

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดโบสถ์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ 30 กันยายน 2565		61,578,768.25
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(3,542,661.20)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(25,143,233.83)	(28,685,895.03)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		32,892,873.22
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่องหนผู้กัก และก่องหนผู้กักแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(8,516,648.00)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่องหนผู้กัก และก่องหนผู้กักแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(8,516,648.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		24,376,225.22 (1)

หมายเหตุ \*ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
  4. เงินกู้ - ระยะสั้น
  5. เงินกู้ - ระยะยาว
  6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณของปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
- \*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน
- \*\*\* สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน การตั้งหนี้ การตั้ง คชจ. เป็นต้นเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด และเงินสมทบเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล ที่นำส่งประจำปี 2565
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดโบสถ์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		24,376,225.22 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(11,000,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		13,376,225.22
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	(1,443,400.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(1,443,400.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนผู้กักแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	17,737.29	17,737.29
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		11,950,562.51

ลงชื่อ

(นางสาวจิราวรรณ กำบัว)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสาวยุพิน รุ่งรัศมีวิริยะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ 30 กันยายน 2565

เงินฝากกระทรวงการคลัง	1,000.00
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (011532240565)	4,774.22
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (011532272524)	1,519,219.64
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (209-1-29777-1)	46,333,463.69
เงินฝากไม่มีรายตัว (301534044274)	821.65
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (209-2-19931-5)	13,719,489.05
	<u>61,578,768.25</u>

\*\*\* สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบ เงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด และเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565 สำรองตามระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงิน หมวด 8 เงินสะสม ข้อ 89 (3) ให้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้อีกร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น เพื่อเป็น ค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน และกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

สำรองบุคลากร 6 เดือน	7,690,000.00
ร้อยละสิบของงบประมาณ	3,310,000.00
	<u>11,000,000.00</u>

เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

1 คินเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ กรณีราย นายภิรมย์ ประชุม	44,400.00
2 โครงการก่อสร้างถนนหินคลุกสายหลังโรงเรียนเทพศิรินทร์ชลบุรี (อุทกอุปถัมภ์) หมู่ที่ 4	493,000.00
3 โครงการก่อสร้างผนังคอนกรีตเสริมเหล็ก SLOPE หมู่ที่ 4	210,000.00
4 โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านนายปรีชา เปรมดิษฐ์ จรดถนนสุขประยูร (315) หมู่ที่ 10 เชื่อมหมู่ที่ 6	696,000.00
	<u>1,443,400.00</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลวัดโบสถ์  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	25,143,233.83
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>25,143,233.83 (1)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลวัดโบสถ์  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	25,143,233.83 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังก่อหนี้ผูกพันแล้ว	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>25,143,233.83</u>

หมายเหตุ : (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวจิราวรรณ กำบัว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสาวยุพิน รุ่งรัศมีวิริยะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง