



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน งานระบบสารสนเทศทางการบัญชี กองคลัง โทร.๔๓๓๒-๓

ที่ ศธ ๐๕๑๓. ๑๐๑๐๕/๑.๒๗๕๐

วันที่ ๑๓ กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง แจ้งกำหนดการเปิด-ปิดสมุด ZADJ และการเปลี่ยนแปลงวันที่ในการลงรายการบัญชี เพื่อการบันทึกบัญชี ปี ๒๕๕๕- ปี ๒๕๕๙

เรียน วิทยาเขต/คณะ/สำนัก/สถาบัน/โครงการพิเศษ

ตามบันทึกที่ ศธ ๐๕๑๓.๑๐๑๐๕/๑๕๗๒ ลงวันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๐ เรื่อง แจ้งกำหนดการเปิด-ปิดสมุด ZADJ เพื่อการบันทึกบัญชี ปี ๒๕๕๕- ปี ๒๕๕๙ และกองคลังได้แจ้งปิดสมุด ZADJ เมื่อวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๐ แล้วนั้น

บัดนี้กองคลังขอแจ้งกำหนดการเปิดสมุด เพื่อบันทึกการปรับปรุงบัญชี ปี ๒๕๕๕- ปี ๒๕๕๙ และแจ้งการเปลี่ยนแปลงวันที่ในการลงรายการบัญชี จากวันที่ ๑/๑๐/๒๐๑๖ เป็นวันที่ **๑ ของเดือนที่เปิดรอบระยะเวลาบัญชี** และให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

### ๑. การปรับปรุงรายการระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป

๑.๑ กองคลังได้ทำการเพิ่มสมุดใหม่ และยกเลิกสมุดเดิม ขอให้ทุกหน่วยงานเลือกสมุดของแต่ละปีตามรายการที่ต้องการปรับปรุงดังนี้

ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๕ เลือกสมุด	๕๕๒ (รหัสหน่วยงาน)ZADJ
ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๖ เลือกสมุด	๕๖๒ (รหัสหน่วยงาน)ZADJ
ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๗ เลือกสมุด	๕๗๒ (รหัสหน่วยงาน)ZADJ
ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๘ เลือกสมุด	๕๘๒ (รหัสหน่วยงาน)ZADJ
ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๙ เลือกสมุด	๕๙๒ (รหัสหน่วยงาน)ZADJ

๑.๒ รายการที่ยังไม่ได้บันทึกเข้าระบบ ERP

๑.๒.๑ แจ้งการเปลี่ยนแปลงวันที่ในการลงรายการบัญชี ห้ามไม่ให้ลงรายการวันที่ ๑/๑๐/๒๐๑๖ และให้ลงรายการเป็นวันที่ **๑ ของเดือนที่เปิดรอบระยะเวลาบัญชี** โดยเคร่งครัด

๑.๒.๒ กรณีปรับปรุงรายการหมวด ๑ สินทรัพย์, หมวด๒ หนี้สิน, และหมวด ๓ ทุน ให้บันทึกในชื่อบัญชีนั้นๆ ที่ระบบบัญชีแยกประเภท

๑.๒.๓ กรณีที่เป็นบัญชี รายได้-ค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่หน่วยงานภายใน บันทึกเข้าบัญชี ๓๑๐๒๐๑๐๑๐๒๐๒ ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดงวดก่อน โดยระบุ มิติโครงการ ตามรหัสผังบัญชีรายได้-ค่าใช้จ่าย เท่านั้น

## ๒. การปรับปรุงรายการในระบบลูกหนี้ หรือ ระบบเจ้าหนี้

๒.๑ ระบบลูกหนี้ หรือ ระบบเจ้าหนี้ เพื่อทำรายการตั้งหนี้และแจ้งหนี้ระหว่างกัน สำหรับรายการที่ยังไม่ได้บันทึกในระบบ ERP โดยเลือกชุดเลขที่เอกสารในขั้นตอนการสร้างใบสั่งขายในระบบลูกหนี้ หรือ ใบสั่งซื้อในระบบเจ้าหนี้ ตามรายการที่เกิดขึ้นในปีนั้น ๆ คือ

ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๕ เลือกสมุด ๕๕๒ (รหัสหน่วยงาน) ZADJSL,ZADJPL

ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๖ เลือกสมุด ๕๖๒ (รหัสหน่วยงาน) ZADJSL,ZADJPL

ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๗ เลือกสมุด ๕๗๒ (รหัสหน่วยงาน) ZADJSL,ZADJPL

ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๘ เลือกสมุด ๕๘๒ (รหัสหน่วยงาน) ZADJSL,ZADJPL

ปรับปรุงรายการของปีงบประมาณ ๒๕๕๙ เลือกสมุด ๕๙๒ (รหัสหน่วยงาน) ZADJSL,ZADJPL

๒.๒ กรณีหากเป็นบัญชี รายได้-ค่าใช้จ่ายหน่วยงานภายใน บันทึกเข้าบัญชี

๓๑๐๒๐๑๐๑๐๒๐๓ ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดงวดก่อน - หน่วยงานภายใน โดยระบุมิติโครงการ ตามรหัสผังบัญชีรายได้ค่าใช้จ่าย นั้น ๆ

## ๓. การปรับปรุงรายการค่าเสื่อมราคาในระบบสินทรัพย์ถาวร

ระบบสินทรัพย์ถาวร ซึ่งแยกเป็นกรณีต่างๆ ดังนี้

๓.๑ กรณีที่ยังไม่ได้บันทึกรายการในทะเบียนสินทรัพย์ในระบบERP ให้ติดต่อ คุณเยาวภา งาน ERP กองคลัง

๓.๒ ลงทะเบียนสินทรัพย์แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกข้อมูลค่าสินทรัพย์ (ยังไม่ได้ทำ FQ) ติดต่อ คุณเยาวภา งาน ERP กองคลัง

๓.๓ รับรู้มูลค่าสินทรัพย์ แล้ว แต่ยังไม่ได้คำนวณค่าเสื่อมราคา หรือ ยังคำนวณไม่ครบจนถึง

๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ เลือกสมุด ZADJFP

๓.๔ บัญชีพัสดุภัณฑ์ต่างๆ ถ้ามียอดคงเหลืออยู่ ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ ให้ปรับปรุงรายการที่ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป

ทั้งนี้ กองคลังจะดำเนินการเปิดการบันทึกบัญชีตั้งแต่วันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๐ และจะปิดสมุด ZADJ อย่างถาวร ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการปรับปรุงบัญชีตั้งแต่ปี ๒๕๕๕ -ปี ๒๕๕๙ ให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาดังกล่าว

(นางวสิรัตน์ กาญจนปกรณชัย)

ผู้อำนวยการกองคลัง