



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ "ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานผลการใช้จ่ายเงินสะสมให้จังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน อำเภอเมือง จังหวัดร้อยเอ็ด จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางทองสุข สิริศักดิ์สกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

|   |                          |
|---|--------------------------|
| ยอดเงินสดเงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕  | <u>๒๑,๔๐๕,๖๙๔.๔๖</u>     |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕  | ๑,๐๑๑,๕๓๖.๙๙             |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕   | ๔,๑๑๕,๐๗๕.๒๖             |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕   | <u>๑๖,๒๗๙,๐๘๒.๒๑</u>     |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** | ๙๕๒,๐๐๐.๐๐               |
| เงินสะสมที่ใช้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้<br>บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**         | -                        |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน   | -                        |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕  | <u>๑๕,๓๒๗,๐๘๒.๒๑ (๑)</u> |

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

|  |                          |
|--|--------------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕        | <u>๑๕,๓๒๗,๐๘๒.๒๑ (๑)</u> |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ***  | ๑๑,๗๘๘,๗๘๐               |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ   | <u>๓,๕๓๘,๓๐๒.๒๑</u>      |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน                               | ๖,๕๘๑,๙๐๐.๐๐             |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ   | -                        |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว                  | -                        |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                    | ๒๙,๕๖๖.๙๖                |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | <u>-๓,๐๐๔,๐๓๐.๘๓</u>     |

หมายเหตุ: \*\*ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น
๒. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้- ระยะสั้น
๕. เงินกู้- ระยะยาว

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\*สำรองตามระเบียบฯหมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำเงินประจำปี ๒๕๖๕

(๑)หมายเหตุ เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวนงลักษณ์ วรนาม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางไพจิตร พูลสระคู)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

|   |                     |
|---|---------------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕                           | ๔,๑๑๕,๐๗๕.๒๖        |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน | -                   |
| และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน              | -                   |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                           | -                   |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕       | <u>๔,๑๑๕,๐๗๕.๒๖</u> |

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

|  |                     |
|--|---------------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕         | ๔,๑๑๕,๐๗๕.๒๖        |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน           | -                   |
| บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังก่อหนี้ผูกพันแล้ว | -                   |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕  | <u>๔,๑๑๕,๐๗๕.๒๖</u> |

หมายเหตุ : (๑) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวนงลักษณ์ วรรณาม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางไพจิตร พูลสระคู)

ผู้อำนวยการกองคลัง