



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ  
เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้กองคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายณรงค์ศักดิ์ พรหมสวัสดิ์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

|  |                 |                   |
|--|-----------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง   |                 | 29,116,714.14     |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *   | (1,828,152.81)  |                   |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564  | (11,881,101.42) | (13,709,254.23)   |
| บวก เงินกู้ระยะยาว   |                 | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564  |                 | 15,407,459.91     |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (2,069,000.00)  |                   |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน                 | -               | -                 |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน  | -               | (2,069,000.00)    |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564   |                 | 13,338,459.91 (1) |

หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้  
จำนวน 2,069,000.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0 บาท  
คงเหลือ 2,069,000.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

( )

เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

( )

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

|  |                |                   |
|--|----------------|-------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564      |                | 13,338,459.91 (2) |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ   |                | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ |                | 13,338,459.91     |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน                             | (3,891,703.67) |                   |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ   | -              | (3,891,703.67)    |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว                | -              |                   |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                            | 19,000.00      | 19,000.00         |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้                        |                | 9,465,756.24      |

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(

เจ้าหน้าที่

)

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

)