



ที่ ชย ๓/๓๙๙๐๒/ ๖๕๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่
อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๒๓๐

๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๙ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ได้ดำเนินการรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ตามแบบที่กำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมเพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายกรานต์ เขตจันทิก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

กองคลัง

โทรศัพท์, โทรสาร. ๐๔๔-๐๕๖๑๓๘

3๖๓๓
๒๖/๑๐/๒๖



ที่ ชย ๓/๓๙๐๒/๖๕๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่
อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๒๓๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายอำเภอเทพสถิต

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ได้ดำเนินการรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ตามแบบที่กำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมเพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายกรรณต์ เขตจันทิก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

กองคลัง

โทรศัพท์, โทรสาร. ๐๔๔-๐๕๖๑๓๘

๒๖ ต.ค. ๖๖

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๙,๙๐๕,๑๘๓.๑๕
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	(๒,๑๒๖,๘๗๗.๑๔)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	(๑๑,๒๙๔,๔๓๖.๖๔)	(๑๓,๔๒๑,๓๑๓.๗๘)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๖,๔๘๓,๘๖๙.๓๗
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	(๒,๖๑๐,๐๐๐.๐๐)	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(๒,๖๑๐,๐๐๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		<u>๓,๘๗๓,๘๖๙.๓๗ (๑)</u>

หมายเหตุ :

- *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
- ๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น
- ๒. รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น
- ๓. รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว
- **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่นการตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๓,๘๗๓,๘๖๙.๓๗ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(๑๑,๖๖๗,๑๗๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		- ๗,๗๙๓,๓๐๐.๖๓
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>- ๗,๗๙๓,๓๐๐.๖๓</u>


ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวอัจฉริยา บอกสันเทียะ)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ


 (นางสาวเกศณี สิงห์กุล)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๒๙๔,๔๓๖.๖๔
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๒๙๔,๔๓๖.๖๔ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๒๙๔,๔๓๖.๖๔ (๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๒๙๔,๔๓๖.๖๔

หมายเหตุ (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวจรรย์ยา บอกสันเทียะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



(นางสาวเกตณี สิงห์กุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ