

การบันทึกบัญชีเกณฑ์คงค้าง

ชื่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน : นางวีรยา ชูหนู ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

- 1 รับหลักฐานใบสำคัญด้านรับ/จ่าย/ทั่วไป
- 2 วิเคราะห์รายการบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง
- 3 ลงทะเบียนคุมใบสำคัญการลงบัญชี
- 4 บันทึกข้อมูลตามใบสำคัญการลงบัญชีตามโปรแกรมบัญชีสำเร็จรูป เพื่อผ่านรายการไปยังสมุดรายวันรับ/จ่าย/ทั่วไป และบัญชีแยกประเภท
- 5 ปิดบัญชีในสมุดรายวันและบัญชีแยกประเภท ณ วันสิ้นเดือน
- 6 จัดทำบทดลองรายเดือน และตรวจสอบข้อมูลตามระบบ GFMS เพื่อทำการปรับปรุง/แก้ไข
- 7 ตรวจสอบ Bank Statement ของธนาคารกับรายงานที่จัดทำ เพื่อจัดทำเทียบยอดพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือ ณ วันสิ้นเดือน
- 8 จัดพิมพ์รายงานบทดลองและรายงานที่เกี่ยวข้อง
- 9 เสนอผู้มีอำนาจลงนาม
- 10 จัดส่งให้ สตง./หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และเก็บสำเนาไว้เพื่อรอการตรวจสอบ

แผนผังการทำงาน

