



ประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้
เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และให้จังหวัดโดยหัวหน้ากลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบจังหวัด เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องอย่างน้อยหกเดือนต่อครั้ง พร้อมทั้งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ได้ทำการตรวจสอบ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้ จึงขอประกาศรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

พันตำรวจเอก.....

(เกรียงศักดิ์ จันทร์เต็ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		20,346,532.48	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	2,456,912.29		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	5,612,790.60	8,069,702.89	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		12,276,829.59	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	845,081.00		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน			
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	312,500.00		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	1,157,581.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		11,119,248.59	1

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		11,119,248.59	1
หัก สำรองตามระเบียบฯ		5,477,424.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		5,641,824.59	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	1,500.00		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	1,500.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565		5,643,324.59	

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
- 4 เงินกู้-ระยะสั้น
- 5 เงินกู้-ระยะยาว
- 6 ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุน

ส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 25xx

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกัญญา บุรัตน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัญญา บุรัตน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	5,612,790.60	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	5,612,790.60	1

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	5,612,790.60	1
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	5,612,790.60	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565	5,612,790.60	

หมายเหตุ (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวกัญจนา บุรัตน์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

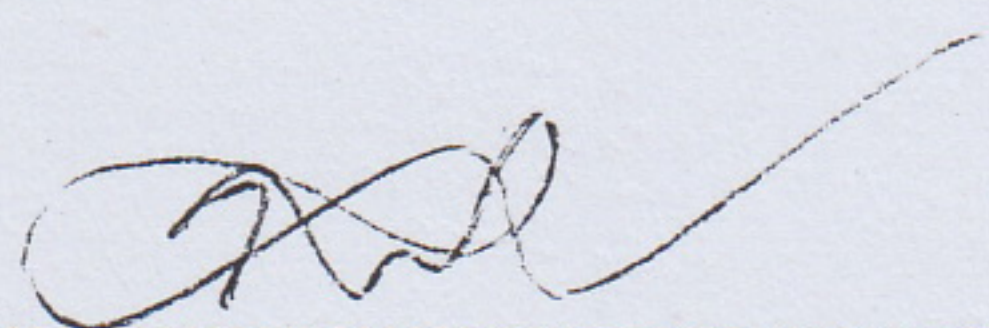
ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกัญจนา บุรัตน์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

งบแสดงฐานะการเงิน

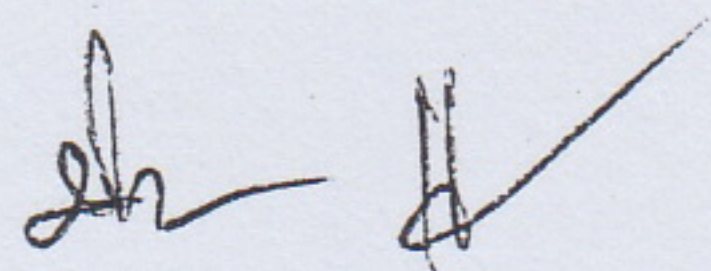
เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 30 กันยายน 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	22,285,186.37	20,346,532.48	(1,938,653.89)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	79,000.00	673,050.00	594,050.00
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	14,945.00	44,993.00	30,048.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	376.00	620.00	244.00
ลูกหนี้ - ระยะยาว	143,000.00	392,400.00	249,400.00
อาคาร	7,084,004.57	6,677,794.96	(406,209.61)
ครุภัณฑ์	708,030.64	579,947.21	(128,083.43)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	68,276,497.91	74,662,233.77	6,385,735.86
รวมสินทรัพย์	98,591,040.49	103,377,571.42	4,786,530.93
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	4,932.00	4,932.00	-
เจ้าหนี้อื่น	1,118.15	-	(1,118.15)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	24,394.80	56,221.96	31,827.16
รายได้รับล่วงหน้า	1,995,600.00	497,500.00	(1,498,100.00)
เงินประกัน	416,195.00	683,045.00	266,850.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,782.22	119.81	(1,662.41)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	868,238.03	869,529.52	1,291.49
เงินประกัน - ระยะยาว	168,330.00	345,564.00	177,234.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	43,806,875.00	-	(43,806,875.00)
รวมหนี้สิน	47,287,465.20	2,456,912.29	(44,830,552.91)
เงินสะสม	42,788,686.79	95,288,621.29	52,499,934.50
เงินทุนสำรองเงินสะสม	8,514,888.50	5,612,790.60	(2,902,097.90)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	19,247.24	19,247.24
รวมหนี้สินและเงินสะสม	98,591,040.49	103,377,571.42	4,786,530.93



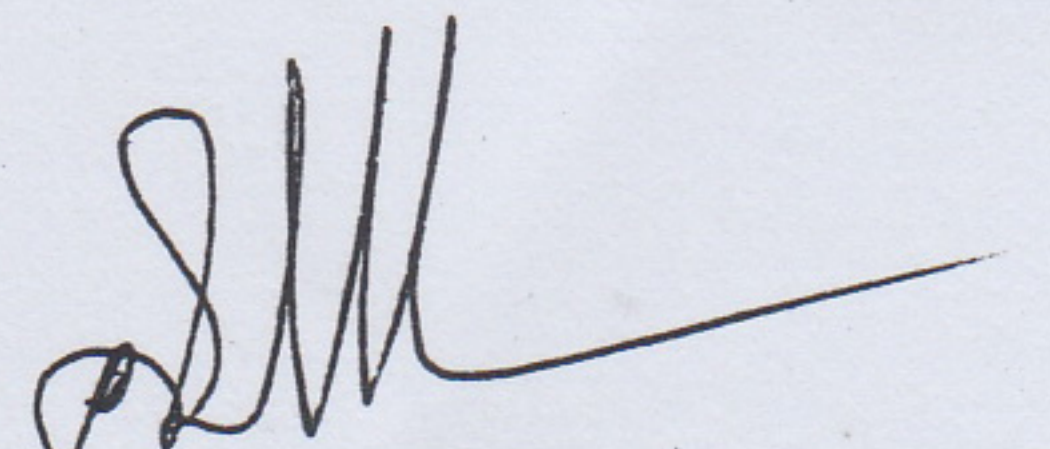
(นางสาวกัญญา บุรัตน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางสาวประไพพรรณ แก้วคำไสย์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทนปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบล



พ.ต.อ.....

(เกรียงศักดิ์ จันทร์เต็ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล