



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม  
ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

\*\*\*\*\*

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งใช้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนได้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายศานิต กล้าแท้)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง

อ. เมืองชัยภูมิ

จ. ชัยภูมิ

หน้า : 1/2

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		46,978,180.69
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(4,144,675.95)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(17,844,581.70)	(21,989,257.65)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		24,988,923.04
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,609,800.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		(5,380,800.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		19,608,123.04 (1)

หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้  
    จำนวน                      บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นนอกคณภายนอก 0 บาท  
    คงเหลือ 1,609,800.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

( นางอรวรรณ ประทุมวงศ์ )  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

( นางรุ่งนภา ธงภักดิ์ )  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อ.เมือง จ.ชัยภูมิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		19,608,123.04	(2)
หัก สำรองตามระเบียบ		(7,300,000)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		12,308,123.04	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	(12,366,000)		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
บวก ปรับปรุงรายจ่ายค้างจ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ออก 15%	74,925.00		
บวก ปรับปรุงค่าเสื่อมราคา	7,109.72		
บวก รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	43,951.00		(12,240,014.28)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>68,108.76</u>	

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

( นางอรุวรรณ ประทุมวงศ์ )

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

( นางรุ่งนภา ธงภักดิ์ )

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อ.เมือง จ.ชัยภูมิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	17,844,581.70
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
หัก ปรับปรุงรายจ่ายค้างจ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ออก 15%	(74,925.00)
	<hr/>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	
บวก ปรับปรุงค่าเสื่อมราคา	1,254.66
	<hr/>
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	17,770,911.36
	<hr/> <hr/>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

( นางอรวรรณ ประทุมวงศ์ )

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

( นางรุ่งนภา ธงภักดิ์ )

ผู้อำนวยการกองคลัง