



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....(กองคลัง).....องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ.....
ที่ นม ๘๒๙๐๔ / ๒๖๓๓ วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕
เรื่อง.....รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายนของทุกปี.....

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ระเบียบ/กฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ความในข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอ
๒. ปิดประกาศประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ทางเว็บไซต์ หน่วยงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางเสาวภา ยอดเมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นางสาวสิรภัทร สวัสดิ์ต้นที)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

-คำสั่ง.....

(นายชาญชัย ศรีวิพัฒน์)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ
เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนเงินสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๘๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา ได้จัดทำ รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนเงินสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายชาญชัย ศรีวิพัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		25,870,005.05
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(3,143,869.05)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(11,716,839.83)	(14,860,708.88)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		11,009,296.17
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(614,940.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(614,940.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		10,394,356.17 (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 614,940.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก 0 บาท คงเหลือ 614,940.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวนภาพร บุตรปรีชา)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางเสาวภา ยอดเมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้างานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		10,394,356.17 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		10,394,356.17
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(7,925,600.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(7,925,600.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	3,950,600.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	7,000.00	3,957,600.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		6,426,356.17

(ลงชื่อ) นางสาวนพร บุตรปรีชา ผู้จัดทำ
(นางสาวนพร บุตรปรีชา)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) นางเสาวภา ยนต์เมืองเจริญ ผู้ตรวจสอบ
(นางเสาวภา ยนต์เมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๗,๘๙๗,๖๓๙.๘๓

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๗,๘๙๗,๖๓๙.๘๓ (๑)

รายงานเงินลงทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔


๗,๘๙๗,๖๓๙.๘๓

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย
เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่...๓๑...มีนาคม ๒๕๖๕

๗,๘๙๗,๖๓๙.๘๓

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ลงชื่อ




ผู้จัดทำ

(นางสาวนพร บุตรปรีชา)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางเสาวภา ยอดเมืองเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง