

## รายงานแสดงวิธีคำนวณงบกระแสเงินสด (ทางตรง)

งวดวันที่ 01/12/2561 ถึง 31/12/2561

รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดงวดนี้	ยอดงวดที่แล้ว	ผลต่าง	กิจกรรม	เงินสด	ดำเนินการ	ลงทุน	หาเงิน	ไม่ใช่	ตรวจสอบ
	งบกำไรขาดทุน										
	(1). รายได้										
4011010	รายได้จากการขาย-ในประเทศ	6,990,514.02	6,990,514.02		ดำเนินการ		6,990,514.02				6,990,514.02
	(2). ค่าใช้จ่าย										
5010010	ต้นทุนขายสินค้า	3,090,000.00	3,090,000.00		ดำเนินการ		-3,090,000.00				-3,090,000.00
6010010	เงินเดือน	132,000.00	132,000.00		ดำเนินการ		-132,000.00				-132,000.00
6030030	ค่าน้ำมัน	31,900.00	31,900.00		ดำเนินการ		-31,900.00				-31,900.00
6040010	ค่าโฆษณา	4,600.00	4,600.00		ดำเนินการ		-4,600.00				-4,600.00
6040030	ค่าส่งเสริมการขาย	12,200.00	12,200.00		ดำเนินการ		-12,200.00				-12,200.00
6050020	ค่าเสื่อมราคา-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10,616.43	10,616.43		ไม่บันทึก					-10,616.43	
6050030	ค่าเสื่อมราคา-เครื่องมือเครื่องใช้	1,783.54	1,783.54		ไม่บันทึก					-1,783.54	
6050050	ค่าเสื่อมราคา-ยานพาหนะ	5,479.43	5,479.43		ไม่บันทึก					-5,479.43	
6080012	ค่าโทรศัพท์ในประเทศ(ทางไกล)	5,800.00	5,800.00		ดำเนินการ		-5,800.00				-5,800.00
6080020	ค่าน้ำประปาและค่าใช้จ่ายส่วนกลางอื่นๆ	3,870.00	3,870.00		ดำเนินการ		-3,870.00				-3,870.00
6080030	ค่าไฟฟ้า	7,800.00	7,800.00		ดำเนินการ		-7,800.00				-7,800.00
6120023	ดอกเบี้ยเงินกู้ระยะสั้น	550.00	550.00		ดำเนินการ		-550.00				-550.00
6120025	ดอกเบี้ยเงินกู้ระยะยาว	-1,997,500.00	-1,997,500.00		ดำเนินการ		1,997,500.00				1,997,500.00
	(3). กำไรขาดทุนงวดนี้										
3240300	กำไร(ขาดทุน)ประจำเดือน	5,681,414.62	1,123,086.00	4,558,328.62	ไม่บันทึก					4,558,328.62	
	งบแสดงสถานะทางการเงิน										
	(1). สินทรัพย์										
1111010	เงินสดย่อย	41,754.48	41,754.48		เสมือนเงินสด						
1111020	เงินสดในมือ	2,956,925.51	2,130,385.51	826,540.00	เสมือนเงินสด	826,540.00					
1112100	บัญชีเดินสะพัด-กรุงเทพ สาขา ดลิ่งชั้น	385,181.84	480,021.83	-94,839.99	เสมือนเงินสด					-94,839.99	
1112200	บัญชีเดินสะพัด-ธ.กสิกรไทย สาขา ปิ่นเกล้า	6,285,879.81	4,890,429.81	1,395,450.00	เสมือนเงินสด	1,395,450.00					
1113100	บัญชีออมทรัพย์-ธ.กรุงเทพ สาขา ดลิ่งชั้น	415,753.22	1,255,649.22	-839,896.00	เสมือนเงินสด					-839,896.00	
1113200	บัญชีออมทรัพย์-ธ.กสิกรไทย สาขา ปิ่นเกล้า	1,814,210.01	1,814,210.01		เสมือนเงินสด						
1131000	เช็ครับล่วงหน้า	9,773,300.00	9,173,300.00	600,000.00	ดำเนินการ		-600,000.00				-600,000.00
1135000	ลูกหนี้การค้า-ในประเทศ	5,684,000.00	2,534,000.00	3,150,000.00	ดำเนินการ		-3,150,000.00				-3,150,000.00
1140010	สินค้าคงเหลือ	20,000.00	932,000.00	-912,000.00	ดำเนินการ		912,000.00				912,000.00

## รายงานแสดงวิธีคำนวณงบกระแสเงินสด (ทางตรง)

งวดวันที่ 01/12/2561 ถึง 31/12/2561

รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	ยอดงวดนี้	ยอดงวดที่แล้ว	ผลต่าง	กิจกรรม	เงินสด	ดำเนินการ	ลงทุน	หาเงิน	ไม่ใช่	ตรวจสอบ
1150900	ภาษีมูลค่าเพิ่ม-ภาษีซื้อ	830,732.10	743,512.10	87,220.00	ดำเนินการ		-87,220.00				-87,220.00
1210130	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,500,000.00	2,500,000.00		ลงทุน						
1210150	เครื่องมือเครื่องใช้	330,000.00	330,000.00		ลงทุน						
1210170	ยานพาหนะ	1,000,000.00	400,000.00	600,000.00	ลงทุน			-600,000.00			-600,000.00
1210240	ค่าเสื่อมราคาสะสม-ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-249,999.90	-239,383.47	-10,616.43	ไม่บันทึก					10,616.43	
1210250	ค่าเสื่อมราคาสะสม-เครื่องมือเครื่องใช้	-41,687.18	-39,903.64	-1,783.54	ไม่บันทึก					1,783.54	
1210270	ค่าเสื่อมราคาสะสม-ยานพาหนะ	-154,520.16	-149,040.73	-5,479.43	ไม่บันทึก					5,479.43	
	(2).หนี้สิน										
2120100	เงินกู้ระยะสั้น	770,000.00	780,000.00	-10,000.00	ดำเนินการ		-10,000.00				-10,000.00
2130100	เช็คจ่ายล่วงหน้า	4,023,260.00	3,103,260.00	920,000.00	ดำเนินการ		920,000.00				920,000.00
2130210	เจ้าหนี้การค้า-ในประเทศ	2,125,020.00	2,125,020.00		ดำเนินการ						
2140130	ภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่าย	25,668.20	23,231.20	2,437.00	ดำเนินการ		2,437.00				2,437.00
2140170	ภาษีมูลค่าเพิ่ม-ภาษีขาย	1,530,229.61	1,325,986.62	204,242.99	ดำเนินการ		204,242.99				204,242.99
2210100	เงินกู้ระยะยาว-ธนาคาร	419,500.00	2,423,000.00	-2,003,500.00	หาเงิน				-2,003,500.00		-2,003,500.00
	(3). ส่วนของเจ้าของ										
3110100	ทุนจดทะเบียน	5,400,000.00	5,400,000.00		หาเงิน						
3230100	กำไร(ขาดทุน)สะสม	5,726,562.70	5,726,562.70		ไม่บันทึก						
3240100	กำไร(ขาดทุน)สะสมรายเดือน	5,889,874.60	4,766,788.60	1,123,086.00	ไม่บันทึก					1,123,086.00	
3240300	กำไร(ขาดทุน)ประจำเดือน	5,681,414.62	1,123,086.00	4,558,328.62	ไม่บันทึก					4,558,328.62	
	รวม					1,287,254.01	3,890,754.01	-600,000.00	-2,003,500.00	10,239,743.24	1,287,254.01