

ขั้นตอนการบันทึกและปรับปรุงรายการบัญชีของปีงบประมาณ 2555-2557

1. ให้เข้าไปที่ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป -> สมุดรายวัน

ชื่อ	หมายเลขสมุดรายวัน	คำอธิบาย	วันที่	จำนวนการเดินยอด	ยอดคงเหลือ
2K06V	800031311	2K00PV00372/งบ54/55รายไตรมาสโอนโอนกำไรสุทธิจากงบกำไรขาดทุน กำนัลเกษม ๓0071644			๓๓54/55
2B25PV	800055772	2B25RV00001/งบ 01/56 เงินฝากโครงการพัฒนาวิชาการ			2B25RV00001/งบ 01/56
2B05CV	800062155	2B05CV00074/20/54/22ค่าไฟฟ้าหลักนิติกร			*F91
2B05CV	800062158	2B05CV00059/20/54/27เงินเดือน			2B05CV00059/20/54/27
2B05CV	800062162	2B05CV00028/20/54/63ค่าเช่าที่ดิน			2B05CV00028/20/54/63
2B05CV	800062167	2B05CV00233/2/55/14ค่าตอบแทนผู้บริหารงานกองกลางราชการ			2B05CV00233/2/55/14
2B05CV	800062177	2B05CV00060/20/54/29ค่าเช่าที่ดิน			2B05CV00060/20/54/29
2B05CV	800062180	2B05CV00029/20/54/64ค่าเช่าที่ดิน			2B05CV00029/20/54/64
2B05CV	800062181	2B05CV00075/20/54/25ค่าเช่าที่ดินโครงการโรงเรียนตำรวจ			2B05CV00075/20/54/25
2B05CV	800062187	2B05CV00030/20/54/65ค่าเช่าที่ดิน			2B05CV00030/20/54/65
2B05CV	800062188	2B05CV00234/2/55/16ค่าตอบแทนผู้บริหารงานกองกลางราชการ KGE CAMP			2B05CV00234/2/55/16
2B05CV	800062191	2B05CV00061/20/54/28ค่าเช่าที่ดินโครงการและอาคารเรียน			2B05CV00061/20/54/28
2B05CV	800062197	2B05CV00031/20/54/66ค่าเช่าที่ดิน			2B05CV00031/20/54/66
2B05CV	800062202	2B05CV00076/20/54/24ค่าเช่าที่ดินโครงการโรงเรียนตำรวจ			2B05CV00076/20/54/24
2B05CV	800062207	2B05CV00235/2/55/13ค่าตอบแทนผู้บริหารงานกองกลางราชการ			59281374
2B05CV	800062216	2B05CV00032/20/54/67ค่าเช่าที่ดินโครงการโรงเรียนตำรวจ			2B05CV00032/20/54/67

2. ทำการเลือกหมายเลขสมุดรายวัน โดยยึดตามปีงบประมาณที่ต้องการปรับปรุง (2555 ถึง 2557) โดยเลือกปี ตามด้วยหน่วยงาน(แยกตามคณะและโครงการพิเศษ) ตามด้วย ADJ ตัวอย่างเช่น

- คณะเกษตร ปรับปรุงรายการปี 2555 ให้เลือกสมุด 552B01ADJ
- คณะประมง ปรับปรุงรายการปี 2556 ให้เลือกสมุด 562B02ADJ
- โครงการปริญญาตรีการบัญชีภาคพิเศษ คณะบริหารธุรกิจ ปรับปรุงปี 2557 ให้เลือกสมุด 572B136100ADJ

ข้อควรระวัง: รายการที่จะปรับปรุง กับสมุดที่ใช้บันทึก ต้องเป็นปีงบประมาณเดียวกันเสมอ

ชื่อ	หมายเลขสมุดรายวัน	คำอธิบาย
562B31ADJ	B01449322	รายการปรับปรุงจากงบ-02556-สาเหตุเนื่องจาก....

วิธีทำ

1. เข้าไปยังหน้าสมุดรายวัน เลือกหมายเลขสมุดรายวันเป็น 562B31ADJทำการใส่คำอธิบายรายการเป็น “รายการปรับปรุงงวดก่อน-ปี2556-สาเหตุเนื่องจาก....(ระบุสาเหตุที่ปรับปรุงและอ้างอิงเอกสารหลักฐาน (เช่น เลขที่ Batchที่บันทึกผิด/เลขที่ ศธ. เป็นต้น)” จากนั้นกดบันทึกรายละเอียด

สมุดรายวัน (1 - 1000)

ไฟล์ แก้ไข เครื่องมือ คำสั่ง วิธีใช้

แสดง: รายการที่ยังไม่ลงรายการบัญชี แสดงเฉพาะที่มีใช้สร้างขึ้นเท่านั้น: ☐

ภาพรวม

ชื่อ	หมายเลขสมุดรายวัน	คำอธิบาย
562B31ADJ	B01449322	รายการปรับปรุงงวดก่อน-ปี2556-สาเหตุเนื่องจาก....

การรวมของชื่อสมุดรายวัน

บาท 1000 usd

2. จากนั้นระบบจะเข้ามายังหน้าสมุดรายวันเพื่อทำการบันทึกรายการบัญชี

ใบสำคัญสมุดรายวัน (1 - 1000) - สมุดรายวัน: 562B31ADJ, หมายเลขสมุดรายวัน: B01449322, ลงรายการบัญชีแล้ว: ไม่ใช่, ชนิดสมุดรายวัน: ประจำวัน, สร้างโดย: psdtp

ไฟล์ แก้ไข เครื่องมือ คำสั่ง วิธีใช้

ยอดคง

สมุดรายวัน: สมุดรายวัน: สมุดรายวัน:

ต่อใบสำคัญ: ต่อใบสำคัญ: ต่อใบสำคัญ:

ภาพรวม

วันที่	ใบสำคัญ	ชนิดบัญชี	บัญชี	ชื่อบัญชี	รูปแบบจำลองแบบประ...	เดบิต	เครดิต	แหล่ง
* 24/5/2016	562B31ADJ0006	บัญชีแยกประเภท						2000

สกุลเงิน: บาท หน่วยเงิน: 2000 ประเภทการชำระหนี้: ไม่ถึง

กลุ่มภาษี: นำมาภาษี: ชื่อบัญชี: ไม่ใช้ภาษี:

กลุ่มภาษีตามประเภทสินค้า: แผนภาษี: ชื่อบัญชีจริงข้าม: รูปแบบจำลองแบบประมาณ:

จัดภาษี: โฉงภาษี: กลุ่มภาษีหัก ณ ที่จ่าย: จัดแบบประมาณ:

จำนวนภาษี: อัตราภาษี: จำนวนภาษีหัก ณ ที่จ่าย: สกุลเงิน: สกุลเงิน:

ยอดภาษีมูลค่าเพิ่ม: อัตราภาษี: จำนวนภาษีหัก ณ ที่จ่าย: อัตราแลกเปลี่ยนแบบประมาณ: 0.000000000000

ภาษีมูลค่าเพิ่ม: HO

วันที่ออกใบ:

บันทึกการบัญชี

บาท 1000 usd

3. ทำการบันทึกบัญชีโดยใช้รายละเอียดดังนี้

บรรทัดแรก :

- 3.1 วันที่บันทึกรายการ = 01/10/2014 (ทุกครั้ง)
- 3.2 บัญชี = 310201010202 ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดงวดก่อน
(แทนที่ บัญชีรายได้ค่าธรรมเนียมสมัครสอบเข้าทำงาน)
- 3.3 ภาพแบบจำลองงบประมาณ = NONE
- 3.4 เดบิต = ใส่จำนวนเงินด้านเดบิต

บรรทัดสอง :

- 3.5 วันที่บันทึกรายการ = 01/10/2014 (ทุกครั้ง)
- 3.6 บัญชี = 110101010101 เงินสดในมือ (รายการที่ต้องการ Reverse)
- 3.7 ภาพแบบจำลองงบประมาณ = NONE
- 3.8 เครดิต = ใส่จำนวนเงินด้านเครดิต

โปรแกรมบัญชี (TAS) - หน้าจอการบันทึกบัญชี

วันที่บันทึก: 01/10/2014

บัญชี: 310201010202

รายละเอียด: ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดงวดก่อน

จำนวนเงิน: 200.00

บัญชี: 110101010101

รายละเอียด: เงินสดในมือ

จำนวนเงิน: 200.00

สถานะ: 1000

4. สำหรับรายการที่เป็นบัญชี 310201010202 ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดงวดก่อนต้องทำการระบุมิติโครงการทุกครั้ง เป็นผังบัญชีรายได้ ค่าใช้จ่าย ของรายการนั้นๆ

จากภาพด้านล่าง ทำการระบุมิติโครงการเป็น 431301019903 บัญชีรายได้ค่าธรรมเนียมสมัครสอบเข้าทำงาน

ใบสำคัญส่งรายวัน (1 - 1000) - สมุดรายวัน: 562831ADJ, หมายเลขสมุดรายวัน: 801449322, ลงรายการบัญชีแล้ว: ไม่ใช่, ชนิดสมุดรายวัน: ประจำวัน, สร้างโดย: psdtp

ไฟล์ แก้ไข เครื่องมือ ลำดับ วิธีใช้

ยอดคง สมุดรายวัน: สมุดรายวัน: 200.00 สมุดรายวัน: 200.00
 ต่อใบสำคัญ: ต่อใบสำคัญ: 200.00 ต่อใบสำคัญ: 200.00

ภาพรวม ตัวไป ผิด ใบแจ้งหนี้ การชำระหนี้ ดำเนินการเนื่องจากการชำระหนี้ สิ้นทรัพย์การ ประมวล

ชนิดบัญชี	บัญชี	ชื่อบัญชี	แหล่งเงิน	หน่วยงาน	แผนงาน	โครงการ	ปีการศึกษา	กองทุน	ปี
บัญชีแยกประเภท	310201010202	ผลประโยชน์จากการใช้ที่ดินหลายงวดก่อน	2000	B31000010	99	431301019903	Y59	99	99
บัญชีแยกประเภท	110101010101	บัญชีเงินสดในมือ	2000	B31000010	99	99	Y59	99	99

สมุดรายวัน: บาท แหล่งเงิน: 2000 ประเภทการชำระเงิน: ไม่มี การคำนวณ
 กลุ่มภาษี: หมายเลข: B31000010 ชื่อบัญชี: ไม่ใช้งาน
 กลุ่มภาษีตามประเภทสินค้า: แผนงาน: 99 ชื่อบัญชีลง: รูปแบบจำลองงบประมาณ: NONE
 รหัสภาษี: โครงการ: 43130101990 กลุ่มภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 จำนวนภาษี: ปีการศึกษา: Y59 จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 ยอดภาษีที่: กองทุน: 99 จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 รหัสภาษี: 99 จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 สาขา VAT: HO จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:

บัญชีตั้งขึ้นสำหรับธุรกรรมนี้

5. ตัวอย่างใบสำคัญก่อนลงบัญชีรายการนี้

เงินรายได้-สำนักงานอธิการบดี-ใบสำคัญทั่วไป

หน้า 1
24/5/2016
13:49:08

ชื่อ
วิธีการชำระเงิน
คำอธิบาย สมุดรายวัน

รายการปรับปรุงงวดก่อน-ปี2556-สาเหตุที่เนื่องจากบันทึกบัญชีซ้ำของปี 2013 อ้างอิง
เลขที่ใบสำคัญ 562831JV-48690

หมายเลขสมุดรายวัน
หมายเลขใบสำคัญ
วันที่ใบสำคัญ

801449321
562831JV48690
5/3/2013

บัญชี	ชื่อบัญชี	แหล่งเงิน	หน่วยงาน	แผนงาน	โครงการ	ปีการศึกษา	กองทุน	ปี	ยอด	ยอด
110101010101	บัญชีเงินสดในมือ	2000	B31000010	99	99	Y59	99	99	200.00	
431301019903	บัญชีรายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ	2000	B31000010	99	99	Y59	99	99		200.00
									200.00	200.00

6. ทำการบันทึกรายการบัญชีตามปกติ

ใบสำคัญส่งรายวัน (1 - 1000) - สมุดรายวัน: 562831ADJ, หมายเลขสมุดรายวัน: 801449322, ลงรายการบัญชีแล้ว: ไม่ใช่, ชนิดสมุดรายวัน: ประจำวัน, สร้างโดย: psdtp

ไฟล์ แก้ไข เครื่องมือ ลำดับ วิธีใช้

ยอดคง สมุดรายวัน: สมุดรายวัน: 200.00 สมุดรายวัน: 200.00
 ต่อใบสำคัญ: ต่อใบสำคัญ: 200.00 ต่อใบสำคัญ: 200.00

ภาพรวม ตัวไป ผิด ใบแจ้งหนี้ การชำระหนี้ ดำเนินการเนื่องจากการชำระหนี้ สิ้นทรัพย์การ ประมวล

แหล่งเงิน	หน่วยงาน	แผนงาน	โครงการ	ปีการศึกษา	กองทุน	ปี
2000	B31000010	99	431301019903	Y59	99	99
2000	B31000010	99	99	Y59	99	99

สมุดรายวัน: บาท แหล่งเงิน: 2000 ประเภทการชำระเงิน: ไม่มี การคำนวณ
 กลุ่มภาษี: หมายเลข: B31000010 ชื่อบัญชี: ไม่ใช้งาน
 กลุ่มภาษีตามประเภทสินค้า: แผนงาน: 99 ชื่อบัญชีลง: รูปแบบจำลองงบประมาณ: NONE
 รหัสภาษี: โครงการ: 43130101990 กลุ่มภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 จำนวนภาษี: ปีการศึกษา: Y59 จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 ยอดภาษีที่: กองทุน: 99 จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 รหัสภาษี: 99 จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:
 สาขา VAT: HO จำนวนภาษีที่: ค่าใช้จ่ายประเภท: รหัสงบประมาณ:

บัญชีตั้งขึ้นสำหรับธุรกรรมนี้

Infolog (1)
 ข้อมูลตามใบสำคัญนี้ได้รับการประมวลเพื่อแจ้งให้ทราบเท่านั้น ไม่
 จำเป็นต้องดำเนินการใดๆ

ข้อความ (14:57:33)
 จำนวนใบสำคัญที่ติดการลงรายการบัญชีในสมุดรายวัน: '1'

จำนวนบัญชี (a) ปิด (d)