



ที่ ปช ๗๑๔๐๑/๑๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
๒๕๙ หมู่ ๑๓ ตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ๗๗๑๑๐

๔ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
(เดือน ธันวาคม)

เรียน นายอำเภอหัวหิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
๒.แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรั้งเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ได้ทำแบบรายงานจัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

กองคลัง อบต.ทับใต้

โทร. ๐-๓๒๘๒-๘๐๔๑ ต่อ ๑๐๔

โทรสาร. ๐-๓๒๘๒-๘๐๔๑ ต่อ ๙



ที่ ปช ๗๑๔๐๑/๑๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
๒๕๙ หมู่ ๑๓ ตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ๗๗๑๑๐

๔ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
(เดือน ธันวาคม)

เรียน นายอำเภอหัวหิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

๒.แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ได้ทำแบบรายงานจัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

กองคลัง อบต.ทับใต้

โทร. ๐-๓๒๘๒-๘๐๔๑ ต่อ ๑๐๔

โทรสาร. ๐-๓๒๘๒-๘๐๔๑ ต่อ ๙

.....ปลัด อบต.
.....หัวหน้าส่วน/ผอ.กอง
.....ร่าง/พิมพ์/ทาน

อ. หัวหิน

จ. ประจวบคีรีขันธ์

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		47,436,225.92
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,962,575.70)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>(24,946,076.24)</u>	(26,908,651.94)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		20,527,573.98
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(9,720,910.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีชื่อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(9,720,910.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>10,806,663.98</u> (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นางเพ็ญพรณี ตาบเงิน)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวอารีย์รัตน์ สีเมฆ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. หัวหิน

จ. ประจวบคีรีขันธ์

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,806,663.98 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(10,814,559.98)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	(7,896.00)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ก่อนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนี่ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	7,896.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	<u>7,896.00</u>

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางเพ็ญพรณี ตาเงิน)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอารีย์รัตน์ สีมะ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. หัวหิน

จ. ประจวบคีรีขันธ์


หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	24,946,076.24	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		24,946,076.24 (1)



(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (**(นางเพ็ญพรรณณี ดาบเงิน)**)
 เจ้าหน้าที่
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ



(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (**(นางสาวอารีย์รัตน์ สีเมฆ)**)
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง
ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. หัวหิน

จ. ประจวบคีรีขันธ์

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	24,946,076.24 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<u>24,946,076.24</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	<u><u>24,946,076.24</u></u>

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นางเพ็ญพรณี ตาบเงิน)
 เจ้าหน้าที่
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) (นางสาวอารีย์รัตน์ สีเมฆา) ผู้ตรวจสอบ
 (ผู้อำนวยการกองคลัง)
 เจ้าหน้าที่หน่วยงานคลัง