

- สำเนาฉบับ -

ที่ จบ ๗๗๑๐๒/ ๒๕๖๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลวังโตนด
ถนนหนองสีงา-แหลมเสด็จ อำเภอนายายอาม
จบ ๒๒๑๗๐

๑ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดจันทบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลวังโตนด ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้วตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายประจำ เสมสฤกษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังโตนด

กองคลัง

โทร/โทรสาร ๐-๓๙๔๘-๐๒๙๙

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

รองนายก.....วันที่.....
ปลัด อบต.....วันที่.....
รองปลัด.....วันที่.....
หัวหน้าส่วน } วันที่.....
หัวหน้างาน } วันที่.....

สำเนาฉบับ

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังโตนด

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลวังโตนด จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอปิดประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายประจำ เสมสุชาติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังโตนด

รองนายก..... วันที่...../...../.....
ปลัด อบต..... วันที่...../...../.....
รองปลัด..... วันที่...../...../.....
หัวหน้าส่วน.....
หัวหน้างาน..... วันที่...../...../.....
..... วันที่...../...../.....

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
ชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลวังโดนด
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		15,669,090.53
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	1,122,885.06	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	5,256,362.22	6,379,247.28
บวก เงินกู้ระยะยาว		0.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		9,289,843.25
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	1,817,600.00	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	0.00	1,817,600.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		7,472,243.25 (1)

หมายเหตุ : *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
ชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลวังโดนด
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		7,472,243.25 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		6,195,539.10
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		1,276,704.15
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	0.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	68,127.42	68,127.42
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	0.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	168,796.68	168,796.68
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		1,377,373.41

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวกิติวิธรรดา แสงดี)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวภัณพัช วงศ์ขวัญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
ชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลวังโดนด
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	5,256,362.22	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	5,256,362.22	(1)

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
ชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลวังโดนด
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	5,256,362.22	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(0.00)	
	5,256,362.22	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	0.00	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	5,256,362.22	

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

ลงชื่อ
(นางสาวกิตติรัฐดา แสงดี)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ.....
(นางสาวภณพัช วงศ์ขวัญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง