

วิธีการบันทึกรายการล้างลูกหนี้เงินยืมนอกระบบประมาณ(กองทุนพัฒนาเอสเอ็มอีตามแนวพระราชัฐ)

1. การส่งใบสำคัญเท่ากับจำนวนเงินที่ยืม

เมื่อได้รับใบสำคัญจากลูกหนี้เงินยืม ให้บันทึกรายการล้างลูกหนี้เงินยืมเท่ากับจำนวนเงินที่จ่ายให้ยืม โดยบันทึกรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

จัดทำ บข 01 ประเภท G1 บันทึกรายการหักล้างลูกหนี้เงินยืม

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย
- เลือกการบันทึกเบิกเกินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม
- เลือกแบบ บข 01
- เลือกประเภทเอกสาร G1
- ระบุอ้างอิงเป็นเลขที่เอกสาร จำนวน 15 หลัก คือ YY+XXXXXXXXXX+LLL
YY=2 หลักท้ายของปี คศ.
X= เลข 10 หลักของ ขบ 03
L= บรรทัดรายการลูกหนี้เงินยืม 3 หลัก

ลำดับที่ 1 เดบิต ค่าใช้จ่าย.....(ให้ใส่ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง เช่น คชจ.ในการประชุม 5104020307)
 รหัสแหล่งของเงิน 6126000
 รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
 รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
 รหัสงบประมาณ 22002
 รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
 ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญชุดใช้เงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....

ลำดับที่ 2 เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกระบบประมาณ (1102010102)
 รหัสแหล่งของเงิน 6126000
 รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
 รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
 รหัสงบประมาณ 22002
 รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 รหัสเจ้าของเงินบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
 ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญชุดใช้เงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....

2. การส่งใบสำคัญต่ำกว่าเงินที่จ่ายให้ยืม และมีเงินสดคงเหลือ

ขั้นตอนที่ 1 บันทึกรายการล้างลูกหนี้เงินยืม

เมื่อได้รับใบสำคัญจากลูกหนี้ ให้บันทึกรายการล้างบัญชีลูกหนี้เงินยืมเท่ากับจำนวนในใบสำคัญที่ได้รับ
จัดทำ บข 01 ประเภท G1 บันทึกรายการหักล้างลูกหนี้เงินยืม

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย
- เลือกการบันทึกเบิกเกินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม
- เลือกแบบ บข 01
- เลือกประเภทเอกสาร G1
- ระบุอ้างอิงเป็นเลขที่เอกสาร จำนวน 15 หลัก คือ YY+XXXXXXXXXX+LLL
YY=2 หลักท้ายของปี คศ.
X= เลข 10 หลักของ ขบ 03
L= บรรทัดรายการลูกหนี้เงินยืม 3 หลัก

ลำดับที่ 1 เดบิต ค่าใช้จ่าย.....(ให้ใส่ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง เช่น คชจ.ในการประชุม 5104020307)
 รหัสแหล่งของเงิน 6126000
 รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
 รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
 รหัสงบประมาณ 22002
 รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
 ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญชุดใช้เงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....

ลำดับที่ 2 เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกระบบประมาณ (1102010102)
 รหัสแหล่งของเงิน 6126000
 รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
 รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
 รหัสงบประมาณ 22002

รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
จำนวนเงินเท่ากับสัญญาออมเงิน
ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งไปสำคัญชาติใช้เงินออมตามสัญญาออมเงินเลขที่.....

- 3 -

ขั้นตอนที่ 2 สำหรับเงินสดที่ได้รับคืน ให้บันทึกรายการตามกระบวนการเบิกเงินส่งคืนในระบบ

1) บันทึกรายการรับเงินเบิกเงินส่งคืน

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย
- เลือกการบันทึกเบิกเงินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม
- เลือกแบบ บข 01
- เลือกประเภทเอกสาร BD
- ระบุการอ้างอิงเป็นเลขที่เอกสาร จำนวน 15 หลัก คือ YY+XXXXXXXXXX-LLL
YY=2 หลักท้ายของปี คศ.
- X= เลข 10 หลักของ ขบ 03
- L= บรรทัดรายการลูกหนี้เงินยืม 3 หลัก

ลำดับที่ 1 เดบิต ระบบแสดงรหัสบัญชีแยกประเภทให้อัตโนมติ 1101010101

รหัสแหล่งของเงิน 6126000

รหัสกิจกรรมหลัก PXX00

รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX

รหัสงบประมาณ 22002

รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ

รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ

จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเงินส่งคืน

ระบุคำอธิบาย ไม่เกิน 70 ตัวอักษร

ลำดับที่ 2 เครดิต ระบบแสดงรหัสบัญชีแยกประเภทให้อัตโนมติ 2116010104

รหัสแหล่งของเงิน 6126000

รหัสกิจกรรมหลัก PXX00

รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
รหัสงบประมาณ 22002
รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเกินส่งคืน
ระบุค่าอธิบาย ไม่เกิน 70 ตัวอักษร

2) การนำส่งเงินและบันทึกรายการนำส่งเงิน

ส่วนราชการนำส่งเงินที่ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ให้ใช้ใบนำฝากเงิน (Pay in slip) ของศูนย์ต้น
ทุนนำส่งเงิน เลือกช่องที่ 2 “เงินฝากคลัง” และบันทึกรายการนำส่งเงิน ดังนี้

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย
- เลือกการบันทึกเบิกเงินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม
- เลือกแบบ นส 02-1
- ประเภทการนำส่ง R7
- ระบุการอ้างอิงเป็นเลขที่เอกสาร จำนวน 15 หลัก คือ YY+XXXXXXXXXX-LLL
YY=2 หลักท้ายของปี คศ.
X= เลข 10 หลักของ ขบ 03
L= บรรทัดรายการลูกหนี้เงินยืม 3 หลัก

- 4 -

- รหัสศูนย์ต้นทุนผู้นำส่ง 22002000XX
- รหัสงบประมาณ 22002
- รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
- รหัสแหล่งของเงิน 6126000
- ระบุวันที่ใบนำฝากและเลขที่ใบนำฝาก ตามใบรับเงินจากธนาคาร
- รหัสบัญชีเงินฝากคลัง 10983
- ระบุรหัสเจ้าของเงินฝากคลัง 22002000XX
- ระบุเลขที่ใบนำส่ง จำนวน 16 หลัก ที่ได้รับจากธนาคาร
- ระบุจำนวนเงินที่นำส่ง

3) การบันทึกรายการล้างเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง

ก่อนการบันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเบิกเกินส่งคืน ระบบจะตรวจสอบว่าได้มีการนำส่งเงิน
และบันทึกรายการนำส่งเงินที่ถูกต้องตรงกัน ระบบจึงจะกระทบยอดรายการนำส่งเงิน แล้วสามารถบันทึกรายการ
ล้างเบิกเกินรอนำส่ง เข้าระบบได้

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย
- เลือกการบันทึกเบิกเงินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม
- เลือกแบบ บข 01

-เลือกประเภทเอกสาร BE

-ระบุการอ้างอิงเป็นเลขที่เอกสาร จำนวน 15 หลัก คือ YY+XXXXXXXXXX-LLL

YY=2 หลักท้ายของปี คศ.

X= เลข 10 หลักของ ขบ 03

L= บรรทัดรายการลูกหนี้เงินยืม 3 หลัก

ลำดับที่ 1

เดบิต ระบบแสดงรหัสบัญชีแยกประเภทให้อัตโนมติ 2116010104

รหัสแหล่งของเงิน 6126000

รหัสกิจกรรมหลัก PXX00

รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX

รหัสงบประมาณ 22002

รหัสบัญชีเงินฝากคลัง 10983

รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง 22002000XX

จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเกินส่งคืน

ระบุคำอธิบาย ไม่เกิน 70 ตัวอักษร

เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ 1102010102

รหัสแหล่งของเงิน 6126000

รหัสกิจกรรมหลัก PXX00

รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX

รหัสงบประมาณ 22002

รหัสบัญชีเงินฝากคลัง 10983

รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง 22002000XX

จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเกินส่งคืน

ระบุคำอธิบาย ไม่เกิน 70 ตัวอักษร

- 5 -

3. การส่งใช้ใบสำคัญสูงกว่าเงินที่จ่าย

ขั้นตอนที่ 1 บันทึกรายการล้างบัญชีลูกหนี้เงินยืม

เมื่อได้รับใบสำคัญจากลูกหนี้ ให้บันทึกรายการล้างลูกหนี้เงินยืมเท่ากับจำนวนเงินที่จ่ายให้ยืม

จัดทำ บข 01 ประเภท G1 บันทึกรายการหักล้างลูกหนี้เงินยืม โดย

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย

- เลือกการบันทึกเบิกเกินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม

- เลือกแบบ บข 01

- เลือกประเภทเอกสาร G1

- ระบุอ้างอิงเป็นเลขที่เอกสาร จำนวน 15 หลัก คือ YY+XXXXXXXXXX+LLL

YY=2 หลักท้ายของปี คศ.

X= เลข 10 หลักของ ขบ 03

L= บรรทัดรายการลูกหนี้เงินยืม 3 หลัก

ลำดับที่ 1 เดบิต ค่าใช้จ่าย.....(ให้ใส่ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง เช่น คชจ.ในการประชุม 5104020307)
รหัสแหล่งของเงิน 6126000
รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
รหัสงบประมาณ 22002
รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญขอใช้เงินยืมตามสัญญาเงินยืมเลขที่.....

กดปุ่ม จัดเก็บรายการนี้ลงในตาราง

ลำดับที่ 2 เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ (1102010102)
รหัสแหล่งของเงิน 6126000
รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
รหัสงบประมาณ 22002
รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
รหัสเจ้าของเงินบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญขอใช้เงินยืมตามสัญญาเงินยืมเลขที่.....

กดปุ่ม จัดเก็บรายการนี้ลงในตาราง

ขั้นตอนที่ 2 สำหรับใบสำคัญที่ส่งใช้สูงกว่าเงินยืม

สำหรับใบสำคัญส่วนเกินที่ลูกหนี้สำรองจ่าย เมื่อได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติแล้ว ให้บันทึกรายการขอเบิกเงินงบประมาณเลือกเพื่อขอใช้ใบสำคัญ เพื่อนำเงินจ่ายให้ลูกหนี้ต่อไป

- 1) บันทึกรายการขอเบิกเงินเพื่อขอใช้ใบสำคัญ โดยขบ 03
- 2) บันทึกรายการจ่ายชำระเงิน โดยขจ05