



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแก่ง
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ กำหนดว่า “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ จึงประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามรายละเอียดที่แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายบุญเลิศ อนันตภูมิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่ง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลแก่ง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๘๔,๔๓๘,๐๘๘.๗๘
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕*	๒,๒๘๗,๒๖๐.๓๕	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๓๑,๐๙๕,๒๑๙.๔๑	๓๓,๓๘๑,๔๗๙.๗๖
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๕๑,๐๕๖,๖๐๙.๐๒
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	๓,๔๖๓,๔๘๙.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๓,๔๖๓,๔๘๙.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๔๗,๕๙๓,๑๒๐.๐๒ (๑)

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่ง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๔๗,๕๙๓,๑๒๐.๐๒ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๙,๙๖๒,๙๑๕.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๓๗,๖๓๐,๒๐๕.๐๒
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๙๖,๒๕๕.๔๓	๙๖,๒๕๕.๔๓
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๓๗,๗๒๖,๔๖๐.๔๕

ลงชื่อ

(นางวลัยพร แสนคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสาววชิรินทร์ เพียรล้ำ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแกลง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓	๓๑,๐๙๔,๒๑๙.๔๑ ✓
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓	<u>๓๑,๐๙๔,๒๑๙.๔๑ (๑)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลแกลง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓	๓๑,๐๙๔,๒๑๙.๔๑ (๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<u>๓๑,๐๙๔,๒๑๙.๔๑</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลักจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓	<u>๓๑,๐๙๔,๒๑๙.๔๑</u>

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ✓

ลงชื่อ

.....

(นางวลัยพร แสนคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

.....

(นางสาววัชรินทร์ เพียรล้ำ)

ผู้อำนวยการกองคลัง