



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ..... กองคลัง ..... องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่

ที่ รอ ๗๔๖.๐๔/๕๑ ..... วันที่ ..... ๕ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ..... รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานผลการใช้จ่ายเงินสะสมให้จังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้วตามรายละเอียดที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสายฝน พิมพ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ส.ต.ท

(สุทิน ดิตวงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายชาติรี ป่องโล่ห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานผลการใช้จ่ายเงินสะสมให้ จังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบท้าย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายชาติรี ป้องโล่ห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่ อำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		15,332,078.96
<b>หัก</b> หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(2,032,398.87)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(6,770,729.35)	(8,803,128.22)
<b>บวก</b> เงินกู้ระยะยาว	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		6,528,950.74
<b>หัก</b> รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	(2,664,477.00)	
และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(2,664,477.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		3,864,473.74 (1)

หมายเหตุ : 1. \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น

1.2 รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น

1.3 รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว

2. \*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่ อำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		3,864,473.74 (2)
<b>หัก</b> สำรองตามระเบียบฯ		5,100,000.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลักหักสำรองตามระเบียบ		-
<b>หัก</b> เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	(786.04)	(786.04)
<b>บวก</b> เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	3,600.00	3,600.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ 31 มีนาคม 2566		-

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาววณิชช์ โพธิ์วรรณ)

(นางสายฝน พิมพ์)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองคลัง

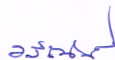
แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่ อำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	6,770,729.35
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>6,770,729.35</u> (1)


แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ใหญ่ อำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	6,770,729.35 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	<u>6,770,729.35</u>
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>6,770,729.35</u>

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ   
(นางสาววรณิษฐ์ โพธิ์วรรณ)  
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ   
(นางสายฝน ทิมพา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ