



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ
เรื่อง จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวดที่ ๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายจำรัส อำพันทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ
ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๒,๖๕๖,๖๐๒.๐๔
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	(๑,๕๖๗,๙๗๒.๗๒)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	(๑๑,๙๖๔,๙๗๔.๐๗)	(๑๓,๕๓๒,๙๔๖.๗๙)
บวก เงินกู้ระยะยาว		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๙,๑๒๓,๖๕๕.๒๕
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	(๑,๖๗๙,๓๖๐.๐๐)	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(๑,๖๗๙,๓๖๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖		<u>๗,๔๔๔,๒๙๕.๒๕ (๑)</u>

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น

๑.๒ รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น

๑.๓ รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ
ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๗,๔๔๔,๒๙๕.๒๕ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(๔,๖๒๘,๐๒๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หักหักสำรองตามระเบียบ		๒,๘๑๖,๒๗๕.๒๕
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	(๒,๙๘๔,๘๐๐.๐๐)	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	(๔,๙๙๔.๖๐)	(๒,๙๘๙,๗๙๔.๖๐)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๒๑๕,๒๐๐.๐๐	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	๒๑๕,๒๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>๔๑,๖๘๐.๖๕</u>

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายณัฐธยาน์ ไชยแก้ว)

นักวิชาการพัสดุ

(นายณัฐธยาน์ ไชยแก้ว)

นวก.พัสดุ รก.ผอ.กองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๑๑,๙๖๔,๙๗๔.๐๗

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้

ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ

๘๘๑.๔๐

๘๘๑.๔๐

คงเหลือเงินทุนสำรอง ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

๑๑,๙๖๔,๐๙๒.๖๗ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๑๑,๙๖๔,๐๙๒.๖๗ (๒)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

๔,๓๙๐,๐๐๐.๐๐

ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ

๗,๕๗๔,๐๙๒.๖๗

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

คงเหลือเงินทุนสำรอง ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

๗,๕๗๔,๐๙๒.๖๗

สำรองตามระเบียบ ๑๕%

๔,๓๙๓,๓๒๕.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้

๓,๒๓๐,๗๖๗.๖๗

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

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ ลงชื่อ
(นายณัฐธยาน์ ไชยแก้ว)
นักวิชาการพัสดุ

 ผู้ตรวจสอบ
(นายณัฐธยาน์ ไชยแก้ว)
นวก.พัสดุ รก.ผอ.กองคลัง