,500.00
50102010009	ค่าสอนอาจารย์พิเศษ	.00	157,500.00	22,500.00	135,000.00

3D Report Viewer 1.6 (โครงการพัฒนาระบบงบประมาณ วัสดุ การเงินและบัญชีกองคลัง โดยเกณฑ์จ้าง-จ้างราย สักหนระ 3 มิติ มหาวิทยาลัยรามคำแหง)

File Help

จาก 2 แผ่น

งบทดลอง
หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจจุฬาลงกรณ์ฯ (B03000001) รุ่นที่ 11
ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึงวันที่ 30-09-22
วันที่พิมพ์รายงาน 24-04-23

เลขบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	ยอดประจํางวด Dr.	ยอดประจํางวด Cr.	ยอดยกไป
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	.00	19,661.25	0.00	19,661.25
50102030202	วัสดุการศึกษาใช้ไป	.00	61,910.94	15,380.94	46,530.00
50102030207	วัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	.00	27,995.40	25,590.80	2,404.60
50102040003	ค่าโทรศัพท์	.00	2,283.99	0.00	2,283.99
50102040004	ค่าไปรษณีย์ ค่าโทรเลข ค่าธนาคาร	.00	4,512.00	0.00	4,512.00
50103010099	เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	.00	866,102.00	0.00	866,102.00
รวม (หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจจุฬาลงกรณ์ฯ)		.00	13,620,610.10	13,620,610.10	.00



บทที่ 4

กรณีตัวอย่างในการบันทึกบัญชีวัสดุ

กรณีตัวอย่างในการบันทึกบัญชีวัสดุ

- 4.1 ปรับปรุงวัสดุคงคลัง
- 4.2 ปรับปรุงวัสดุเพื่อปิดโครงการ เป็นวัสดุคงเหลือโอนให้รุ่นอื่น
- 4.3 ปรับปรุงเป็นวัสดุ เมื่อมีวัสดุคงเหลือจากค่าใช้จ่ายในการจัดโครงการฯ

4.1 ปรับปรุงวัสดุคงคลัง

หน่วยงานทดสอบ B03000001-โครงการบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต รุ่นที่ 11

หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ปีงบประมาณ 2565 ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

ชื่อรายการบันทึก JVB03000001R11-650930/01

คำอธิบายรายการบันทึก ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565โครงการบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ตรวจนับพัสดุประจำปี วัสดุสำนักงานคงเหลือ 5,600 บาท และวัสดุการศึกษาคงเหลือ 0.00 บาท

บันทึกปรับปรุงดังนี้

เดบิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)	5,600.00	
เครดิต วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201)		5,600.00

งบทดลอง ก่อนปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เผื่อเรียก GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	1,000,000.00	120,000.00	880,000.00
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	120,000.00	120,000.00	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	-	-	-	-
10106000002	วัสดุการศึกษาคงคลัง	-	-	-	-
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอกรจ่าย	-	120,000.00	120,000.00	-
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<เหมาจ่าย>	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030202	วัสดุการศึกษาใช้ไป	-	100,000.00	-	100,000.00
	รวม	-	1,360,000.00	1,360,000.00	-

งบทดลอง หลังปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เผื่อเรียก GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	1,000,000.00	120,000.00	880,000.00
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	120,000.00	120,000.00	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	-	5,600.00	-	5,600.00
10106000002	วัสดุการศึกษาคงคลัง	-	-	-	-
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอกรจ่าย	-	120,000.00	120,000.00	-
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<เหมาจ่าย>	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	-	10,000.00	5,600.00	4,400.00
50102030202	วัสดุการศึกษาใช้ไป	-	100,000.00	-	100,000.00
	รวม	-	1,365,600.00	1,365,600.00	-

4.2 ปรับปรุงวัสดุเพื่อปิดโครงการ เป็นวัสดุคงเหลือโอนให้รุ่นอื่น

หน่วยงานทดสอบ B03000001-โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต รุ่นที่ 11

หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ปีงบประมาณ 2565 ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

ชื่อรายการบันทึก JVB03000001R11-650930/02

ตรวจนับพัสดุประจำปี ให้ตัดวัสดุ

บันทึกปรับปรุงดังนี้

รุ่นที่ 11

เดบิต บัญชีการโอนสินทรัพย์ให้หน่วยงาน(50204000001)	6,000.00		ยอดยกมาปีงบประมาณ 2564
เครดิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)		6,000.00	ยอดยกมาปีงบประมาณ 2564

รุ่นที่ 12

เดบิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)	6,000.00		ยอดยกมาปีงบประมาณ 2564
เครดิต บัญชีรายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน(40203000001)		6,000.00	ยอดยกมาปีงบประมาณ 2564

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เพื่อเรียก GSB มร.บชด. รุ่น 11	500,000.00	100.00	500,100.00	-
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บชด. รุ่น 11	-	-	-	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	6,000.00			6,000.00
30300000001	รายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสะสม	- 506,000.00		-	- 506,000.00
40106000001	ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	100.00	- 100.00
50106000005	เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	-	500,100.00	-	500,100.00
	รวม	-	500,200.00	500,200.00	-

งบทดลอง หลังปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เพื่อเรียก GSB มร.บชด. รุ่น 11	500,000.00	100.00	500,100.00	-
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บชด. รุ่น 11	-			-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	6,000.00		6,000.00	-
30300000001	รายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสะสม	- 506,000.00		-	- 506,000.00
40106000001	ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน	-	-	100.00	- 100.00
50103010099	เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	-	500,100.00	-	500,100.00
50204000001	บัญชีการโอนสินทรัพย์ให้หน่วยงาน	-	6,000.00		6,000.00
	รวม	-	506,200.00	506,200.00	-

4.3 ปรับปรุงเป็นวัสดุ เมื่อมีวัสดุคงเหลือจากค่าใช้จ่ายในการจัดโครงการฯ

หน่วยงานทดสอบ B03000001-โครงการบริหารธุรกิจดุสิตบัณฑิต รุ่นที่ 11

หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจดุสิตบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ปีงบประมาณ 2565 ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

ชื่อรายการบันทึก JVBO3000001R11-650930/03

คำอธิบายรายการบันทึก ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565 โครงการบริหารธุรกิจดุสิตบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ตรวจนับพัสดุประจำปี วัสดุสำนักงานคงเหลือ 5,600 บาท และวัสดุการศึกษาคงเหลือ 0.00 บาท

**** ปัญหาที่พบ** เมื่อตรวจพบว่า งบทดลอง วัสดุ 5,000 บาท ซึ่งวัสดุคงเหลือ คือ 5,600 บาท

ดำเนินการพิสูจน์ได้ว่า มีวัสดุคงเหลือจากการจัดทำโครงการฯ 2,000 บาท ที่ใช้จ่ายไม่หมด

1. บันทึกปรับปรุงให้ค่าใช้จ่ายเป็นวัสดุใช้ไปก่อน

เดบิต วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201)	2,000.00	
เครดิต ค่าใช้จ่ายอื่นเพื่อการดำเนินงาน (50106000005)		2,000.00

2. บันทึกปรับปรุงให้เป็นวัสดุคงคลัง ดังนี้

เดบิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)	5,600.00	
เครดิต วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201)		5,600.00

งบทดลอง ก่อนปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เผื่อเรียก GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	1,000,000.00	115,000.00	885,000.00
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	115,000.00	115,000.00	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	-	-	-	-
10106000002	วัสดุการศึกษาคงคลัง	-	-	-	-
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอการจ่าย	-	115,000.00	115,000.00	-
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<هماจ่าย>			1,000,000.00	1,000,000.00
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	-	5,000.00	-	5,000.00
50106000005	ค่าใช้จ่ายอื่นเพื่อการดำเนินงาน	-	100,000.00	-	100,000.00
	รวม	-	1,345,000.00	1,345,000.00	-

งบทดลอง หลังปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เผื่อเรียก GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	1,000,000.00	115,000.00	885,000.00
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บธด. รุ่น 11	-	115,000.00	115,000.00	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	-	5,600.00	-	5,600.00
10106000002	วัสดุการศึกษาคงคลัง	-	-	-	-
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอการจ่าย	-	115,000.00	115,000.00	-
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<هماจ่าย>			1,000,000.00	1,000,000.00
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	-	7,000.00	5,600.00	1,400.00
50106000005	ค่าใช้จ่ายอื่นเพื่อการดำเนินงาน	-	100,000.00	2,000.00	98,000.00
	รวม	-	1,352,600.00	1,352,600.00	-

4.4 ปรับปรุงเป็นวัสดุ กรณีวัสดุคงคลังที่ไม่ได้บันทึกเข้าระบบของปีงบประมาณเก่า

หน่วยงานทดสอบ B03000001-โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต รุ่นที่ 11

หน่วยงาน โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ปีงบประมาณ 2565 ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

ชื่อรายการบันทึก JVB03000001R11-650930/04

คำอธิบายรายการบันทึก ขออนุมัติปรับปรุงวัสดุคงคลังประจำปี 2565 โครงการบริหารธุรกิจบัญชีบัณฑิต (B03000001) รุ่นที่ 11

ตรวจนับพัสดุประจำปี วัสดุสำนักงานคงเหลือ 5,600 บาท

**** ปัญหาที่พบ** เมื่อตรวจพบว่า งบทดลอง วัสดุ 5,000 บาท ซึ่งวัสดุคงเหลือ คือ 5,600 บาท

ดำเนินการพิสูจน์ได้ว่า มีวัสดุคงเหลืออีก 600 เป็นวัสดุเดิมจากปีงบประมาณเก่าแล้วไม่ได้บันทึกเป็นวัสดุคงคลัง

2. บันทึกปรับปรุงให้เป็นวัสดุคงคลัง ดังนี้

1.ปรับปรุงวัสดุคงคลัง

เดบิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)	600.00		ยอดยกมาปีงบประมาณ 2564
เครดิต ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด (30300000003)		600.00	
เดบิต วัสดุสำนักงานคงคลัง (10106000001)	5,000.00		ยอดยกมาปีงบประมาณ 2565
เครดิต วัสดุสำนักงานใช้ไป (50102030201)		5,000.00	

2.ปรับปรุง ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด เข้าเป็น รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

เดบิต ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด (30300000003)	600.00		
เครดิต รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม (30300000001)		600.00	

งบทดลอง ก่อนปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เผื่อเรียก GSB มร.บชด. รุ่น 11	100,000.00	1,000,000.00	115,000.00	985,000.00
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บชด. รุ่น 11	-	115,000.00	115,000.00	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	-	-	-	-
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอการจ่าย	-	115,000.00	115,000.00	-
30300000001	รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-	100,000.00	-	100,000.00
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<เหมาจ่าย>	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	-	5,000.00	-	5,000.00
50106000005	ค่าใช้จ่ายอื่นเพื่อการดำเนินงาน	-	100,000.00	-	100,000.00
	รวม	-	1,345,000.00	1,345,000.00	-

งบทดลอง หลังปรับปรุง ปีงบประมาณ 2565

ระหว่างวันที่ 01-10-21 ถึง 30-09-22

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา	Dr.	Cr.	ยอดยกไป
10101910858	เผื่อเรียก GSB มร.บชด. รุ่น 11	100,000.00	1,000,000.00	115,000.00	985,000.00
10101920858	กระแสฯ GSB มร.บชด. รุ่น 11	-	115,000.00	115,000.00	-
10106000001	วัสดุสำนักงานคงคลัง	-	5,600.00	-	5,600.00
20101000004	เจ้าหนี้ เชื้อครอการจ่าย	-	115,000.00	115,000.00	-
30300000001	รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-	100,000.00	600.00	100,600.00
30300000003	ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด	-	600.00	600.00	-
40103010038	รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา<เหมาจ่าย>	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
50101010202	ค่าจ้างลูกจ้างมหาวิทยาลัย	-	10,000.00	-	10,000.00
50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	-	5,000.00	5,000.00	-
50106000005	ค่าใช้จ่ายอื่นเพื่อการดำเนินงาน	-	100,000.00	-	100,000.00
	รวม	-	1,351,200.00	1,351,200.00	-

ตัวอย่างข้อมูล excel ข้อมูล

รหัสหน่วยงาน	รุ่น	หน่วยงาน-รุ่น	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	จำนวนเงิน	บัญชี-12 segment
B03000001	020011	โครงการบริหารธุรกิจดุขภูมบัณฑิต-รุ่นที่ 11	50102030202	วัสดุการศึกษาใช้ไป	46,530.00	50102030202.2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000.0201.2020300.A1023000.000000
B03000001	020011	โครงการบริหารธุรกิจดุขภูมบัณฑิต-รุ่นที่ 11	50102030207	วัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	2,404.60	50102030207.2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000.0201.2020300.A1023000.000000
B03000001	020011	โครงการบริหารธุรกิจดุขภูมบัณฑิต-รุ่นที่ 11	50102030201	วัสดุสำนักงานใช้ไป	19,661.25	50102030201.2106.2565.B03000001.010102.010002.020011.000000.0201.2020300.A1023000.000000

ตัวอย่าง บัญชีวัสดุ ที่ไม่มีงบประมาณ คำวัสดุ ปรับปรุงโดยใช้หมวดงบประมาณ ค่าใช้จ่ายนอกงบประมาณ -2070100

ACC_FLEX_74

ผังบัญชี: 50102030201 วัสดุสำนักงานใช้ไป

แหล่งเงินทุน: 2106 รายได้-โครงการพิเศษ

ปีการศึกษา: 2565 ปี 2565

หน่วยงาน: B03000001 โครงการบริหารธุรกิจดุขภูมบัณฑิต

แผนงาน: 010102 งานจัดการการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์

ผลผลิต: 010002 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์

กิจกรรม(รุ่น): 020011 รุ่นที่ 11

โครงการ: 000000 ไม่ระบุ

กองทุน: 0201 กองทุนเพื่อการศึกษา

งบประมาณ: 2070100 ค่าใช้จ่ายนอกงบประมาณ

หลักสูตร: 0000000000 ไม่ระบุ

รายวิชา: 000000 ไม่ระบุ

Buttons: ตกลง, Cancel, รุ้สผสม, สร้าง, Help

บัญชีปรับปรุง ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด

ACC_FLEX_74

ผังบัญชี: 30300000003 ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด

แหล่งเงินทุน: 2106 รายได้-โครงการพิเศษ

ปีการศึกษา: 0000 ไม่ระบุปีการศึกษา/ปีงบประมาณ

หน่วยงาน: B03000001 โครงการบริหารธุรกิจดุขภูมบัณฑิต

แผนงาน: 000000 ไม่ระบุ

ผลผลิต: 000000 ไม่ระบุ

กิจกรรม(รุ่น): 020011 รุ่นที่ 11

โครงการ: 000000 ไม่ระบุ

กองทุน: 0201 กองทุนเพื่อการศึกษา

งบประมาณ: 00000000 ไม่ระบุ

หลักสูตร: 0000000000 ไม่ระบุ

รายวิชา: 000000 ไม่ระบุ

Buttons: ตกลง, Cancel, รุ้สผสม, สร้าง, Help