

ที่ ชม ๖๑๒๐๒/ ๒๕๖๕

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองแฝก
อำเภอสารภี จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๑๔๐

๕ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานยอดเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๓) ข้อ ๙๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลหนองแฝก ได้จัดทำรายงานยอดเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวซึ่งได้แนบมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนุชา แสงสว่าง)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแฝก

งานบัญชี กองคลัง

โทรศัพท์ ๐๕๓ - ๙๖๘๐๓๓ ต่อ ๑๘

โทรสาร ๐๕๓ - ๙๖๘๐๓๓ ต่อ ๑๔

พิมพ์.....	
ตรวจ.....	
ทวน.....	

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองแฝก อำเภอสарภี จังหวัดเชียงใหม่
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๗,๘๘๖,๒๒๑.๘๐
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ *	๑๑๗,๘๐๕.๙๘	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๘,๙๘๗,๙๕๖.๔๙	๙,๑๐๕,๗๖๒.๔๗
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๘,๗๘๐,๔๕๙.๓๓
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	๕,๙๑๗,๓๓๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๕,๙๑๗,๓๓๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๒,๘๖๓,๑๒๙.๓๓ (๑)

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองแฝก อำเภอสарภี จังหวัดเชียงใหม่
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕		๑๒,๘๖๓,๑๒๙.๓๓ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๑๐,๙๐๐,๐๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๑,๙๖๓,๑๒๙.๓๓
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	๑,๔๐๐,๐๐๐.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	๑,๔๐๐,๐๐๐.๐๐
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๓๒๑,๔๓๖.๒๐	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	๓๒๑,๔๓๖.๒๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๘๘๔,๕๖๕.๕๓

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางโชติกา กันจันะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางจิราภรณ์ สมทัศน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองแฝก อำเภอสарภี จังหวัดเชียงใหม่
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

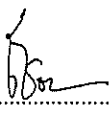
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๘,๙๘๗,๙๕๖.๔๙
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	<u>๘,๙๘๗,๙๕๖.๔๙ (๑)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองแฝก อำเภอสарภี จังหวัดเชียงใหม่
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	๘,๙๘๗,๙๕๖.๔๙ (๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	<u>๘,๙๘๗,๙๕๖.๔๙</u>

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

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางโชติกา กันจันะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางจิราภรณ์ สมทัศน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง