

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

King Mongkut's University of Technology Thonburi



สำนักงานคลัง

Treasury Office

126 ถนนประชาธิปไตย แขวงบางมด เขตทุ่งครุ กรุงเทพฯ 10140 โทรศัพท์ (662) 470-8118 โทรสาร (662) 872-8116 URL: www.kmutt.ac.th

126 Prachauthid, Bangmod, Thungkru, Bangkok 10140, Thailand Tel. (662) 470-8118 Fax. (662) 872-8116 URL: www.kmutt.ac.th

.....
ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

Procedure Manual
.....

เรื่อง (Subject) : การตรวจสอบรายการทางบัญชี
หมายเลขเอกสาร (Document No.) : TO-TO-S-P01-00
ฉบับที่ (Release No.) : R03
เริ่มใช้วันที่ (Valid Date) :
สำเนา (PC.) :

	สำนักงานคลัง มจร. Treasury Office KMUTT	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน Procedure Manual		หน้า : 2 / 3 Page :
		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name	รหัส : TO-TO-S-P01-00 Code :	R03
ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง Department : Treasury Office	ชื่อย่อ : Sub Procedure Name	อ้างอิง : TO-TO-S-W01-00 Ref. :		

1. วัตถุประสงค์ (Objective) :

เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตามระบบบัญชีกองทุน โดยเกณฑ์พึงรับ – พึงจ่าย ลักษณะสามมิติ

2. นโยบายที่เกี่ยวข้อง (Policy) :

2.1 นโยบายการบัญชี สำหรับมหาวิทยาลัย

2.2 หลักการและนโยบายบัญชี สำหรับหน่วยงานภาครัฐ

3. หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง (Standard) :

3.1 แม่บทการบัญชีและมาตรฐานการบัญชี

3.2 ต้นแบบระบบ งบประมาณ พัสดุ การเงินและบัญชีกองทุน โดยเกณฑ์พึงรับ-พึงจ่ายลักษณะสามมิติ
สำหรับผู้ปฏิบัติในมหาวิทยาลัย / สถาบันของรัฐ ของสำนักงานคณะกรรมการอุดมศึกษา

3.3 หลักการนโยบายการบัญชี สำหรับภาครัฐ ของกรมบัญชีกลาง

3.4 มาตรฐานรายงานการเงิน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ ของกรมบัญชีกลาง

4. ขอบข่าย (Scope) :

รับเอกสารจากกลุ่มงานการเงิน ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร วิเคราะห์รายการทางบัญชี ตรวจสอบความถูกต้องการบันทึกบัญชี ส่งเอกสารให้กลุ่มงานการเงิน จัดเก็บเอกสาร

5. นิยาม (Definition) :

การตั้งหนี้ หมายถึง พันธะผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าชำระอันเนื่องจากการจัดซื้อค่าสัญญาอุปกรณ์หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ค่าเสื่อมราคา หมายถึง การปันส่วนจำนวนที่คิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น

งบทดลอง (Trial Balance) คือ งบที่ทำขึ้นเพื่อพิสูจน์ความถูกต้องของการบันทึกบัญชี

งบการเงิน (Financial Statement) หมายถึง รายงานข้อมูลทางการเงินที่ได้จัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินที่กิจการได้จัดบันทึกไว้ในรอบระยะเวลาหนึ่ง ซึ่งสามารถแสดงให้เห็นถึงผลการดำเนินการ ฐานะการเงิน หรือการเปลี่ยนแปลงฐานะการเงินของกิจการในรอบระยะเวลานั้นๆ

จัดทำโดย : สำนักงานคลัง	อนุมัติโดย : 	วันที่อนุมัติ : ๑๙ เม.ย. ๕๗	ชื่อแฟ้ม : TO-TO-S-P01-00
Prepared By :	Approved By :	Approved Date :	File Name :

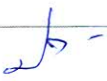
	สำนักงานคลัง มจร. Treasury Office KMUTT	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน Procedure Manual		หน้า : 3 / 3 Page :
		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name	รหัส : TO-TO-S-P01-00 Code :	R03
ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง Department : Treasury Office	ชื่อย่อ : Sub Procedure Name	อ้างอิง : TO-TO-S-W01-00 Ref. :		

สำนักงานคลัง ประกอบด้วย

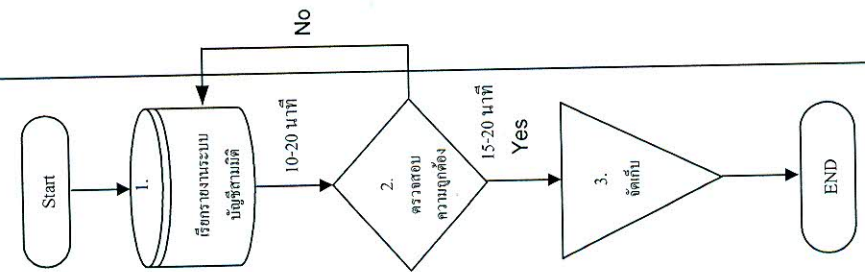
1. กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป
2. กลุ่มงานการเงินสำหรับนักศึกษา
3. กลุ่มงานระบบเงินวิจัยและบริการวิชาการ
4. กลุ่มงานรายงานการเงินและบริหารระบบ

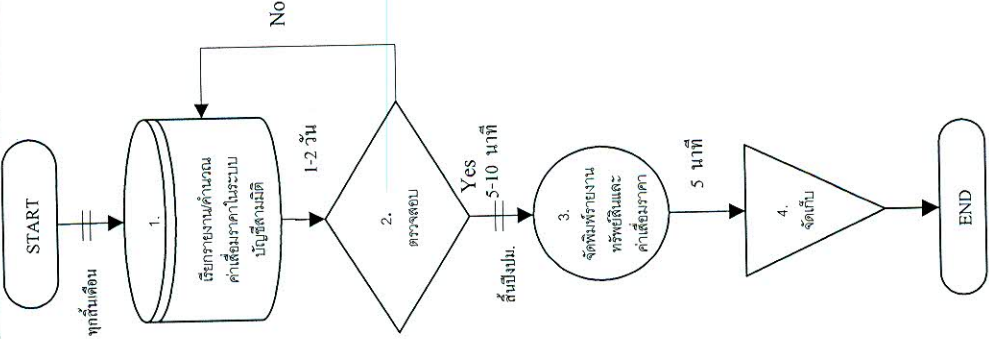
กลุ่มงาน 3 พันธกิจ ประกอบด้วย

1. กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป
2. กลุ่มงานการเงินสำหรับนักศึกษา
3. กลุ่มงานระบบเงินวิจัยและบริการวิชาการ

จัดทำโดย : สำนักงานคลัง Prepared By :	อนุมัติโดย :  Approved By :	วันที่อนุมัติ : ๒๑ เม.ย.๕๖ Approved Date :	ชื่อแฟ้ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :
--	---	---	--

	สำนักงานคลัง : มจร. Treasury Office : KMUTT	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน Procedure Manual	หน้า : 1/1 Page :
ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง Department : Treasury Office	ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name	รหัส : TO-TO-S-P01-00 Code :	R03
ชื่อย่อย : Sub Procedure Name	อ้างอิง : TO-TO-S-W01-00 Ref :	หมายเหตุ	
สำนักงานคลัง	เอกสารอ้างอิง	หมายเหตุ	
START 1. การตรวจสอบรายงานงบการเงินกองทุน หน่วยงาน 2. การตรวจสอบและ การคำนวณค่าเสื่อมราคา END	1 TO-TO-S-P01-01 2 TO-TO-S-P01-02		
จัดทำโดย : สำนักงานคลัง Prepared By :	อนุมัติ โดย :  Approved By :	วันที่อนุมัติ : ๒๔ เม.ย. ๕๖ Approved Date :	ชื่อเพิ่ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :

		สำนักงานคลัง : มจธ. Treasury Office : KMUTT		ขั้นตอนการปฏิบัติงาน Procedure Manual		หน้า : 1/1 Page :
ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง Department : Treasury Office		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name		รหัส : TO-TO-S-P01-01 Code :		R03
		ชื่อย่อย : ตรวจสอบยอดเงินกองทุน/งบการเงินหน่วยงาน Sub Procedure Name		อ้างอิง : TO-TO-S-W01-01 Ref :		
กลุ่มงาน 3 พันธกิจ				เอกสารอ้างอิง		หมายเหตุ
				2 TO-TO-S-F01-00-01 TO-TO-S-F01-00-02 TO-TO-S-F01-00-03 TO-TO-S-F01-00-06 TO-TO-S-F01-00-07 TO-TO-S-F01-00-08		
จัดทำโดย : สำนักงานคลัง Prepared By :		อนุมัติ โดย : 		วันที่อนุมัติ : 29 เม.ย. 57 Approved Date :		ชื่อเพิ่ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :

 สำนักงานคลัง : มจร. Treasury Office : KMUTT		ขั้นตอนการปฏิบัติงาน Procedure Manual		หน้า : 1/1 Page :	
ฝ่ายงาน : กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป Department : General Financial Administration Unit		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name		รหัส : TO-TO-S-P01-02 Code :	
		ชื่อย่อย : การตรวจสอบและคำนวณค่าเสื่อมราคา Sub Procedure Name		อ้างอิง : TO-TO-S-W01-02 Ref :	
				เอกสารอ้างอิง	
				หมายเหตุ	
กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป				3 TO-TO-S-F01-00-04 TO-TO-S-F01-00-05	
จัดทำโดย : กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป Prepared By :		อนุมัติโดย :  Approved By :		วันอนุมัติ : ๒๙ เม.ย. ๕๖ Approved Date :	
				ชื่อเพิ่ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :	

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
King Mongkut's University of Technology Thonburi



สำนักงานคลัง

Treasury Office

126 ถนนประชาอุทิศ แขวงบางมด เขตทุ่งครุ กรุงเทพฯ 10140 โทรศัพท์ (662) 470-8118 โทรสาร (662) 872-8116 URL: www.kmutt.ac.th
126 Prachauthid, Bangmod, Thungkru, Bangkok 10140, Thailand Tel. (662) 470-8118 Fax. (662) 872-8116 URL: www.kmutt.ac.th

.....
วิธีการปฏิบัติงาน

Work Instruction
.....

เรื่อง (Subject) : การตรวจสอบรายการทางบัญชี
หมายเลขเอกสาร (Document No.) : TO-TO-S-W01-00
ฉบับที่ (Release No.) : R03
เริ่มใช้วันที่ (Valid Date) :
สำเนา (PC.) :

	สำนักงานคลัง มจร. Treasury Office : KMUTT	วิธีการปฏิบัติงาน Work Instruction		หน้า : 3 / 3 Page :
		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name	รหัส : TO-TO-S-W01-00 Code :	R03
ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง Department : Treasury Office	ชื่อย่อ : . Sub Procedure Name	อ้างอิง : TO-TO-S-P01-00 Ref. :		

1. วิธีการ (Methods) :

1. รวบรวมงานบัญชีแยกประเภท งบทดลอง งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้ค่าใช้จ่าย และหมายเหตุประกอบงบจากระบบบัญชีสามมิติ ในระดับกองทุน หน่วยงาน แผนงาน ตรวจสอบความถูกต้องของงบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้ค่าใช้จ่าย และหมายเหตุประกอบงบจากระบบบัญชีสามมิติ ด้วยการพิสูจน์ยอดจากงบทดลอง ในระดับกองทุน หน่วยงาน แผนงาน จัดเก็บรายงาน
2. ทุกสิ้นเดือนกลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไปเรียกรายงานและคำนวณค่าเสื่อมราคา และบันทึกรายการบัญชีในระบบบัญชีสามมิติ (Axapta) ตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วนของการคำนวณค่าเสื่อมราคา ทุกสิ้นปีงบประมาณ พิมพ์รายงานทรัพย์สินและค่าเสื่อมราคา จัดเก็บรายงานทรัพย์สินและค่าเสื่อมราคา

2. ช่วงเวลาที่ดำเนินการ (Period) :

ตลอดปี

3. บุคคลที่ติดต่อ (Connections) :

-

4. ข้อมูลที่บันทึก (Record) :

-

จัดทำโดย : สำนักงานคลัง Prepared By :	อนุมัติโดย :  Approved By :	วันที่อนุมัติ : 29 เม.ย. 57 Approved Date :	ชื่อแฟ้ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :
--	---	--	--

	สำนักงานคลัง มจร. Treasury Office KMUTT	วิธีการปฏิบัติงาน Work Instruction		หน้า :4 Page :
		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี Main Procedure Name	รหัส : TO-TO-S-W01-01 Code :	R03
ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง Department : Treasury Office		ชื่อย่อ : ตรวจสอบทดลอง/งบการเงินกองทุน /งบการเงินหน่วยงาน Sub Procedure Name	อ้างอิง : TO-TO-S-P01-01 Ref. :	

1. วิธีการ (Methods) :

1. เรียงรายงานบัญชีแยกประเภท งบทดลอง งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้ค่าใช้จ่าย และ หมายเหตุประกอบงบจากระบบบัญชีสามมิติ ในระดับกองทุน หน่วยงาน แผนงาน
2. ตรวจสอบความถูกต้องของงบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้ค่าใช้จ่าย และหมายเหตุประกอบงบจากระบบบัญชีสามมิติ ด้วยการพิสูจน์ยอดจากงบทดลอง ในระดับกองทุน หน่วยงาน แผนงาน
3. จัดเก็บรายงาน

2. ช่วงเวลาที่ดำเนินการ (Period) :

ตรวจสอบประจำวัน สำหรับงบการเงินหน่วยงาน และทุกสิ้นเดือน

3. บุคคลที่ติดต่อ (Connections) :

-

4. ข้อมูลที่บันทึก (Record) :

-

จัดทำโดย : สำนักงานคลัง Prepared By :	อนุมัติโดย :  Approved By :	วันที่อนุมัติ : 29 เม.ย. 57 Approved Date :	ชื่อแฟ้ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :
--	--	--	--

	สำนักงานคลัง มจธ. Treasury Office KMUTT	วิธีการปฏิบัติงาน		หน้า : 5
		Work Instruction		Page :
		ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี	รหัส : TO-TO-S-W01-02	R02
		Main Procedure Name	Code :	
ฝ่ายงาน กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป		ชื่อย่อ : การตรวจสอบและคำนวณค่าเสื่อมราคา	อ้างอิง : TO-TO-S-P01-02	
Department : General Financial Administration Unit		Sub Procedure Name	Ref. :	

1. วิธีการ (Methods) :

1. ทุกสิ้นเดือน กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไปเรียกรายงานและคำนวณค่าเสื่อมราคา และบันทึกรายการบัญชีในระบบบัญชีสามมิติ (Axapta)
2. ตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วนของการคำนวณค่าเสื่อมราคา
3. ทุกสิ้นปีงบประมาณ พิมพ์รายงานทรัพย์สินและค่าเสื่อมราคา
4. จัดเก็บรายงานทรัพย์สินและค่าเสื่อมราคา

2. ช่วงเวลาที่ดำเนินการ (Period) :

ทุกสิ้นเดือน และ สิ้นปีงบประมาณ 30 ก.ย. ของทุกปี

3. บุคคลที่ติดต่อ (Connections) :

-

4. ข้อมูลที่บันทึก (Record) :

-

จัดทำโดย : กลุ่มงานบริหารการเงินทั่วไป Prepared By :	อนุมัติโดย :  Approved By :	วันที่อนุมัติ : ๒๙ เม.ย. ๕๖ Approved Date :	ชื่อแฟ้ม : TO-TO-S-P01-00 File Name :
---	---	--	--

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
King Mongkut's University of Technology Thonburi



สำนักงานคลัง

Treasury Office

126 ถนนประชาอุทิศ แขวงบางมด เขตทุ่งครุ กรุงเทพฯ 10140 โทรศัพท์ (662) 470-8118 โทรสาร (662) 872-8116 URL: www.kmutt.ac.th
126 Prachauthid, Bangmod, Thungkru, Bangkok 10140, Thailand Tel. (662) 470-8118 Fax. (662) 872-8116 URL: www.kmutt.ac.th

.....
เอกสารมาตรฐาน

Standard Document
.....

เรื่อง (Subject) : การตรวจสอบรายการทางบัญชี
หมายเลขเอกสาร (Document No.) : TO-TO-S-F01-00
ฉบับที่ (Release No.) : R03
เริ่มใช้วันที่ (Valid Date) :
สำเนา (PC.) :



สำนักงานคลัง มช.
Treasury Office
KMUTT

เอกสารมาตรฐาน
Standard Document

หน้า : 2/2

Page :

ชื่อหลัก : การตรวจสอบรายการทางบัญชี

รหัส : TO-TO-S-F01-00
Code :

R03

ฝ่ายงาน : สำนักงานคลัง
Department : Treasury Office

ชื่อย่อ :

Sub Procedure Name

อ้างอิง : TO-TO-S-P01-00

Ref. :

[illegible]

จัดทำโดย : สำนักงานคลัง
Prepared By :

อนุมัติโดย :

Approved By :

วันที่อนุมัติ : 29 เม.ย. 57

Approved Date :

ข้อเพิ่ม : TO-TO-S-P01-00

File Name :

MX Navision-Apacha - King Mongkut's University of Technology (KUT) Fat client - KmutlLive@account11 - (โปรแกรมบัญชีวิบูลีระบบงาน - Report)												
File Edit Tools Command Windows Help												
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี												Page 1
รายงานทางบัญชีเดือนสิงหาคม												28/8/2012
												14:51:50
												GL035
บัญชีแยกปร		โครงการ/		รายได้								
วันที่	ประเภท	รหัส	กองทุน	หมวดงาน	แผนงาน	ทุน	ผู้กา	รายบุคคล	ค่าใช้จ่ายอื่น	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	
24/7/2012	20105010005	ค่าโครงการงาน	0704	10707000	10000001000				จำนวนเงินของบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 20		2,500.00	
24/7/2012	50202070004	ค่าเบี้ยเงินประกันและเบี้ยอรรถประโยชน์	0704	10707000	10000001000				จำนวนเงินของบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 20	2,500.00		
เลขที่ใบสำคัญ: AP55072619										2,500.00	2,500.00	
24/7/2012	20105010005	ค่าโครงการงาน	0704	10712000	1071205000				จำนวนเงินค่าจ้างบุคลากรภายนอก		6,420.00	
24/7/2012	50202070004	ค่าเบี้ยเงินประกันและเบี้ยอรรถประโยชน์	0704	10712000	1071205000				จำนวนเงินค่าจ้างบุคลากรภายนอก	6,420.00		
เลขที่ใบสำคัญ: AP55072628										6,420.00	6,420.00	
Super Grand Total										9,920.00	9,920.00	

TO-TO-S-F01-00-02

HX Navision Axapta - King Mongkut's University of Technology [ADS Fat client - KnutLive@account1] - (กรุณาตรวจสอบให้แน่ใจว่าคุณมีระบบบัญชีGLD12) - Report									
File Edit Tools Command Windows Help									
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี									Page 1
รายละเอียดของใบกำกับภาษี: 00000000000000000000									28/8/2552
วันที่: 28/8/2552									14:58:07
GLD12									
ใบกำกับภาษี: 00000000000000000000									
วันที่: 28/8/2552									
วันที่	เลขที่ใบกำกับภาษี	วันที่รับเงิน	วันที่ชำระเงิน	วันที่ชำระเงิน	วันที่ชำระเงิน	วันที่ชำระเงิน	วันที่ชำระเงิน	วันที่ชำระเงิน	วันที่ชำระเงิน
1/7/2012	0000000000								-482,607,540.04
2/7/2012	PR55050908	0300	10505000	3000007000	55000950				...
4/7/2012	PR55050926	0300	10505000	3000007000	55000950			8,530.00	-482,614,970.04
5/7/2012	CN55070612	0300	10709000	3000007000	54000350			261,200.00	-482,375,270.04
6/7/2012	PR55050925	0300	10504000	3000007000	54000507		145,447.00		-482,729,823.04
8/7/2012	PR55070325	0300	10703000	3000007000	55000065			50,000.00	-482,779,823.04
9/7/2012	PR55100217	0300	11000000	3000007000	53000207			850,000.00	-483,629,823.04
10/7/2012	PR55040731	0300	20402000	3000007000	50000220			140,000.00	-483,769,823.04
10/7/2012	PR55040732	0300	20402000	3000007000	51000064			289,764.32	-484,059,587.37
10/7/2012	PR55070340	0300	10709000	3000007000	55000063			1,251,484.97	-485,311,072.34
10/7/2012	PR55340943	0300	12400000	3000007000	54000428			312,400.00	-485,623,472.34
10/7/2012	GL550414005	0300	20402000	3000007000	51000064			78,600.00	-485,702,072.34
10/7/2012						บัญชีลูกหนี้การค้า ปี 2552 ใน ปี 2555			-485,702,072.34
10/7/2012						โครงการ R&D INVENT.(EUS)	184,674.18		-485,538,398.16
11/7/2012	PR55070348	0300	10704000	3000007000	55000066			3,984,000.00	-489,522,398.16
12/7/2012	PR55040735	0300	20421000	3000007000	54000065			489,000.00	-489,999,398.16
12/7/2012	PR55040736	0300	20421000	3000007000	55000067			548,000.00	-470,538,398.16
15/7/2012	Ending balance								-470,538,398.16
รวม Debit/Credit						310,121.16	8,240,979.30		

XX Narsorn Apple King Mongkut's University of Technology [ADS File client: KmitLive@account1] [download - Report]

File Edit Tools Command Windows Help

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

รายงาน : 0400 กองทุนบริการวิชาการ

วันที่ : 24/7/2012 24/7/2012

29/8/2012
15:00:21
GL003

บัญชีแยกประเภท	รายการ	ยอดยกมาเดบิต	ยอดยกมาเครดิต	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไปเดบิต	ยอดยกไปเครดิต
40101000000	รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาล (งบปร.รวม)		16,275,000.00				16,275,000.00
40102010001	รายได้เงินอุดหนุน(สกอ.)เงินเดือนข้าราชการ 100		1,343,250.00		152,550.00		1,495,800.00
40102010002	รายได้เงินอุดหนุน(สกอ.)ค่าจ้างประจำ 210		147,990.00		16,020.00		164,020.00
40400000001	รายได้บริการวิชาการ-งานการค้า		500,995,579.97		43,650.00		510,039,229.97
40400000002	รายได้บริการวิชาการ-จัดอบรมสัมมนา		17,263,275.59				17,263,275.59
40400000005	รายได้บริการวิชาการ-งานการศึกษา		24,521,404.42		59,625.00		24,581,119.42
40501000002	รายได้ค่าบริการอาคาร/สิ่งก่อสร้าง/ห้องประชุม		1,115,500.00				1,115,500.00
40801000001	ดอกเบี้ยรับบัญชีเงินฝากออมทรัพย์		216,258.71				216,258.71
40801000005	ดอกเบี้ยรับ-โครงการที่หน่วยงานบริหารจัดการเอง		294,426.69				294,426.69
40801000011	ดอกเบี้ยรับ-พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		503,585.46				503,585.46
40900000001	รายได้ดำเนินงานอื่น		1,385,775.98		2,040.00		1,388,815.98
40902000103	รายได้ค่าปรับ		84,299.76				84,299.76
40902000201	เงินรับคืน-เงินเดือน		1,160.00				1,160.00
40902000202	เงินรับคืน-ค่าจ้างชั่วคราว		40,372.90				40,372.90
40902000210	เงินรับคืน-บริการวิชาการ		128,000.00	122.22	266.64		128,122.22
ทั้งหมด			583,416,079.48	122.22	275,161.64		583,691,107.80

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี									
รายงานทะเบียน									
ประจำปีงบประมาณ 29/8/2012									
ลำดับหมายเลข	ชื่อครุภัณฑ์	ยี่ห้อ	รุ่นแบบ	หมายเลข	วิธีการได้มา	วัน	มูลค่าสุทธิ	บริษัท/ห้างร้าน	ใช้ประจำที่
คณะสำนัก/ก10501000 มจรฐ.(บางมด) สำนักวิจัยและบริการวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี สำนักงานผู้อำนวยการ									
แผนงาน : 400000400 แผนงานบริการวิชาการ โครงการบริการวิชาการจากภายนอก									
กองทุน : 0400 กองทุนบริการวิชาการ									
ประเภทครุภัณฑ์ T015 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์									
1	SSSI500031 เครื่องคอมพิวเตอร์	Sony	SVS13A15GHB	เปรียบเทียบ 10/8/20	47,900.01	บริษัท ไอทีอี คอมพิวเตอร์			
2	SSSI500032 เครื่องคอมพิวเตอร์	Sony	SVS13A15GHB	เปรียบเทียบ 10/8/20	47,900.00	บริษัท ไอทีอี คอมพิวเตอร์			
3	SSSI500034 เครื่องพิมพ์เลเซอร์		LaserJet Enterprise	เปรียบเทียบ 10/8/20	40,713.50	บริษัท 108 โอเอ จำกัด			
4	SSSI500035 เครื่องพิมพ์เลเซอร์	HP	LaserJet	เปรียบเทียบ 10/8/20	12,401.30	บริษัท 108 โอเอ จำกัด			
5	SSSI500036 เครื่องพิมพ์เลเซอร์	HP	LaserJet CP1525N	เปรียบเทียบ 10/8/20	16,103.50	บริษัท 108 โอเอ จำกัด			
รวมตามประเภทครุภัณฑ์							165,018.31		
รวมตามคณะ/สำนัก 5 แห่งทั้งสิ้น									
รวม	5 ราย	รวมเงิน	165,018.31	บาท					

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า				Page 1
รายงานทรัพย์สินและค่าเสื่อม				29/8/2012
ประจำปีสิ้นสุด สิงหาคม ปี 2012				15:22:48
				FA002

คณะ/สำนัก/ 10700000 มจร.(บางมด) คณะวิศวกรรมศาสตร์

ประเภท T002 ทรัพย์สินการศึกษา

ใบ Invoice	ลำดับ ที่	หมายเลข ครุภัณฑ์	รายการ	วัน/เดือน/ ปีตรวจรับ	จำนวน เวลา	อัตรา/ร้อยละ ที่ใช้	ราคาทรัพย์สินที่ซื้อ/ ได้มา	ค่าเสื่อมราคาสะสม ยกมา	ค่าเสื่อมราคาปี ปัจจุบัน	ค่าเสื่อมราคาสะสม ยกไป	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
GN11040026	1	54A.0200293	ตู้ดูดควันไอกรดสารเคมี	26/4/2011	60	20.00	152,750.00	-12,812.50	0.00	-12,812.50	140,937.50
GN11040026	2	54A.0200294	ตู้ดูดควันไอกรดสารเคมี	26/4/2011	60	20.00	152,750.00	-12,812.50	0.00	-12,812.50	140,937.50
GN11040026	3	54A.0200295	ตู้ดูดควันไอกรดสารเคมี	26/4/2011	60	20.00	192,250.00	-16,104.00	0.00	-16,104.00	177,146.00
GN11040026	4	54A.0200296	ตู้ดูดควันไอกรดสารเคมี	26/4/2011	60	20.00	192,250.00	-16,104.00	0.00	-16,104.00	177,146.00
010100	5	54A.0200329	ระบบระบายความร้อนแบบปิด	28/8/2011	60	20.00	529,650.00	-17,655.00	0.00	-17,655.00	511,995.00
SI54/22368	6	55A.0200050	เครื่องมือวัดขนาดตัวยาพิษ	26/12/2011	60	20.00	405,700.00	0.00	-40,569.00	-40,569.00	446,130.10
SI54/22368	7	55A.0200060	ชุดวัดความหนาผิว	26/12/2011	60	20.00	117,700.00	0.00	-11,769.00	-11,769.00	105,931.10
รวมตามประเภทครุภัณฑ์							1,837,050.00	-75,488.00	-61,329.80	-136,827.80	1,700,222.20
รวมตามคณะ/สำนัก/กอง							1,837,050.00	-75,488.00	-61,329.80	-136,827.80	1,700,222.20
รวมทั้งหมด							1,837,050.00	-75,488.00	-61,329.80	-136,827.80	1,700,222.20

.....
 (.....)
 ผู้จัดทำ

.....
 (.....)
 ผู้ตรวจสอบ

.....
 (.....)
 หัวหน้ากลุ่มงานพัสดุ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

งบแสดงฐานะการเงินเปรียบเทียบ (แบบ บ. 170) GL002.1.1

กองทุน: 0100 กองทุนทั่วไป

A 000001GL002.1.1

1/10/2010 - 30/9/2011

1/10/2009 - 30/9/2010

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

199,534,380.71

95,617,624.08

ลูกหนี้ระยะสั้น

16,663,733.82

20,621,835.97

รายได้ค้างรับ

11,914,488.77

8,486,002.89

เงินลงทุนระยะสั้น

155,235,100.98

279,415,396.64

สินค้าและวัสดุคงเหลือ

2,367,877.59

1,912,636.41

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

592,624.14

1,090,086.50

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน

386,308,206.01

407,123,582.49

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ลูกหนี้ระยะยาว

3,000,000.00

3,000,000.00

เงินลงทุนระยะยาว

2,417,018,209.91

2,160,934,174.40

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)

0.00

0.00

สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)

0.00

0.00

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)

0.00

0.00

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

3,201,632.50

239,504.50

รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

2,423,219,842.41

2,164,173,678.90

รวมสินทรัพย์

2,809,528,048.42

2,571,297,261.39

หนี้สิน

หนี้สินหมุนเวียน

เจ้าหนี้ระยะสั้น

17,710,927.81

18,498,583.77

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

10,546,455.96

15,786,793.59

รายได้แผ่นดินรอส่งคลัง

143,923.17

2,532.06

เงินรับฝากระยะสั้น

125,697.28

566,316.77

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

3,973,889.25

6,207,155.85

รวมหนี้สินหมุนเวียน

32,500,873.47

41,068,138.24

หนี้สินไม่หมุนเวียน

รายได้รอการรับรู้ระยะยาว

0.00

0.00

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

11,878,825.64

32,144,945.41

รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน

11,878,825.64

32,144,945.41

รวมหนี้สิน

44,379,699.11

73,213,083.65

สินทรัพย์สุทธิ

2,765,148,349.31

2,498,084,177.74

สินทรัพย์สุทธิ

ทุน

304,828,427.36

304,828,427.36

รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

2,460,319,921.95

2,193,262,505.98

ยอดต้นงวด

2,533,687,714.45

2,275,139,292.46

บวก รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายงวดนี้

-73,367,792.50

-81,878,786.48

รวมสินทรัพย์สุทธิ

2,765,148,349.31

2,498,084,177.74

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

งบรายได้และค่าใช้จ่ายปรัญญาปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

กองทุน: ๐๑๐ กองทุนทั่วไป

A ๐๐๐๐๐๒GL๐๐๒.๒

1/10/2010 - 30/9/2011

1/10/2009 - 30/9/2010

รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากรัฐบาล

รายได้จากงบประมาณ

175,980,094.00

159,162,063.00

รายได้อื่น

0.00

0.00

รวมรายได้จากรัฐบาล

175,980,094.00

159,162,063.00

รายได้จากแหล่งอื่น

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการศึกษา

0.00

0.00

รายได้จากวิจัยและทรัพย์สินทางปัญญา

0.00

0.00

รายได้จากบริการวิชาการ

0.00

0.00

รายได้จากการบริหารสินทรัพย์

7,635,218.13

7,492,510.07

รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

7,635,218.13

7,492,510.07

รายได้จากเงินช่วยเหลือและ เงินบริจาค

0.00

0.00

รายได้อื่น

131,697,599.80

137,841,398.87

รวมรายได้จากแหล่งอื่น

139,332,817.93

145,333,908.94

รวมรายได้จากการดำเนินงาน

315,312,911.93

304,495,971.94

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายบุคลากร

173,730,914.91

162,237,246.10

ค่าบ้านหนึ่งบ้านอายุ

0.00

0.00

ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

1,626,102.53

4,485,562.69

ค่าวัสดุและ ค่าวัสดุ

126,706,242.33

132,726,027.40

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

10,467,501.95

9,635,379.85

ค่าสาธารณูปโภค

74,837,859.19

75,170,293.69

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

0.00

0.00

ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน

2,272,300.50

2,127,347.69

ค่าใช้จ่ายอื่น

0.00

8,899.00

รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

391,642,921.41

396,372,761.42

รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

-76,330,009.48

-81,876,786.48

รายได้ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน

กำไร(ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์

0.00

0.00

รายได้อื่นๆ

7,570,907.89

1,549,831.41

ค่าใช้จ่ายอื่น

-4,608,690.91

-1,549,831.41

รวมรายได้/(ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน

2,962,216.98

0.00

รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

-73,367,792.50

-81,876,786.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

Navigation: Navapra - King Mongkut's University of Technology (Public Account - Kmutl Live (Account)) - Ledger balance sheet - Report

File Edit Tools Command Windows Help





มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

Page 1

หมายเลขบัญชี - ลูกหนี้: สิ้น 2554-2553 (แบบ ม.178)

30/8/2012

10:52:29

กองทุน: 0100 กองทุนทั่วไป

A 001-04-	1/10/2010 - 30/9/2011	1/10/2009 - 30/9/2010
หมายเหตุประกอบงบ - ลูกหนี้: สิ้น		
ลูกหนี้เงินยืมทั่วไป	1,405,550.35	5,594,399.72
ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง	100,000.50	16,785.00
ลูกหนี้เงินยืมสำรองคณบดี/สำนัก	12,850,000.00	12,870,000.00
ลูกหนี้งานจัดการมลพิษโซน	1,913,033.23	1,494,201.88
ลูกหนี้การค้า	395,149.74	646,449.37
รวมลูกหนี้: สิ้น	16,663,733.82	20,621,835.97

Navigation: Axapta - King Mongkut's University of Technology (KUT) - KUT client - KUTLive@accour11 - [Ledger balance sheet - Report]

File Edit Tools Command Windows Help



มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

Page 1

หมายเลขบัญชี - ค่าสาธารณูปโภค ปี 2554-2553 (แบบ ม.178)

30/8/2012

10:55:44

กองทุน: 0100 กองทุนทั่วไป

ชื่อบัญชี

1/10/2010 - 30/9/2011

1/10/2009 - 30/9/2010

หมายเหตุประกอบงบ - ค่าสาธารณูปโภค

ค่าไฟฟ้า	62,221,421.70	62,952,412.93
ค่าน้ำประปา	3,995,378.99	4,548,525.37
ค่าไปรษณีย์ภัณฑ์	1,612,988.00	1,569,041.49
ค่าโทรศัพท์และโทรสาร	6,993,959.34	6,062,631.50
ค่าบริการอินเทอร์เน็ต	14,111.16	37,687.40
รวม ค่าสาธารณูปโภค	74,837,859.19	75,170,298.69