



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละแม
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (ระหว่างปี)

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม อำเภอละแม จังหวัดชุมพร จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ).....

(นายสุกิจ แก้วเพชร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ปลัด อบ.
ผอ.กองคลัง
ผู้ตรวจ
ผู้พิมพ์

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๕๕,๙๔๑,๔๗๕.๓๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ *	๒,๕๓๗,๑๖๓.๗๗	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๕๓,๔๐๔,๓๑๑.๕๖
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	๔,๗๐๖,๒๔๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๙,๔๙๔,๐๐๐.๐๐	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๑๔,๒๐๐,๒๔๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		<u>๓๙,๒๐๔,๐๗๑.๕๖</u>

หมายเหตุ : ๑. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินการรับรู - ระยะสั้น

๑.๒ รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๓ รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

๒. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

จำนวน ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บาท

คงเหลือ ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๓๙,๒๐๔,๐๗๑.๕๖
หัก สำรองตามระเบียบฯ	๕๐๑,๐๐๖.๑๕	
เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	๒๐,๑๘๘,๕๙๔.๐๐	๒๐,๖๘๙,๖๐๐.๑๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		<u>๑๘,๕๑๔,๔๗๑.๔๑</u>
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	๑,๗๘๓,๙๖๗.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	๑,๗๘๓,๙๖๗.๐๐
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๗,๖๒๓.๐๐	๗,๖๒๓.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘		<u>๑๖,๗๓๘,๑๒๗.๔๑</u>

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางวาสนา อัคริบุญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางวาสนา อัคริบุญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง