

บัญชี โครงการบริการวิชาการหมวด 1

รายการ	ส่วนงาน	Fund	Doc.Type	T-Code
<b>1A</b> ส่วนงานบันทึกรายการรับเงินเข้า " เงินอุดหนุนบริการวิชาการ (ชื่อส่วนงาน) ม.มหิดล"				
Dr. Book Bank เงินอุดหนุนบริการวิชาการ (ชื่อส่วนงาน) ม.มหิดล	Pxx	10401005	2?	F-30
Cr. เงินฝากธนาคารรอส่วนงานรับเข้า	Pxx	10401005		
<b>1B</b> บันทึกรายการจ่ายเงินยืมให้กับหัวหน้าโครงการ พร้อมแนบสัญญายืมเงิน				
Dr. ลูกหนี้เงินยืม-การให้บริการวิชาการ (1202020110)	Pxx	10401005	7?	FB50
Cr. Book Bank เงินอุดหนุนบริการวิชาการ (ชื่อส่วนงาน) ม.มหิดล	Pxx	10401005		
ส่งใช้เงินยืมโครงการวิจัย/บริการวิชาการ ด้วยใบเสร็จหรือเงินสด				
Dr. 5XXXXXXXX (ค่าใช้จ่าย)/เงินสด	Pxx	10401005	8?	FB50
Cr. ลูกหนี้เงินยืม-การให้บริการวิชาการ (1202020110)	Pxx	10401005		
<b>1C</b> บันทึกการตั้งหนี้เพื่อจ่ายเงินให้กับ Vendor				
Dr. 5XXXXXXXX (ค่าใช้จ่าย) / GR/IR	Pxx	10401005	5?	FB60/MIRO
Cr. เจ้าหนี้	Pxx	10401005		
จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้				
Dr. เจ้าหนี้	Pxx	10401005	7?	F-58 / F-53
Cr. เงินฝากธนาคาร "เงินอุดหนุนบริการวิชาการ (ชื่อส่วนงาน) ม.มหิดล"	Pxx	10401005		
Cr. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - งดด.3/53	Pxx	10401005		
<b>1D</b> กรณีจ่ายค่าตอบแทนบุคคลภายนอก				
Dr. 5301019990 ค่าตอบแทนอื่น	Pxx	10401005	5?	FB60
Cr. เจ้าหนี้บุคคลภายนอก (7xxxxxx)	Pxx	10401005		
<b>1.5</b> Dr. เจ้าหนี้บุคคลภายนอก (7xxxxxx)	Pxx	10401005	7ม	F110
Cr. Book Bank (10322-3 / 325-6)	P99	10799999		
Cr. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - งดด1	Pxx	10401005		

คู่มือบัญชี โครงการบริการวิชาการหมวด 2

รายการ	ส่วนงาน	Fund	Doc. Type	T-Code
<b>2A</b> ส่วนงานบันทึกรายการรับเงินจากผู้ว่าจ้าง				
Dr. Book Bank “เงินรายได้(ส่วนงาน)” / SA / CA-คุม	Pxx	10401005	2?	F-02
Cr. รายได้จากการรับจ้างบริการวิชาการจากภายนอก (4102010030)	Pxx	10401005		
ส่วนงานนำฝากเงินเข้าบัญชี 325-6				
Dr. Pay in	Pxx	10401005	3?	F-02
Cr. Book Bank “เงินรายได้(ส่วนงาน)” / SA / CA-พัก	Pxx	10401005		
กรณีเขียนเช็คจะต้องผูกเลขที่เช็คกับ Document นำฝาก				FCH5
บันทึกรายการเช็คขึ้นเงิน				
Dr. CA-พัก	Pxx	10401005	9?	FCHR
Cr. CA-คุม	Pxx	10401005		
<b>2B</b> ส่วนงานนำเงินส่งกองคลัง				
Dr. เงินฝากที่กองคลัง	Pxx	10401005	3?	F-02
Cr. Pay in	Pxx	10401005		
<b>2C</b> ตั้งหนี้เบิกจ่าย 90 % มายังกองคลัง				
Dr. 5502010020	Pxx	10401005	5?	FB60
Cr. เจ้าหนี้ โครงการให้บริการทางวิชาการ (ชื่อส่วนงาน)	Pxx	10401005		
Dr. ลูกหนี้ MU	Pxx	10401005	1?	F-22
Cr. บัญชีพักรอรับจ่าย	Pxx	10401005		