

วิธีการบันทึกรายการล้างลูกหนี้เงินยืมนอกระบบประมาณ(กองทุนพัฒนาเอสเอ็มอีตามแนวประชารัฐ)

1. การส่งใบสำคัญเท่ากับจำนวนเงินที่ยืม

เมื่อได้รับใบสำคัญจากลูกหนี้เงินยืม ให้บันทึกรายการล้างลูกหนี้เงินยืมเท่ากับจำนวนเงินที่จ่ายให้ยืม โดยบันทึกรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

จัดทำ บช 01 ประเภท G1 บันทึกรายการหักล้างลูกหนี้เงินยืม

- เข้าสู่ระบบเบิกจ่าย
- เลือกการบันทึกเบิกเกินส่งคืน/ล้างลูกหนี้เงินยืม
- เลือกแบบ บช 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 ส่งใบสำคัญค่าใช้จ่ายเงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....

ลำดับที่ 2 เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกระบบประมาณ (1102010102)

รหัสแหล่งของเงิน 6126000
รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
รหัสงบประมาณ 22002
รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
รหัสเจ้าของเงินบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญค่าใช้จ่ายเงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....

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 ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ (1102010102)
 รหัสแหล่งของเงิน 6126000
 รหัสกิจกรรมหลัก PXX00
 รหัสศูนย์ต้นทุน 22002000XX
 รหัสงบประมาณ 22002
 รหัสบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง ไม่ต้องระบุ
 จำนวนเงินเท่ากับสัญญายืมเงิน
 ระบุคำอธิบายรายการ เช่น ส่งใบสำคัญชุดใช้เงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....

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
 จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเงินส่งคืน
 ระบุคำอธิบาย ไม่เกิน 70 ตัวอักษร

2) การนำส่งเงินและบันทึกการนำส่งเงิน

ส่วนราชการนำส่งเงินที่ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ให้ใช้ใบนำฝากเงิน (Pay in slip) ของศูนย์ต้น
ทุนำส่งเงิน เลือกช่องที่ 2 “เงินฝากคลัง” และบันทึกการนำส่งเงิน 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

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

3) การบันทึกรายการล้างเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง

ก่อนการบันทึกรายการปรับปรุงบัญชีเบิกเงินส่งคืน ระบบจะตรวจสอบว่าได้มีการนำส่งเงิน และบันทึกการนำส่งเงินที่ถูกต้องตรงกัน ระบบจึงจะกระทบยอดรายการนำส่งเงิน แล้วสามารถบันทึกการล้างเบิกเงินรอนำส่ง 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 | ระบบแสดงรหัสบัญชีแยกประเภทให้อัตโนมัติ | 2116010104 |
| | รหัสแหล่งของเงิน | 6126000 |
| | รหัสกิจกรรมหลัก | PXX00 |
| | รหัสศูนย์ต้นทูล | 22002000XX |
| | รหัสงบประมาณ | 22002 |
| | รหัสบัญชีเงินฝากคลัง | 10983 |
| | รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง | 22002000XX |
| | จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเงินส่งคืน | |
| | ระบุคำอธิบาย | ไม่เกิน 70 ตัวอักษร |
| เครดิต | ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ | 1102010102 |
| | รหัสแหล่งของเงิน | 6126000 |
| | รหัสกิจกรรมหลัก | PXX00 |
| | รหัสศูนย์ต้นทูล | 22002000XX |
| | รหัสงบประมาณ | 22002 |
| | รหัสบัญชีเงินฝากคลัง | 10983 |
| | รหัสเจ้าของบัญชีเงินฝากคลัง | 22002000XX |
| | จำนวนเงินเท่ากับจำนวนเงินเบิกเงินส่งคืน | |
| | ระบุคำอธิบาย | ไม่เกิน 70 ตัวอักษร |

3. การส่งใบสำคัญสูงกว่าเงินที่จ่าย

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 ส่งใบสำคัญชุดใช้เงินยืมตามสัญญายืมเงินเลขที่.....
 กดปุ่ม จัดเก็บรายการนี้ลงในตาราง

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

ขั้นตอนที่ 2 สำหรับใบสำคัญที่ส่งใช้สูงกว่าเงินยืม

สำหรับใบสำคัญส่วนเกินที่ลูกหนี้สำรองจ่าย เมื่อได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติแล้ว ให้บันทึกรายการ
ขอเบิกเงินงบประมาณเลือกเพื่อชดเชยใบสำคัญ เพื่อนำเงินจ่ายให้ลูกหนี้ต่อไป

- 1) บันทึกรายการขอเบิกเงินเพื่อชดเชยใบสำคัญ โดยขบ 03
- 2) บันทึกรายการจ่ายชำระเงิน โดยขจ05