



ที่ มท ๗๔๗๐๒/๑๙๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้
อำเภอหนองสูง จังหวัดมุกดาหาร ๔๙๑๖๐

๑๘ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอหนองสูง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ ให้นายงานคลังจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และให้จังหวัดโดยหัวหน้ากลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบจังหวัด เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องอย่างน้อยหกเดือนต่อครั้ง พร้อมทั้งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ได้ทำการตรวจสอบ นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้ ได้จัดทำแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

พันตำรวจเอก

(เกรียงศักดิ์ จันทร์เต็ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ทนายธรรม ฤทธิชัย

๒๑ เม.ย. ๒๕๖๕

กองคลัง

โทร. ๐ ๔๒๖๔ ๒๘๐๕

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ 6490704@dla.go.th



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

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

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้ จึงขอประกาศรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

พันตำรวจเอก.....

(เกรียงศักดิ์ จันทร์เต็ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้ อำเภอนาทม จังหวัดมุกดาหาร

ที่ มท ๗๔๗๐๒/

วันที่ ๑๘ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้ (ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล)

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และให้จังหวัดโดยหัวหน้ากลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบจังหวัด เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องอย่างน้อยหกเดือนต่อครั้ง พร้อมทั้งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ได้ทำการตรวจสอบ

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้ ได้จัดทำแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

ลงนามในหนังสือ เพื่อยกย่องตามระเบียบ และประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ และบอร์ดหน้าที่ทำการ และช่องทางการสื่อสารอื่นๆ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(ลงชื่อ)..... เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางสาวกัญญา บุรัตน์)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(ลงชื่อ)..... ผู้อำนวยการกองช่าง

(นายรุ่งเพชร พุทธเสน)

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น.....

พันตำรวจเอก.....

(เกรียงศักดิ์ จันทร์เต็ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน	ณ 31 มีนาคม 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	22,285,186.37	22,640,348.04	355,161.67
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	79,000.00	567,991.00	488,991.00
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	14,945.00	14,945.00	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	376.00	-	(376.00)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	143,000.00	365,000.00	222,000.00
อาคาร	7,084,004.57	7,091,630.13	7,625.56
ครุภัณฑ์	708,030.64	710,521.05	2,490.41
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	68,276,497.91	78,291,323.31	10,014,825.40
รวมสินทรัพย์	98,591,040.49	109,681,758.53	11,090,718.04
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	4,932.00	9,182.00	4,250.00
เจ้าหนี้อื่น	1,118.15	-	(1,118.15)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	24,394.80	1,003.24	(23,391.56)
รายได้รับล่วงหน้า	1,995,600.00	497,500.00	(1,498,100.00)
เงินประกัน	416,195.00	298,910.00	(117,285.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,782.22	9,612.22	7,830.00
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	868,238.03	869,093.73	855.70
เงินประกัน - ระยะยาว	168,330.00	608,980.00	440,650.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	43,806,875.00	-	(43,806,875.00)
รวมหนี้สิน	47,287,465.20	2,294,281.19	(44,993,184.01)
เงินสะสม	42,788,686.79	85,480,906.96	42,692,220.17
เงินทุนสำรองเงินสะสม	8,514,888.50	8,318,184.70	(196,703.80)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	13,588,385.68	13,588,385.68
รวมหนี้สินและเงินสะสม	98,591,040.49	109,681,758.53	11,090,718.04

.....
 (นางสาวกัญญา บุรัตน์)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
 รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
 (นายรุ่งเพชร พุทธเสน)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 รักษาการแทน ปลัด อบต.

.....
 พ.ต.อ.....
 (เกรียงศักดิ์ จันทร์เต็ม)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		20,289,586.37
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	3,481,823.25	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2554	8,318,184.71	11,800,007.96
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		8,489,578.41
หัก รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	1,527,251.00	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	1,527,251.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		6,962,327.41

1

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

** รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		6,962,327.41	2
หัก สำรองตามระเบียบฯ		5,800,000.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		1,162,327.41	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	45,800.00		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	45,800.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		1,116,527.41	

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกัญญา บุรัตน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัญญา บุรัตน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	8,318,184.71	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	8,318,184.71	1

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองสูงใต้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	8,318,184.71	2
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
	-	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	8,318,184.71	

หมายเหตุ (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวกัญญา บุรัตน์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

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