

สหกรณ์การเกษตรพอเพียง จำกัด สำนักงานใหญ่

งบทดลอง

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2549 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2550

รหัส	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา		รายการเคลื่อนไหว		ยอดยกไป		งบต้นทุนการผลิต		งบต้นทุนขาย		งบกำไรขาดทุน		งบดุล	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
0101	11-01-10-01	เงินสดในมือ	8,900.00		1,937,730.89	1,753,253.00	193,377.89								193,377.89	
0101	11-01-20-01	เงินฝากธนาคารไทยพาณิชย์ - กระแสรายวัน	1,384.00		850,000.00	850,000.00	1,384.00								1,384.00	
0101	11-01-30-02	เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์	161,067.15		321,426.00	445,760.00	36,733.15								36,733.15	
0101	11-05-20-01	ลูกหนี้เงินกู้ระยะสั้น	155,000.00		648,500.00	493,800.00	309,700.00								309,700.00	
0101	11-05-30-01	ลูกหนี้เงินกู้ระยะปานกลางที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	488,000.00		990,000.00	759,700.00	718,300.00								718,300.00	
0101	11-06-20-04	ลูกหนี้การค้า-ธุรกิจจัดหาสินค้ามาจำหน่าย	20,000.00		405,882.03	401,487.00	24,395.03								24,395.03	
0101	11-06-70-06	ลูกหนี้ระหว่างดำเนินงาน			50,191.78		50,191.78								50,191.78	
0101	11-07-10-02	ดอกเบี้ยเงินให้กู้ระยะปานกลางค้างรับ	71,856.00			27,271.00	44,585.00								44,585.00	
0301	11-08-31-01	สินค้าคงเหลือ - ประเภทการเกษตร - สภาพปกติ	30,263.85				30,263.85				30,263.85					
0302	11-08-31-03	สินค้าคงเหลือ - ประเภทน้ำมัน - สภาพปกติ	78,500.00				78,500.00				78,500.00					
0303	11-08-31-05	สินค้าคงเหลือ - สินค้าทั่วไป - สภาพปกติ	12,350.00				12,350.00				12,350.00					
0301	11-08-91-01	ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง - ประเภทการเกษตร				600.00		600.00								600.00
0303	11-08-91-03	ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง - สินค้าทั่วไป				400.00		400.00								400.00
0101	11-99-31-02	ค่าปรับเงินให้กู้ระยะปานกลางค้างรับ	13,105.00			7,406.00	5,699.00								5,699.00	
0101	11-99-71-01	ภาษีมูลค่าเพิ่ม - ลูกหนี้กรมสรรพากร			4,518.28		4,518.28								4,518.28	
0101	11-99-71-02	ภาษีซื้อ			9,717.17	9,717.17										
0101	12-01-21-01	หุ้นชุมนุมสหกรณ์การเกษตร	87,400.00		1,600.00		89,000.00								89,000.00	
0101	12-05-20-02	สิ่งปลูกสร้าง	57,831.00				57,831.00								57,831.00	
0101	12-05-32-01	อุปกรณ์สำนักงาน	13,130.00				13,130.00								13,130.00	
0101	12-05-91-02	ค่าเสื่อมราคาสะสม - สิ่งปลูกสร้าง				2,891.55		2,891.55								2,891.55
0101	12-05-92-02	ค่าเสื่อมราคาสะสม - อุปกรณ์สำนักงาน				2,626.00		2,626.00								2,626.00
0101	21-01-20-01	เจ้าหนี้เงินกู้		621,606.00	550,000.00	200,000.00		271,606.00							271,606.00	
0101	21-02-10-01	เจ้าหนี้การค้า		7,000.00	200,390.00	436,199.90		242,809.90							242,809.90	
0101	21-04-10-00	เงินรับฝากออมทรัพย์		81,761.00	5,000.00	117,180.00		193,941.00							193,941.00	
0101	21-05-00-01	ค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทยค้างจ่าย		10,000.00				10,000.00							10,000.00	
0101	21-99-20-01	เงินปันผลค้างจ่าย		15,783.00				15,783.00							15,783.00	

สหกรณ์การเกษตรพอเพียง จำกัด สำนักงานใหญ่

งบทดลอง

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2549 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2550

รหัส	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา		รายการเคลื่อนไหว		ยอดยกไป		งบต้นทุนการผลิต		งบต้นทุนขาย		งบกำไรขาดทุน		งบดุล	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
0101	21-99-20-02	เงินเฉลี่ยคืนค้างจ่าย		14,369.68				14,369.68								14,369.68
0101	21-99-70-01	ภาษีมูลค่าเพิ่ม - เจ้าหน้าที่กรมสรรพากร		3,210.00	3,210.00											
0101	21-99-70-02	ภาษีขาย			1,988.89	1,988.89										
0101	31-01-00-01	ทุนเรือนหุ้นปกติ		157,400.00	284,500.00	423,550.00		296,450.00								296,450.00
0101	32-01-00-00	ทุนสำรอง		174,793.32		10,000.00		184,793.32								184,793.32
0101	33-01-00-00	ทุนสาธารณประโยชน์		28,952.00		5,000.00		33,952.00								33,952.00
0101	36-01-00-00	กำไรสุทธิรอการจัดสรร		83,912.00	83,912.00											
0201	41-01-10-01	ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ระยะสั้น - รับจริง				93,730.27		93,730.27					93,730.27			
0201	41-01-10-02	ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ระยะสั้น - ค้างรับ				191.78		191.78					191.78			
0201	41-01-20-01	ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ระยะปานกลาง - รับจริง				104,717.81		104,717.81					104,717.81			
0301	42-01-10-01	ขายปุ๋ย - ขายสด				67,820.00		67,820.00					67,820.00			
0301	42-01-10-02	ขายปุ๋ย - ขายเชื่อ				92,860.00		92,860.00					92,860.00			
0301	42-01-10-04	ส่วนลดจ่าย - ปุ๋ย			100.00		100.00					100.00				
0302	42-02-10-01	ขายน้ำมันเชื้อเพลิง - ขายสด				204,241.37		204,241.37					204,241.37			
0302	42-02-10-02	ขายน้ำมันเชื้อเพลิง - ขายเชื่อ				270,208.86		270,208.86					270,208.86			
0303	42-03-10-01	ขายสินค้าทั่วไป - ขายสด				26,344.77		26,344.77					26,344.77			
0303	42-03-10-02	ขายสินค้าทั่วไป - ขายเชื่อ				42,560.78		42,560.78					42,560.78			
0201	46-01-00-01	รายได้ค่าปรับเงินกู้ระยะสั้น				41.10		41.10					41.10			
0201	46-01-00-02	รายได้ค่าปรับเงินกู้ระยะปานกลาง				170.96		170.96					170.96			
0301	46-02-00-01	รายได้ค่าปรับเงินกู้การค้า				750.00		750.00					750.00			
0101	48-01-00-00	ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร				8,750.00		8,750.00					8,750.00			
0101	48-05-00-00	ค่าธรรมเนียมแรกเข้า				2,827.11		2,827.11					2,827.11			
0101	48-99-00-00	รายได้เบ็ดเตล็ด				6,560.00		6,560.00					6,560.00			
0301	52-02-11-01	ซื้อปุ๋ย			74,700.00		74,700.00				74,700.00					
0301	52-02-11-02	ส่งคืนสินค้า - ปุ๋ย				390.00		390.00				390.00				
0301	52-02-19-01	ค่าใช้จ่ายในการซื้อสินค้า			2,500.00		2,500.00				2,500.00					

รูปที่ 4 - 64 งบทดลอง 14 ช่อง (ต่อ)

สหกรณ์การเกษตรพอเพียง จำกัด สำนักงานใหญ่

งบทดลอง

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2549 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2550

รหัส	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดยกมา		รายการเคลื่อนไหว		ยอดยกไป		งบต้นทุนการผลิต		งบต้นทุนขาย		งบกำไรขาดทุน		งบดุล	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
0302	52-02-21-01	ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง			242,570.00		242,570.00					242,570.00				
0303	52-02-31-01	ซื้อสินค้าทั่วไป			28,670.73		28,670.73					28,670.73				
0303	52-02-32-01	ค่าใช้จ่ายในการซื้อสินค้าทั่วไป			4,500.00		4,500.00					4,500.00				
0201	53-01-03-00	ค่าใช้จ่ายในการติดตามหนี้ - ธุรกิจสินเชื่อ			8,500.00		8,500.00						8,500.00			
0301	53-02-01-00	ค่าใช้จ่ายในการขาย - ธุรกิจจัดหาสินค้ามาจำหน่าย			1,000.00		1,000.00						1,000.00			
0301	53-02-16-00	ขาดทุนจากการที่ราคาสินค้าลดลง - ธุรกิจจัดหาสินค้ามาจำหน่าย			1,000.00		1,000.00						1,000.00			
0301	53-02-18-00	เงินเดือนและค่าจ้าง - ธุรกิจจัดหาสินค้ามาจำหน่าย			9,570.00		9,570.00						9,570.00			
0101	54-00-01-00	เงินเดือน			50,000.00		50,000.00						50,000.00			
0101	54-00-04-00	ค่าเบี้ยประชุม			1,000.00		1,000.00						1,000.00			
0101	54-00-05-01	ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ - กรรมการ			1,000.00	1,000.00										
0101	54-00-05-02	ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ - เจ้าหน้าที่			16,700.00		16,700.00						16,700.00			
0101	54-00-08-00	ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์			4,300.00		4,300.00						4,300.00			
0101	54-00-09-00	ค่าใช้จ่ายในการประชุมใหญ่			70,000.00		70,000.00						70,000.00			
0101	54-00-12-02	ค่าเสื่อมราคา-สิ่งปลูกสร้าง			2,891.55		2,891.55						2,891.55			
0101	54-00-12-04	ค่าเสื่อมราคา-อุปกรณ์สำนักงาน			2,626.00		2,626.00						2,626.00			
0101	54-00-99-00	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด			1,800.00		1,800.00						1,800.00			
		รวม	1,198,787.00	1,198,787.00	6,871,995.32	6,871,995.32	2,192,387.26	2,192,387.26			474,054.58	390.00	169,487.55	921,774.81	1,548,845.13	1,270,222.45
		วัตถุประสงค์เหลือ														
		สินค้าระหว่างผลิต														
		สินค้าคงเหลือ										100,553.85			100,553.85	
		ต้นทุนการผลิต														
		ต้นทุนขาย										373,110.73	373,110.73			
		กำไร(ขาดทุน)สุทธิ											379,176.53			379,176.53
											474,054.58	474,054.58	921,774.81	921,774.81	1,649,398.98	1,649,398.98