



กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ  
 ชั้นที่ ๑๒๑  
 วันที่ ๒๑ ก.พ. ๖๐  
 ๑๔.๐๐%

**บันทึกข้อความ**

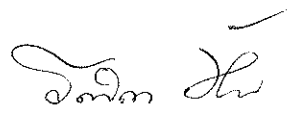
ส่วนราชการ งานการเงินฯ คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โทรศัพท์ 2721  
 ที่ ศธ 0530.22/ วันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ 2560  
 เรื่อง ขอส่งคู่มือการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน

เรียน คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

ด้วยข้าพเจ้า นางสาวรณิดา หังสนนัส ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป สังกัด คณะสิ่งแวดล้อมและ  
 ทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ได้จัดทำคู่มือการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน  
 เพื่อประกอบการปฏิบัติงานในหน้าที่และเป็นส่วนหนึ่งการปฏิบัติราชการของคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์  
 ความละเอียดทราบแล้วนั้น

ในการนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานราชการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ข้าพเจ้า จึงใคร่ขอส่งเล่มคู่มือดังกล่าว  
 ตามรายละเอียดเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

  
 (นางสาวรณิดา หังสนนัส)  
 เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

เรียน คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

- เพื่อโปรดทราบ
  - เพื่อโปรดพิจารณา ทดสอบข้อสอบ
  - เห็นสมควร - ผู้จัดทำข้อสอบ
- ตั้ง น.ส. สิตตชานนท์ จินทรเสน

เพื่อโปรดทราบกรณีนี้ขอสงวนสิทธิ์ในต่อไป.

รับ  
 ๒๑ ก.พ. ๖๐

- นน
- เกษ
- ดิเรก



๒๑ ก.พ. ๖๐

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ขรรยงค์ อินทร์ม่วง)  
 คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

## คำนำ

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ได้รับอนุมัติให้มีเงินอุดหนุนที่คณะ เพื่อสำรองค่าใช้จ่ายต่างๆ จำนวน 1,000,000 บาท และหน่วยงานได้มีการให้บริการวิชาการภายนอกด้วย จึงต้องมีการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารในนามของคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ ทั้งแบบประเภทออมทรัพย์ และกระแสรายวัน เพื่อไว้รับเงินบริการวิชาการ และจ่ายเงินอุดหนุนราชการ อีกทั้งคณะสิ่งแวดล้อมฯ ได้มีการจัดตั้งกองทุนชาติ - ปิตินา นาวานุเคราะห์ซึ่งต้องมีการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารของกองทุนดังกล่าวด้วยเช่นกัน ดังนั้น ทางมหาวิทยาลัยจึงได้ออกแนวทางการปฏิบัติการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยทุกหน่วยงานต้องจัดทำรายงานดังกล่าว โดยรายงานทั้งยอดเงินสดคงเหลือ และยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือประจำเดือน เสนอต่อกองคลังฯ และ นักตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยทราบ เพื่อให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานได้

นางสาว รณิดา หังสนันต์  
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป ปฏิบัติการ  
ผู้จัดทำ

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
หนังสือจากกองคลังและพัสดุ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม เรื่อง “แนวทางการปฏิบัติการจัดทำ รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำวัน”	1
เอกสารที่ใช้ในการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน	6
ขั้นตอนการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน	6
จัดทำรายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร	9
รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ	11
รวบรวมเอกสารเพื่อรายงานผู้บริหารของหน่วยงาน และนำส่งกองคลังและพัสดุ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม	12
ตัวอย่างรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน	13



# บันทึกข้อความ

คณะสิ่งแวดล้อม  
เลขที่รับ 2737  
วันที่ 23 ต.ค. 2559  
เวลา 11.32 น.

ส่วนราชการ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม กองคลังและพัสดุ กลุ่มงานบัญชี โทรภายใน 1359

ที่ ศธ 0530.1(6)/ว 7700

วันที่ 22 สิงหาคม 2559

เรื่อง แนวทางการปฏิบัติกรจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการ สถาบัน-สำนัก-ศูนย์-วิทยาลัย-กอง-โรงเรียน

ตามที่ คณะ/หน่วยงาน ได้จัดทำรายงานการเงินประจำเดือนมายังกองคลังและพัสดุ เป็นประจำทุกเดือนนั้น จากการตรวจสอบข้อมูลพบว่า คณะ/หน่วยงานยังมีข้อคลาดเคลื่อนในการจัดส่ง เอกสารและรายงาน ซึ่งสาเหตุส่วนใหญ่เกิดจากคณะ/หน่วยงาน มีบัญชีเงินฝากธนาคารมากกว่า 1 บัญชี และ ไม่ได้รายงานให้มหาวิทยาลัยทราบ

เพื่อให้การจัดทำรายงานแสดงยอดคงเหลือประจำเดือน สามารถดำเนินการแล้วเสร็จและ สามารถจัดส่งให้สำนักตรวจสอบภายในได้ภายในวันที่ 7 ของเดือนถัดไป จึงขอกำหนดแบบฟอร์ม เพื่อให้คณะ/ หน่วยงานจัดส่งข้อมูลให้กองคลังและพัสดุภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป ดังนี้

1. รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ
2. งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
3. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันสิ้นงวดบัญชี
4. รายงานบัญชีเงินสด
5. สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร (รายการเคลื่อนไหวทางบัญชี)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อิทธิฤทธิ์ชาติชนะยืนยง)

รองอธิการบดีฝ่ายอำนวยการ

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการสิ่งแวดล้อมและวิทยาการศาสตร์

- เพื่อโปรดทราบ
- เพื่อโปรดพิจารณา
- เก็บเอกสาร... 80 ห้องเอกสารเงิน ก. ทงท. น. 8/11/59

ช.พ.น  
23 ต.ค. 59

ช.พ.น  
8/11  
23 ต.ค. 59



ชื่อหน่วยงาน.....

รายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ธนาคาร.....สาขา.....เลขที่บัญชี.....

กับ

ชื่อบัญชีแยกประเภท.....รหัสบัญชี.....

ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือตามรายงานการแสดงผลยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป		xx
<b>หัก</b> เงินฝากระหว่างทาง	(xx)	
หน่วยงานบันทึกเงินฝากสูงไป	(xx)	
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	(xx)	
เช็คคืน	(xx)	
ธนาคารนำเช็คของหน่วยงานอื่นมาหักบัญชีของมหาวิทยาลัย	(xx)	
ค่าธรรมเนียมธนาคารที่ธนาคารบันทึกซ้ำ	(xx)	
จำนวนเงินที่มหาวิทยาลัยบันทึกต่ำกว่าที่ได้จ่ายจริง	(xx)	(xx)
<b>บวก</b> เช็คที่ผู้มีสิทธิยังไม่นำไปขึ้นเงิน/เช็คค้างจ่าย		
- เลขที่.....ลงวันที่.....	xx	
- เลขที่.....ลงวันที่.....	xx	
- เลขที่.....ลงวันที่.....	xx	
เช็คหรือตัวเงินรับที่ให้ธนาคารเรียกเก็บให้	xx	
หน่วยงานบันทึกการจ่ายสูงไป	xx	
ดอกเบี้ยรับ	xx	
เงินฝากที่ไม่ทราบชื่อผู้ฝาก	xx	xx
ยอดคงเหลือตามใบแจ้งยอดธนาคาร (Bank Statement)		xx

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

ชื่อหน่วยงาน.....  
 รายงานเงินคงเหลือประจำวัน  
 ประจำวันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

รายการ	จำนวนเงิน		หมายเหตุ
ธนบัตร เหรียญกษาปณ์ เช็ค.....ฉบับ อื่นๆ ระบุชื่อ ....., ....., .....			
รวมทั้งสิ้น			
จำนวนเงิน (ตัวอักษร).....			
ลงชื่อ.....เจ้าหน้าที่การเงิน			
ลงชื่อ.....ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าสำนักงานเลขานุการ			
คณะกรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจนับเงินและหลักฐานแทนตัวเงินถูกต้องตามรายการข้างต้น จึงได้นำเงินเข้า เก็บในตู้নিরক্য  <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <span data-bbox="261 1339 533 1406">..... กรรมการ</span> <span data-bbox="687 1339 959 1458">..... กรรมการ ทราบแล้ว</span> <span data-bbox="1102 1339 1374 1406">..... กรรมการ</span> </div> <div style="text-align: center;">                         .....                          หัวหน้าหน่วยงาน                     </div>			
ข้าพเจ้าได้รับเงินและเอกสารแทนตัวเงิน ตามรายละเอียดข้างต้นนี้ไปแล้ว			
เมื่อวันที่.....เดือน.....พ.ศ.....			
ลงชื่อ.....เจ้าหน้าที่การเงิน			





## เอกสารที่ใช้ในการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน

1. สมุดบัญชีเงินฝากธนาคารของหน่วยงาน
2. รายการเคลื่อนไหวเงินฝากธนาคาร (Statement)
3. สมุดรายงานเงินคงเหลือประจำวัน
4. ทะเบียนคุมการนำส่งเงินให้กองคลังและพัสดุ
5. ใบนำส่งเงิน
6. สำเนาใบเสร็จรับเงิน
7. ทะเบียนคุมเงินทศรองราชการ

## ขั้นตอนการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน

### 1. บันทึกบัญชี

นำสำเนาใบเสร็จรับเงินทุกอย่างมาบันทึกบัญชี โดยเรียงตามวันที่ ที่ได้รับเงิน โดยนอกจากจะดูใบเสร็จรับเงินแล้ว ยังต้องดูเอกสารอื่นประกอบด้วยเพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งก็คือ สมุดรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ทะเบียนคุมการนำส่งเงินให้กองคลังและพัสดุ และสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร เพราะในการรับเงินและออกใบเสร็จรับเงินนั้น บางครั้งก็เป็นเงินที่ต้องนำฝากธนาคาร เช่น เงินที่รับจากลูกหนี้ที่ส่งใช้คืนเงินยืมทศรอง และบางครั้งเป็นดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม หรือเงินบริการวิชาการภายนอก ที่ต้องนำส่งกองคลัง หรือรับเงินไว้แล้วยังไม่ได้นำฝากธนาคารและส่งกองคลังและพัสดุ ซึ่งการบันทึกบัญชีจะแตกต่างกัน ดังตัวอย่างต่อไปนี้

#### ตัวอย่าง

1.1 รับเงินชดใช้เงินยืมทศรองราชการจากลูกหนี้เงินยืม 500 บาทนำฝากธนาคารทันที

Dr.เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1 500.00

Cr.ลูกหนี้เงินยืมทศรองราชการ 500.00

1.2 รับดอกเบี้ยชดใช้เงินยืมจากลูกหนี้เงินยืม 100 บาท

Dr.เงินฝากคลัง 100.00

Cr.ลูกหนี้เงินยืมทศรองราชการ 100.00

1.3 รับเงินค่าบริการใช้เครื่องเตาเผาความร้อนสูง 700 บาท แต่ยังไม่ได้นำส่งกองคลังและพัสดุ เนื่องจากเกินเวลารับเงินของกองคลังฯแล้ว

Dr.เงินสด 700.00

Cr.รายได้บริการวิชาการ 700.00

วันต่อมาได้มีการนำเงินค่าบริการวิชาการนำส่งกองคลังและพัสดุแล้ว จะบันทึกบัญชีได้ดังนี้

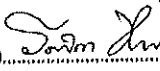
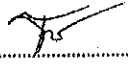
Dr.เงินฝากคลัง 700.00

Cr.เงินสด 700.00

ตัวอย่าง การบันทึกบัญชีเงินสด

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์					
รายงานบัญชีเงินสด					
หน่วยบาท					
วัน/เดือน/ปี	เลขที่เอกสาร	รายการ	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
12-ม.ค.-60	1/16	เงินสด	677.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		677.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.016/60			
13-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	677.00		
		เงินสด			
		นำเงินสดใช้เงินยืมทรองฯตามใบเสร็จที่ 1/16 ฝากธนาคาร นำฝากธนาคารทันที		677.00	-
13-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	4,800.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		4,800.00	
		รับเงินสดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.007/60 นำฝากธนาคารทันที			-
13-ม.ค.-60	1/28	เงินฝากคลัง	78.00		
		รายได้ดอกเบี้ยสดใช้เงินยืม		78.00	
		รับเงินสดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.007/60 นำฝากธนาคารทันที			-
17-ม.ค.-60	1/29	เงินสด	297.00		
		รายได้ดอกเบี้ยสดใช้เงินยืม		297.00	-
		รับดอกเบี้ยสดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.002/60			
17-ม.ค.-60	1/18	เงินสด	25,328.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		25,328.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.028/60			
17-ม.ค.-60	1/19	เงินสด	21,272.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		21,272.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.002/60			
18-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	46,600.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		46,600.00	-
		นำเงินสดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.028/60 และ บย.002/60 ฝากธนาคาร			
18-ม.ค.-60	1/30	เงินสด	6,000.00		
		รายได้บริการวิชาการ			
		รับเงินสนับสนุนจากวิจัยเครือข่าย UCRSEA 10 %		6,000.00	-

19-ม.ค.-60	022/60	เงินฝากคลัง	297.00		
		เงินสด		297.00	-
		นำเงินสดออกเบียดใช้เงินยืมตามใบเสร็จที่ 1/29 สงมทวิทยาลัย			
19-ม.ค.-60	023/60	เงินฝากคลัง	6,000.00		
		เงินสด		6,000.00	-
		นำส่งเงินสนับสนุนงานวิจัย 10% ให้มหาวิทยาลัย			
23-ม.ค.-60	1/20	เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	2,539.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรงรองราชการ		2,539.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บข.032/60			
30-ม.ค.-60	1/21	เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	1,000.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรงรองราชการ		1,000.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บข.034/60			
30-ม.ค.-60	1/22	เงินสด	3,458.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรงรองราชการ		3,458.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บข.015/60			
30-ม.ค.-60	1/31	เงินสด	863.00		
		รายได้ดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม		863.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืมทรงรองตามใบยืมที่ บข.010/60			
30-ม.ค.-60	1/32	เงินสด	77.00		
		รายได้ดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม		77.00	-
		รับเงินสดใช้เงินยืมทรงรองตามใบยืมที่ บข.015/60			
30-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	7.47		
		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 07544-1		7.47	-
		นำส่งดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารให้มหาวิทยาลัย			
31-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	3,458.00		
		เงินสด		3,458.00	-
		นำเงินสดใช้เงินยืมฯ ตามใบเสร็จที่ 1/22 ฝากธนาคาร			
31-ม.ค.-60		เงินฝากคลัง	940.00		
		เงินสด		940.00	-
		นำเงินสดออกเบียดชำระตามใบเสร็จที่ 1/31,1/32 สงมทวิทยาลัย			

ลงชื่อ.....  .....ผู้จัดทำ      ลงชื่อ.....  .....ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน  
 (นางสาว รณิดา หังสวานัส)      (นายธายุกร พระบำรุง)  
 ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป      ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรมการ รักษาการแทน  
 คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์  
 วันที่ .....      วันที่.....

โดยหลังจากบันทึกบัญชีเงินสดเสร็จแล้ว จะต้องลงชื่อผู้จัดทำ ลงชื่อผู้ตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานด้วย

## 2. จัดทำรายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ความหมายของรายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร คือ เมื่อหน่วยงาน มีการรักษาเงินทรอกราชการ เพื่อไว้สำหรับจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆของคณะฯ ซึ่งมีการจ่ายเป็นเช็ค ทำให้เกิดความจำเป็นที่จะต้องมีการเปรียบเทียบเงินฝากธนาคารและเช็คที่สั่งจ่ายตามที่ปรากฏในบัญชีของธนาคาร กับตามที่ปรากฏในทะเบียนคุมเงินทรอกราชการของคณะฯ ว่าตรงกันหรือไม่ และถ้าไม่ตรงกัน เพราะเหตุใด โดยจัดทำรายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคารขึ้น ทั้งนี้เพื่อปรับปรุงบัญชีเงินฝากธนาคารให้มีจำนวนที่ถูกต้อง ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้ว รายการที่หน่วยงาน บันทึกบัญชีกับสมุดบัญชีธนาคารไม่ตรงกันคือ “เช็คค้างจ่าย” เกิดจากการที่หน่วยงาน สั่งจ่ายเช็คให้กับร้านค้าหรือลูกหนี้เงินยืมทรอกราชการ แต่ผู้รับเช็คยังไม่นำไปขึ้นเงินกับธนาคาร ทำให้ยังไม่มีรายการตัดเงินออกจากสมุดบัญชีธนาคาร แต่หน่วยงานได้บันทึกการจ่ายเช็คในทะเบียนคุมเงินทรอกราชการของคณะฯแล้ว จึงทำให้ยอดเงินฝากในสมุดคุมเงินทรอกราชการของหน่วยงาน ต่ำกว่าด้านธนาคาร

ตัวอย่าง วันที่ 31 ม.ค.60 จ่ายค่าวัสดุสำนักงานให้กับศูนย์หนังสือมหาวิทยาลัยมหาสารคาม จำนวน 3,050 บาท แต่ศูนย์หนังสือยังไม่ได้นำเช็คไปขึ้นเงิน

วันที่/Date	รหัส/Code	ถอน/Withdrawal	ฝาก/Deposit	คงเหลือ/Balance	ตรวจสอบ/Check	ผู้บันทึก/Sign
1 31/01/17	NL		*****9,328.00	*****355,521.40	51741035	
2 31/01/17	TF	*****2,410.00		*****353,111.40	51741105	
3 01/02/17	TF	*****7,000.00		*****346,111.40	51741105	
* 4 01/02/17	TF	*****3,050.00	*	*****343,061.40	51741105	
5 03/02/17	NT		*****28,441.00	*****371,502.40	98770001	
6 03/02/17	NT		*****18,000.00	*****359,502.40	98770001	
7 03/02/17	TF	*****9,050.00		*****250,452.40	51741035	
8 03/02/17	TF	*****11,520.00		*****238,932.40	51741105	
9 07/02/17	TF	*****2,919.10		*****236,013.30	51741105	
10 08/02/17	NT		*****5,410.00	*****241,423.30	98770001	
11 08/02/17	TF	*****2,500.00		*****238,923.30	51741105	
12 08/02/17	NC		*****1,708.00	*****237,215.30	51741105	
13 08/02/17	NC		*****43,907.00	*****193,308.30	51741105	
14 09/02/17	TF	*****114,800.00		*****88,508.30	51741035	
15 09/02/17	NT		*****3,159.18	*****91,667.48	98770001	
16 09/02/17	TF	*****3,060.50		*****88,606.98	51741035	
17 10/02/17	TF	*****1,900.00		*****86,706.98	51732035	
18 10/02/17	TF	*****400.00		*****86,306.98	51732035	
19 10/02/17	TF	*****6,400.00		*****80,906.98	51732035	
20 10/02/17	TF	*****1,360.00		*****79,546.98	51732035	
21 10/02/17	TF	*****30,000.00		*****49,546.98	51732035	
22 10/02/17	TF	*****2,000.00		*****47,546.98	51732035	
23 10/02/17	NC		*****3,106.00	*****44,440.98	51732035	
24 10/02/17	TF	*****14,050.00		*****30,390.98	51732035	

คำเตือน กรุณาดำเนินการนำใบฝากธนาคารไปฝากธนาคารประจำตัวผู้ฝากเงินทันที และแจ้งเป็น  
 ตรวจสอบบัญชี ไปพร้อมกันประจำตัวผู้รับบัญชีและผู้มอบบัญชี  
 กรณีต้องรับเงินคืนทันที ไปธนาคารให้เรียบร้อย

จะเห็นว่ายอดเงิน 3,050 บาท ถูกตัดออกในวันที่ 1 ก.พ. 2560 แต่คณะได้บันทึกบัญชีจ่ายในวันที่ 31 ม.ค.60 แล้ว จึงต้องจัดทำรายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร เพื่อให้ยอดเงินในบัญชีของทางหน่วยงาน และทางธนาคารตรงกัน

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์  
 รายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร  
 ธนาคารทหารไทย ประเภทออมทรัพย์ สาขามหาวิทยาลัยมหาสารคาม เลขที่บัญชี 517-2-06733-1  
 กับ  
 ชื่อบัญชีแยกประเภท เงินฝากธนาคาร รหัสบัญชี.....  
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

หน่วย : บาท

ยอดคงเหลือตามรายงานการแสดงผลของบัญชีแยกประเภททั่วไป	350,061.40
หัก เงินฝากระหว่างทาง	-
หน่วยงนบันทึกลับเงินฝากสูงไป	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	-
เช็คคืน	-
ธนาคารนำเช็คของหน่วยงานอื่นมาหักบัญชีของหน่วยงาน	-
ค่าธรรมเนียมธนาคารที่ธนาคารบันทึกเข้า	-
จำนวนเงินที่มหาวิทยาลัยบันทึกต่ำกว่าที่ได้จ่ายจริง	- - - - -
บวก เช็คที่ผู้มีสิทธิยังไม่นำไปขึ้นเงิน/เช็คค้างจ่าย	
เช็คเลขที่ M 07855692 ลงวันที่ 31 มกราคม 2560	3,050.00
เช็คเลขที่	
เช็คเลขที่	
เช็คเลขที่	
ยอดเงินที่จ่ายเช็ค ไม่ครบตามจำนวน เช็คเลขที่ .....	3,050.00
ยอดคงเหลือตามใบแจ้งยอดธนาคาร (Bank Statement)	<u>353,111.40</u>

ลงชื่อ.....  
 (นางสาว รณิดา หังสวนโต)  
 ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป  
 วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน  
 (นายชาอุกร พระปารุง)  
 ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรมการ รักษาการแทน  
 คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์  
 วันที่.....

ดังที่เห็นในภาพ จะต้องนำเช็คค้างจ่ายที่ผู้รับเช็คยังไม่นำไปขึ้นเงินกับธนาคาร บวกกับเงินยอดเงินฝากธนาคารตามที่หน่วยงาน ได้บันทึกบัญชีไว้ จึงจะทำให้ยอดเงินฝากธนาคารในสมุดคณูมเงินทรงรชการของหน่วยงาน ตรงกับยอดเงินตามสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร เสร็จแล้วลงชื่อผู้จัดทำ ลงชื่อผู้ตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงาน

3. รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ

รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ เป็นการแสดงการรับเงิน จ่ายเงิน ทั้งเงินสด และเงินฝากธนาคาร โดยบัญชีธนาคารที่เปิดในนามของคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ และมีการเคลื่อนไหวอยู่เป็นประจำ มีจำนวน 4 บัญชี และมีบัญชีที่เปิดในนามของ กองทุนชาติ - ปิตยา นาวานุเคราะห์ มีจำนวน 1 บัญชี ดังนี้

- 1.บัญชีธนาคาร ทหารไทย สาขา มมส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 517-2-06733-1
- 2.บัญชีธนาคาร ทหารไทย สาขา มมส. ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 517-1-07085-6
- 3.บัญชีธนาคาร ทหารไทย สาขา มมส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 517-2-07544-1
- 4.บัญชีธนาคาร ทหารไทย สาขา มมส. ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 517-1-07074-0
- 5.บัญชีธนาคาร กรุงเทพ สาขา มมส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 630-0-12891-2

การจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนก็คือ การนำจำนวนเงินซึ่งเป็นยอดยกมา จากสิ้นเดือนที่แล้ว บวกกับจำนวนเงินที่รับทั้งหมด และหักด้วยจำนวนเงินที่จ่ายทั้งหมดในเดือนนี้ จะได้เป็นยอดเงินคงเหลือ โดยดูจากรายการฝากถอนในสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร หรือดูจาก Statement ประจำเดือนที่ได้รับจากธนาคารก็ได้เช่นกัน เมื่อจัดทำเสร็จแล้วลงชื่อผู้จัดทำ และลงชื่อผู้ตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงาน

ตัวอย่าง รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนมกราคม 2560

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์						
รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ						
ประจำเดือน มกราคม 2560						
หน่วย : บาท						
ลำดับที่	รายการ	ยอดยกมา	รายการเคลื่อนไหวในงวดนี้		ยอดเงินคงเหลือ	หมายเหตุ
			รับเงิน	จ่ายเงิน		
1	บัญชีเงินสดในมือ		-	-		
	รวมบัญชีเงินสดในมือ					
2	บัญชีเงินฝากธนาคาร					
	ร.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 517-2-06733-1	414,714.65	216,231.57	277,834.82	353,111.40	
	ร.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 517-1-07085-6		277,834.82	277,834.82	-	
	ร.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 517-2-07544-1	46,857.76		7.47	46,850.29	
	ร.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 517-1-07074-0		7.47	7.47	-	
	ร.กรุงเทพ สาขา มมส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 630-0-12891-2	100,467.67		-	100,467.67	
	รวมบัญชีเงินฝากธนาคาร	562,040.08	494,073.86	555,684.58	500,429.36	
	รวมเงินทั้งสิ้น	562,040.08	494,073.86	555,684.58	500,429.36	

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ  
(นางสาว ธนิตา หังสวโส)  
ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป  
วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบหัวหน้าหน่วยงาน  
(นายชาญกร พระปารุง)  
ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน  
คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์  
วันที่.....

4. รวบรวมเอกสารเพื่อรายงานผู้บริหารของหน่วยงาน และนำส่งกองคลังและพัสดุ มหาวิทยาลัย  
มหาสารคาม

เมื่อจัดทำเอกสารตามขั้นตอนที่ 1 – 3 แล้ว จากนั้นจะต้องทำการรวบรวมเอกสารที่ใช้ประกอบในการ  
จัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือน ซึ่งประกอบด้วยเอกสาร ดังนี้

- 4.1 รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ
- 4.2 งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
- 4.3 รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- 4.4 รายงานบัญชีเงินสด
- 4.5 สำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร (รายการเคลื่อนไหวทางบัญชี)

เมื่อรวบรวมเอกสารดังกล่าวครบแล้ว จัดทำบันทึกข้อความขอส่งรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ  
ประจำเดือน จำนวน 2 ฉบับ เพื่อแนบกับรายงาน ฉบับที่ 1 เสนอผู้บริหารของหน่วยงาน (คณบดี) ฉบับที่ 2  
เสนอผู้อำนวยการกองคลังและพัสดุ



# สำเนา

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โทรศัพท์ภายใน 2721  
ที่ ศธ 0530.22/ 3๑๑ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2560  
เรื่อง ขอส่งรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนมกราคม 2560

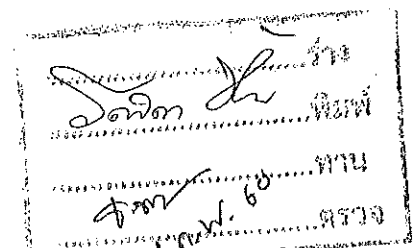
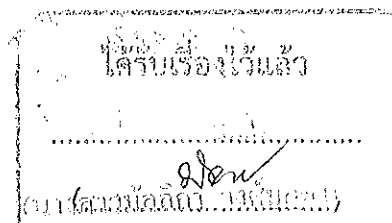
เรียน ผู้อำนวยการกองคลังและพัสดุ

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ ขอส่งรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนมกราคม 2560 ปังบประมาณ 2560 ตามรายละเอียดเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นายธายุกร พระบำรุง)

รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน  
คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์







คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์
เลขที่..... ๕๘๖
วันที่..... ๐.๖.๖๖.....
เวลา..... ๑๑.๓๕ ๖.....

### บันทึกข้อความ


ส่วนราชการ คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โทรศัพท์ภายใน 2721  
ที่ ศธ 0530.22/ วันที่ ๖ กุมภาพันธ์ 2560  
เรื่อง ขอรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนมกราคม 2560

เรียน คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

ตามที่กองคลังและพัสดุ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ได้แจ้งแนวทางในการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนมายังทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย โดยให้หน่วยงานจัดทำและส่งรายงานดังกล่าว เพื่อที่ทางกองคลังและพัสดุ จะได้ดำเนินการและจัดส่งให้สำนักงานตรวจสอบภายในต่อไป

ในการนี้ข้าพเจ้า นางสาว รณิดา หังสนันท์ ตำแหน่งเจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป สังกัด คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ ได้จัดทำรายงานทางการเงินดังกล่าว เสร็จสิ้นแล้ว จึงใคร่ขอส่งรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนมกราคม 2560 ตามรายละเอียดเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

  
(นางสาว รณิดา หังสนันท์)  
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

เรียน คณบดี  
- เพื่อโปรดทราบ และพิจารณา  
- นินิตกร รณนทน์ สหพัทธิพงษ์ชัย

ร.พ.  
๖ ก.พ. ๖๐

  
๖ ก.พ. ๖๐

(นายธายุกร พระนำรุ่ง)

รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน  
คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

รายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ

ประจำเดือน มกราคม 2560

หน่วย : บาท

ลำดับที่	รายการ	ยอดยกมา	รายการเคลื่อนไหวในงวดนี้		ยอดเงินคงเหลือ	หมายเหตุ
			รับเงิน	จ่ายเงิน		
1	บัญชีเงินสดในมือ		-	-		
2	บัญชีเงินฝากธนาคาร					
	ช.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 517-2-06733-1	414,714.65	216,231.57	277,834.82	353,111.40	
	ช.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 517-1-07085-6		277,834.82	277,834.82	-	
	ช.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 517-2-07544-1	46,857.76		7.47	46,850.29	
	ช.ทหารไทย สาขา มมส. ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 517-1-07074-0		7.47	7.47	-	
	ช.กรุงเทพ สาขา มมส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 630-0-12891-2	100,467.67		-	100,467.67	
		562,040.08	494,073.86	555,684.58	500,429.36	
		รวมบัญชีเงินฝากธนาคาร				
		รวมเงินทั้งสิ้น	562,040.08	494,073.86	555,684.58	500,429.36

ลงชื่อ..... ผู้จัดทำ

(นางสาว รณิดา หังสวนัส)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน

(นายชาอุกร พระปารุง)

ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม วิชาการแทน

คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

วันที่.....

วันที่.....

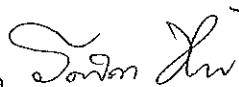
คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

รายงานบัญชีเงินสด

หน่วย:บาท

วัน/เดือน/ปี	เลขที่เอกสาร	รายการ	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
12-ม.ค.-60	1/16	เงินสด	677.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		677.00	-
		รับเงินชดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.016/60			
13-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	677.00		
		เงินสด			
		นำเงินชดใช้เงินยืมทรองตามใบเสร็จที่ 1/16 ฝากธนาคาร		677.00	-
		นำฝากธนาคารทันที			
13-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	4,800.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		4,800.00	
		รับเงินชดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.007/60			-
		นำฝากธนาคารทันที			
13-ม.ค.-60	1/28	เงินฝากคลัง	78.00		
		รายได้ดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม		78.00	
		รับเงินชดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.007/60			-
		นำฝากธนาคารทันที			
17-ม.ค.-60	1/29	เงินสด	297.00		
		รายได้ดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม		297.00	-
		รับดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.002/60			
17-ม.ค.-60	1/18	เงินสด	25,328.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		25,328.00	-
		รับเงินชดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.028/60			
17-ม.ค.-60	1/19	เงินสด	21,272.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		21,272.00	-
		รับเงินชดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.002/60			
18-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	46,600.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรองราชการ		46,600.00	-
		นำเงินชดใช้เงินยืมทรองฯตามใบยืมที่ บย.028/60			
		และ บย.002/60 ฝากธนาคาร			
18-ม.ค.-60	1/30	เงินสด	6,000.00		
		รายได้บริการวิชาการ			
		รับเงินสนับสนุนงานวิจัยเครือข่าย UCRSEA 10 %		6,000.00	-

19-ม.ค.-60	022/60	เงินฝากคลัง	297.00		
		เงินสด		297.00	-
		นำเงินดอกเบี้ยชดใช้เงินยืมตามใบเสร็จที่ 1/29			
		ส่งมหาวิทยาลัย			
19-ม.ค.-60	023/60	เงินฝากคลัง	6,000.00		
		เงินสด		6,000.00	-
		นำส่งเงินสนับสนุนงานวิจัย 10% ให้มหาวิทยาลัย			
23-ม.ค.-60	1/20	เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	2,539.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรอกราชการ		2,539.00	-
		รับเงินชดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.032/60			
30-ม.ค.-60	1/21	เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	1,000.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรอกราชการ		1,000.00	-
		รับเงินชดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.034/60			
30-ม.ค.-60	1/22	เงินสด	3,458.00		
		ลูกหนี้เงินยืมทรอกราชการ		3,458.00	
		รับเงินชดใช้เงินยืม ตามใบยืมที่ บย.015/60			
30-ม.ค.-60	1/31	เงินสด	863.00		
		รายได้ดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม		863.00	
		รับเงินชดใช้เงินยืมทรอกราชการตามใบยืมที่ บย.010/60			
30-ม.ค.-60	1/32	เงินสด	77.00		
		รายได้ดอกเบี้ยชดใช้เงินยืม		77.00	-
		รับเงินชดใช้เงินยืมทรอกราชการตามใบยืมที่ บย.015/60			
30-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	7.47		
		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 07544-1		7.47	-
		นำส่งดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารให้มหาวิทยาลัย			
31-ม.ค.-60		เงินฝากธนาคาร ธ.ทหารไทย 06733-1	3,458.00		
		เงินสด		3,458.00	-
		นำเงินชดใช้เงินยืมฯ ตามใบเสร็จที่ 1/22 ฝากธนาคาร			
31-ม.ค.-60		เงินฝากคลัง	940.00		
		เงินสด		940.00	-
		นำเงินดอกเบี้ยค่าปรับตามใบเสร็จที่ 1/31,1/32			
		ส่งมหาวิทยาลัย			

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ

(นางสาว รณิดา หังสนันต์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน

(นายธายุกร พระบำรุง)

ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน

คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

รายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารทหารไทย ประเภทออมทรัพย์ สาขามหาวิทยาลัยมหาสารคาม เลขที่บัญชี 517-2-06733-1

กับ

ชื่อบัญชีแยกประเภท เงินฝากธนาคาร รหัสบัญชี.....

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

หน่วย : บาท

ยอดคงเหลือตามรายงานการแสดงยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป	350,061.40
หัก เงินฝากระหว่างทาง	-
หน่วยงานบันทึกเงินฝากสูงไป	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	-
เช็คคืน	-
ธนาคารนำเช็คของหน่วยงานอื่นมาหักบัญชีของหน่วยงาน	-
ค่าธรรมเนียมธนาคารที่ธนาคารบันทึกซ้ำ	-
จำนวนเงินที่มหาวิทยาลัยบันทึกต่ำกว่าที่ได้จ่ายจริง	-
บวก เช็คที่ผู้มีสิทธิยังไม่นำไปขึ้นเงิน/เช็คค้างจ่าย	
เช็คเลขที่ M 07855692 ลงวันที่ 31 มกราคม 2560	3,050.00
เช็คเลขที่	
เช็คเลขที่	
เช็คเลขที่	
ยอดเงินที่จ่ายเช็คไม่ครบตามจำนวน เช็คเลขที่ .....	3,050.00
ยอดคงเหลือตามใบแจ้งยอดธนาคาร (Bank Statement)	<u>353,111.40</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาว รติดา หังสวนัส)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน

(นายชาญกร พระบำรุง)

ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน

คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

วันที่.....

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

รายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารทหารไทย ประเภทออมทรัพย์ สาขามหาวิทยาลัยมหาสารคาม เลขที่บัญชี 517-2-07544-1

กับ

ชื่อบัญชีแยกประเภท เงินฝากธนาคาร รหัสบัญชี.....

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

หน่วย : บาท

ยอดคงเหลือตามรายงานการแสดงยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป		46,850.29
หัก เงินฝากระหว่างทาง	-	
หน่วยงานบันทึกเงินฝากสูงไป	-	
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	-	
เช็คคืน	-	
ธนาคารนำเช็คของหน่วยงานอื่นมาหักบัญชีของหน่วยงาน	-	
ค่าธรรมเนียมธนาคารที่ธนาคารบันทึกซ้ำ	-	
จำนวนเงินที่มหาวิทยาลัยบันทึกต่ำกว่าที่ได้จ่ายจริง	-	-
บวก เช็คที่มีสิทธิยังไม่นำไปขึ้นเงิน/เช็คค้างจ่าย		
1.เลขที่ ..... ลงวันที่.....	-	
2.เลขที่..... ลงวันที่.....	-	
3.เลขที่..... ลงวันที่.....	-	
เช็คหรือตัวเงินรับที่ให้ธนาคารเรียกเก็บให้	-	
หน่วยงานบันทึกการจ่ายสูงไป	-	
ดอกเบี้ยรับ	-	
เงินฝากที่ไม่ทราบชื่อผู้ฝาก	-	-
ยอดคงเหลือตามใบแจ้งยอดธนาคาร (Bank Statement)		<u>46,850.29</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาว รลิดา หังสนันต์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน

(นายธายุกร พระบำรุง)

ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน

คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

วันที่.....

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

รายงานกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงเทพ ประเภทออมทรัพย์ สาขามหาวิทยาลัยมหาสารคาม เลขที่บัญชี 630-0-12891-2

กับ

ชื่อบัญชีแยกประเภท เงินฝากธนาคาร รหัสบัญชี.....

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

หน่วย : บาท

ยอดคงเหลือตามรายงานการแสดงยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป	100,467.67
หัก เงินฝากระหว่างทาง	-
หน่วยงานบันทึกเงินฝากสูงไป	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	-
เช็คคืน	-
ธนาคารนำเช็คของหน่วยงานอื่นมาหักบัญชีของหน่วยงาน	-
ค่าธรรมเนียมธนาคารที่ธนาคารบันทึกซ้ำ	-
จำนวนเงินที่มหาวิทยาลัยบันทึกต่ำกว่าที่ได้จ่ายจริง	-
บวก เช็คที่ผู้มีสิทธิยังไม่นำไปขึ้นเงิน/เช็คค้างจ่าย	
1.เลขที่ ..... ลงวันที่.....	-
2.เลขที่..... ลงวันที่.....	-
3.เลขที่..... ลงวันที่.....	-
เช็คหรือตัวเงินรับที่ให้ธนาคารเรียกเก็บให้	-
หน่วยงานบันทึกการจ่ายสูงไป	-
ดอกเบี้ยรับ	-
เงินฝากที่ไม่ทราบชื่อผู้ฝาก	-
ยอดคงเหลือตามใบแจ้งยอดธนาคาร (Bank Statement)	<u>100,467.67</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาว รณิดา หังสวนัส)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ/หัวหน้าหน่วยงาน

(นายชาญกร พระบำรุง)

ตำแหน่ง รองคณบดีฝ่ายแผนและนวัตกรรม รักษาการแทน

คณบดีคณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์

วันที่.....

รายงานเงินคงเหลือประจำวัน

ส่วนราชการ คณะกรรมาธิการ จังหวัด/อำเภอ กันทรวิชัย  
 ประจำวันที่ 31 เดือน มกราคม พ.ศ. 2560

รายการ	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
อินบัต	-	
เหรียญกษาปณ์	-	
เช็ค.....ฉบับ	-	
อื่น ๆ (ระบุชื่อ).....	-	
.....	-	
.....	-	
รวมทั้งสิ้น <sup>๕๕</sup>	-	บาท

จำนวนเงิน (ตัวอักษร).....

(ลงชื่อ) [Signature] เจ้าหน้าที่การเงิน  
 (นางสาวปรมาภรณ์ ต่อฤทธิ์)  
 (ลงชื่อ) [Signature] หัวหน้ากองคลัง  
 นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ

คณะกรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจนับเงินและหลักฐานแทนตัวเงินถูกต้องตามรายการข้างต้นแล้ว

จึงได้นำเงินเข้าเก็บรักษาไว้ในตู้รักษา

[Signature] [Signature] [Signature]

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

ทราบแล้ว

[Signature]

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อรุณรุ่งศักดิ์ อินทร์ม่วง)

หัวหน้าส่วนราชการ  
 คณะบดีคณะสังคมศาสตร์และทรัพยากรศาสตร์

ข้าพเจ้าได้รับเงินและเอกสารแทนตัวเงิน ตามรายละเอียดข้างต้นไปแล้ว

เมื่อวันที่.....เดือน.....พ.ศ. 25.....

ลงชื่อ.....เจ้าหน้าที่การเงิน





OLD:0104071413 NEW:0104302418 15/11/2559 5173203S Reason:Continue

### ระเบียบและข้อปฏิบัติของผู้ฝากเงิน

1. ผู้ฝากจะได้รับดอกเบี้ยตามอัตราและเงื่อนไขที่ธนาคารกำหนด
2. ในการถอนเงินผู้ฝากต้องนำสมุดคู่มือฝากและบัตรประชาชน หรือบัตรประจำตัวข้าราชการ หรือบัตรประจำตัวอื่นๆ ของทางราชการมาแสดง และจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ไว้กับธนาคาร
3. หากบัญชีไม่มีรายการเคลื่อนไหว และมียอดเงินในบัญชีต่ำกว่าธนาคารกำหนด ธนาคารจะหักเงินจากบัญชีเพื่อชำระค่าธรรมเนียมการรักษาบัญชี ตามเงื่อนไขของผลิตภัณฑ์ที่ธนาคารกำหนด และธนาคารจะดำเนินการปิดบัญชี
4. เช็ค ดราฟท์ หรือตราสารทางการเงินอื่นๆ ที่นำฝากเข้าบัญชี ธนาคารจะรับฝากไว้เพื่อการเรียกเก็บเท่านั้น การฝากเงินตามตราสารทางการเงินจะสมบูรณ์ และผู้ฝากสามารถเบิกถอนได้ภายหลังจากธนาคารเรียกเก็บเงินตามตราสารทางการเงินดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว
5. ยอดเงินในสมุดคู่มือฝากจะถือว่าถูกต้อง เมื่อธนาคารได้ตรวจสอบว่าตรงกับบัญชีของธนาคารแล้ว
6. กรณีผู้ฝากเปลี่ยนชื่อ ชื่อสกุล ที่อยู่ หรือสมุดคู่มือฝากสูญหาย จะต้องแจ้งให้ธนาคารทราบทันที
7. ผู้ฝากจะแก้ไข เปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อความและตัวเลขใดๆ ลงในสมุดคู่มือฝาก หรือโอนเปลี่ยนมือ หรือฉีกแผ่นหนึ่งแผ่นใดของสมุดคู่มือฝากมิได้
8. ในกรณีที่สมุดคู่มือฝากสูญหาย ผู้ฝากจะต้องแจ้งให้ธนาคารทราบ และนำหลักฐานการแจ้งความต่อพนักงานเจ้าหน้าที่มาแสดงต่อเจ้าหน้าที่ธนาคารทราบทันที
9. ระเบียบและข้อปฏิบัตินี้อาจเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะประกาศให้ทราบ ณ ที่ทำการของธนาคาร
10. เงินฝากนี้ได้รับความคุ้มครองจากสถาบันคุ้มครองเงินฝากตามจำนวนที่กำหนดไว้ในกฎหมาย

**TMB** ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)  
TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED

สาขามหาวิทยาลัยมหาสารคาม

บัญชีเลขที่

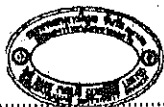
Account No.

517-2-06733-1

ชื่อบัญชี **คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์**

Account Name

200-๖๖๓๖๖๖



ผู้รับมอบอำนาจลงนามแทนธนาคาร  
Authorized Signature



วันที่/Date	รหัส/Code	ถอน/Withdrawal	ฝาก/Deposit	คงเหลือ/Balance	หมายเลข/T/D	ผู้อนุมัติ/Auth.
1 28/12/16	TF	*****4,370.00		*****426,518.13	51741129	
2 28/12/16	TF	*****2,410.00		*****424,108.13	51741129	
3 28/12/16	TF	*****7,000.00		*****417,108.13	51741129	
4 28/12/16	TF	*****6,276.00		*****410,832.13	51741129	
5 28/12/16	TF	*****5,600.00		*****405,232.13	51741129	
6 30/12/16	NT		*****20,178.00	*****425,410.13	98770001	
7 30/12/16	NT		*****12,891.00	*****438,301.13	98770001	
8 30/12/16	TF	*****13,000.00		*****425,301.13	51741106	
9 30/12/16	TF	*****8,400.00		*****416,901.13	51741106	
10 30/12/16	TF	*****2,400.00		*****414,501.13	51741106	
11 31/12/16	IN		*****213.52	*****414,714.65	001INT	
12 05/01/17	NT		*****15,500.00	*****430,214.65	98770001	
13 10/01/17	TF	*****1,500.00		*****428,721.52	51741106	
14 10/01/17	TF	*****433.53		*****428,287.99	51741106	
15 10/01/17	TF	*****1,000.00		*****427,287.99	51741106	
16 10/01/17	NT		*****23,800.00	*****451,087.99	98770001	
17 13/01/17	NC		*****677.00	*****451,764.99	51741106	
18 13/01/17	CS		*****4,800.00	*****456,564.99	51732036	
19 13/01/17	TF	*****6,850.00		*****449,714.99	43888026	
20 13/01/17	TF	*****55,500.00		*****394,214.99	43888026	
21 16/01/17	TF	*****1,355.69		*****392,859.30	51741106	
22 16/01/17	TF	*****1,000.00		*****391,859.30	51741106	
23 16/01/17	NT		*****10,933.53	*****402,792.83	98770001	
24 17/01/17	TF	*****4,450.00		*****398,342.83	51741036	

คำเตือน กรณีถอนเงินต่างสำนักงาน โปรดแสดงบัตรประจำตัวต่อเจ้าหน้าที่ และถ้าเป็น  
 การมอบฉันทะ โปรดแสดงบัตรประจำตัวทั้งของผู้มอบฉันทะและผู้รับมอบฉันทะ  
 กรณีถอนเงินข้ามจังหวัด ไม่อนุญาตให้มีการมอบฉันทะ



วันที่/Date	รหัส/Code	ถอน/Withdrawal	ฝาก/Deposit	คงเหลือ/Balance	หมายเลข/No	ผู้อนุมัติ/Auth.
1 17/01/17	NT		*****1,323.00	*****399,665.83	98770001	
2 17/01/17	TF	*****9,328.00		*****390,337.83		
3 18/01/17	NC		*****25,328.00	*****415,665.83	51732035	
4 18/01/17	NC		*****21,272.00	*****436,937.83	51732035	
5 18/01/17	TF	*****4,540.00		*****432,397.83	51732035	
6 18/01/17	TF	*****1,779.01		*****430,618.82		
7 23/01/17	NC		*****2,539.00	*****433,157.82	51741125	
8 23/01/17	TF	*****3,340.00		*****429,817.82	51741125	
9 23/01/17	TF	*****7,987.60		*****421,830.22	51741125	
10 23/01/17	TF	*****5,000.00		*****416,830.22	51741125	
11 23/01/17	TF	*****2,000.00		*****414,830.22	51741035	
12 23/01/17	NT		*****44,784.70	*****459,614.92	98770001	
13 23/01/17	TF	*****19,540.00		*****440,074.92	51741035	
14 23/01/17	TF	*****28,600.00		*****411,474.92	51741035	
15 24/01/17	TF	*****220.99		*****411,253.93		
16 25/01/17	NL		*****9,370.00	*****420,623.93	51741035	
17 27/01/17	TF	*****100,000.00		*****320,623.93	51799055	
18 27/01/17	TF	*****18,000.00		*****302,623.93	51799055	
19 30/01/17	NT		*****42,104.00	*****344,727.93	98770001	
20 30/01/17	NC		*****1,000.00	*****345,727.93	51741105	
21 30/01/17	NT		*****7.47	*****345,735.40	51741105	
22 31/01/17	NC		*****3,458.00	*****349,193.40	51741105	
23 31/01/17	TF	*****1,000.00		*****348,193.40	51741105	
24 31/01/17	TF	*****2,000.00		*****346,193.40	51741105	

คำเตือน. กรณีถอนเงินต่างสำนักงาน โปรดแสดงบัตรประจำตัวต่อเจ้าหน้าที่ และดำเนินการ  
การมอบฉันทะ โปรดแสดงบัตรประจำตัวทั้งของผู้มอบฉันทะและผู้รับมอบฉันทะ  
กรณีถอนเงินข้ามจังหวัด ไม่อนุญาตให้มีการมอบฉันทะ



วันที่/Date	รหัส/Code	ถอน/Withdrawal	ฝาก/Deposit	คงเหลือ/Balance	หมายเลข/T/D	ผู้อนุมัติ/Auth.
1 31/01/17	NL		*****9,328.00	*****355,521.40	51741035	
2 31/01/17	TF	*****2,410.00		*****353,111.40	51741105	
3 01/02/17	TF	*****7,000.00		*****346,111.40	51741105	
4 01/02/17	TF	*****3,050.00		*****343,061.40	51741105	
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						

คำเตือน กรณีถอนเงินต่างสำนักงาน โปรดแสดงบัตรประจำตัวต่อเจ้าหน้าที่ และถ้าเป็น  
การถอนเงินที่ ไม่โปรดแสดงบัตรประจำตัวที่ของผู้มอบเงินและผู้รับมอบเงิน  
กรณีถอนเงินข้ามจังหวัด ไม่อนุญาตให้มีการมอบเงิน



### ระเบียบและข้อปฏิบัติของผู้ฝากเงิน

1. ผู้ฝากจะได้รับดอกเบี้ยตามอัตราและเงื่อนไขที่ธนาคารกำหนด
2. ในการถอนเงิน ผู้ฝากต้องนำสมุดคู่มือฝากมาแสดง และจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ให้กับธนาคาร
3. ในการถอนเงินต่างสำนักงาน ผู้ฝากต้องแสดงบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรประจำตัวข้าราชการ หรือบัตรประจำตัวอื่นๆ ของทางราชการด้วย
4. หากบัญชีไม่มีรายการเคลื่อนไหว และมียอดเงินในบัญชีต่ำกว่าที่ธนาคารกำหนด ธนาคารจะหักเงินจากบัญชีเพื่อชำระค่าธรรมเนียมการรักษาบัญชี ตามหลักเกณฑ์ที่ธนาคารกำหนด และธนาคารจะปิดบัญชี
5. เช็ค ดราฟท์ หรือตราสารอื่นๆ ที่นำฝากเข้าบัญชี ธนาคารจะรับฝากไว้เพื่อการเรียกเก็บเท่านั้น การฝากเงินจะสมบูรณ์เมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามตราสารดังกล่าวได้ และผู้ฝากจะถอนเงินที่นำฝากตามตราสารดังกล่าวก็ต่อเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินได้เรียบร้อยแล้ว
6. ยอดเงินในสมุดคู่มือฝากจะถือว่าถูกต้อง เมื่อธนาคารได้ตรวจสอบว่าตรงกับบัญชีของธนาคารแล้ว
7. กรณีผู้ฝากเปลี่ยนชื่อ ชื่อสกุล ที่อยู่ หรือสมุดคู่มือฝากสูญหาย จะต้องแจ้งให้ธนาคารทราบทันที
8. ผู้ฝากจะแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อความและตัวเลขใดๆ ลงในสมุดคู่มือฝาก หรือโอนเปลี่ยนมือ หรือฉีกแผ่นหนึ่งแผ่นใดของสมุดคู่มือฝากไม่ได้
9. ในกรณีที่สมุดคู่มือฝากสูญหาย ผู้ฝากจะต้องแจ้งให้ธนาคารทราบ และนำหลักฐานการแจ้งความต่อพนักงานเจ้าหน้าที่มาแสดงต่อเจ้าหน้าที่ธนาคารทราบทันที
10. ระเบียบและข้อปฏิบัตินี้อาจเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะประกาศให้ทราบ ณ ที่ทำการของธนาคาร

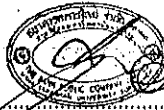
**TMB** ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)  
TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED

สาขามหาวิทยาลัยมหาสารคาม

บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 517-2-07544-1  
Savings Account No.

ชื่อบัญชี คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์  
Account Name มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

200-ออมทรัพย์



ผู้รับมอบอำนาจลงนามแทนธนาคาร  
Authorized Signature



วันที่/Date	รหัส/Code	ถอน/Withdrawal	ฝาก/Deposit	คงเหลือ/Balance	หมายเลข/TID	ผู้อนุมัติ/Adh.
1 10/10/16	TF	*****68,940.00		*****59,253.49	5174112S	
2 11/10/16	TF	*****8,995.20		*****50,258.29		
3 13/10/16	TF	*****50,000.00		*****258.29	5179903S	
4 02/11/16	NL		*****60,000.00	*****60,258.29	1604054S	
5 10/11/16	TF	*****60,000.00		*****258.29	5173203S	
6 27/12/16	AC		*****46,592.00	*****46,850.29	001BULK	
7 31/12/16	IN		*****7.47	*****46,857.76	001INT	
8 30/01/17	TF	*****7.47		*****46,850.29	5174110S	
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						

คำเตือน กรณีถอนเงินต่างสำนักงาน โปรดแสดงบัตรประจำตัวต่อเจ้าหน้าที่ และถ้าเป็นการมอบฉันทะ โปรดแสดงบัตรประจำตัวของผู้มอบฉันทะและผู้รับมอบฉันทะ  
กรณีถอนเงินข้ามจังหวัด ไม่อนุญาตให้มีการมอบฉันทะ

สมุดคู่มือเงินฝากสะสมทรัพย์  
PASSBOOK SAVINGS DEPOSIT ACCOUNT

คำเตือนและเงื่อนไข

1. สมุดฝากเป็นเอกสารสำคัญที่ใช้ในการเปิดเงินต้องเก็บรักษาไว้ในที่ปลอดภัยด้วยตนเอง ห้ามมอบให้ผู้อื่นเก็บรักษา หากสูญหายต้องแจ้งความและแจ้งธนาคารทราบนทันที ถ้าไม่ปฏิบัติตามนี้หากเกิดความเสียหายธนาคารจะไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้น
2. นำสมุดฝากและบัตรประจำตัวหรือเอกสารแสดงตนมาที่ธนาคารทุกครั้งที่มีการฝากหรือถอนเงิน
3. ยอดคงเหลือในสมุดนี้จะถือว่าถูกต้องเมื่อได้ตรวจสอบแล้วตรงกับบัญชีของธนาคาร
4. การแก้ไขรายการที่มีผิดพลาดต้องมีผู้รับมอบอำนาจของธนาคารลงนามกำกับ
5. ธนาคารจะติดประกาศการปรับปรุงเงื่อนไขการฝากเงินและอัตราค่าธรรมเนียม ณ ที่ทำการสาขาของธนาคาร

Guidelines and Conditions

1. This passbook is an important document. It should be kept in a secure place and kept hidden from other persons. If the passbook is lost, the account holder should inform the Bank immediately. If the account holder fails to follow this advice, the Bank cannot be held liable for damages.
2. Always bring this passbook and your ID card or other identification document when you make a deposit or withdraw.
3. The balance shown in this passbook will be deemed correct only if identification is verified with the corresponding record kept by the bank.
4. A correction in the passbook record is valid only when accompanied by the signature of an authorized officer of the Bank.
5. From time to time, the Bank will announce changes to deposit terms and conditions at its branches.

สาขา Branch สาขาวิทยาลักษณ์พญาศรีนครินทร์ Account No. 630-0-12891-2

ชื่อบัญชี Account Name P. O. 名稱  
กองทุนซัดส์-ปิตินา นวฉวน เคนฉะน  
คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มจร.



ทะเบียนเล่มที่ SO 5049346591 ลายมือชื่อผู้รับมอบอำนาจ Authorized Signature

วันที่เปิดบัญชี  
D. M. Y.  
日 月 年

สาขา  
D. NO.  
分行



จำนวนเงิน  
BALANCE  
存款

หมายเลข  
MACHINE NO.

11/01/16 02 NBL  
07/08/16 0MT  
03/08/16 B/F  
06/10/16 B/F  
16/12/16 TNT

\*\*\*\*\*100,000.00 \*\*\*\*\*100,000.00  
\*\*\*\*\*217.81 \*\*\*\*\*100,217.81  
\*\*\*\*\*100,217.81 \*\*\*\*\*100,217.81  
\*\*\*\*\*249.86 \*\*\*\*\*100,467.67

\*\*\*\*\*100,000.00 0630T  
\*\*\*\*\*100,217.81 0630T  
\*\*\*\*\*100,217.81 0630T  
\*\*\*\*\*100,217.81 0630T  
\*\*\*\*\*100,467.67 0000

7

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11

7

15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26

๖๐๖๕๕๖

==

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)