



ที่ ขย ๗๔๔๐๒/๒๑๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา
อำเภอบ้านเขว้า จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๑๗๐

๒๖ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

จำนวน ๑ ชุด

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔๓ ได้กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา อำเภอบ้านเขว้า จังหวัดชัยภูมิ ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมทั้งนี้ได้นำเรียนนายอำเภอบ้านเขว้าอีกทางหนึ่งด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายนิยม ตีระกสิศิลป์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา

กองคลัง

โทร. ๐๔๔ - ๐๕๖๕๘๐

๑๕/๔/๖๕
๗ ๔/๖๕

ชื่อสัตย์สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน
ยึดมั่นมาตรฐาน บริหารด้วยใจเป็นธรรม

ปลัด อบต.

ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจ

หน้า/หลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา โทร. ๐๕๔-๐๕๖๕๕๐
ที่ ขย ๗๔๔๐๒/๒๓๔ วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๕
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔๓ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงรายงานให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางพุดตา อินทร์ดำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายไพฑูรย์ วรพล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวันชัย ญาติสมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา

(นายนิยม ดิเรกศิลป์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลภูแล่นคา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		28,934,837.98
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(2,412,523.75)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(16,912,680.59)	(19,325,204.34)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		9,609,633.64
หัก รายการกู้เงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,932,600.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(161,700.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(2,094,300.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>7,515,333.64 (1)</u>

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกู้เงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจสอบเพื่อตั้งหนี้จำนวน 1,932,600.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายตั้งจ่ายโอนบุคคลภายนอก 0 บาท คงเหลือ 1,932,600.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายตั้งจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางพรिता อินทร์คำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นายไพฑูรย์ วรพล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลจันทนาคา
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	7,515,333.64 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	4,069,325.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	3,446,008.64
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	10,995.28
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	3,457,003.92

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางพรिता อินทร์ดำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นายไพโรจน์ วรพล)
ผู้อำนวยการกองคลัง