



ที่ ปช ๗๑๔๐๑/๖๖๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้  
๒๕๙ หมู่ ๑๓ ตำบลทับใต้ อำเภอหัวหิน  
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ๗๗๑๑๐

๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
( เดือน เมษายน )

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

### 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	(24,946,076.24)	(26,908,651.94)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		20,527,573.98
หัก รายการเกินเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(9,720,910.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(9,720,910.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>10,806,663.98 (1)</u>

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

( นางเพ็ญพรณี ดาบเงิน )  
นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

( นางสาวอารีย์รัตน์ สีเมฆ )  
ผู้อำนวยการกองคลัง

### รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		10,806,663.98 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(10,836,445.60)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		(29,781.62)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(10,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(10,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนี่ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	39,781.62	39,781.62
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566		-

หมายเหตุ \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\* สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

( นางเพ็ญพรณี ดาบเงิน )  
นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

( นางสาวอารีย์รัตน์ สีมะข )  
ผู้อำนวยการกองคลัง

### 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	<u>24,946,076.24 (1)</u>

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางเพ็ญพรรณณี ดาบเงิน)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอารีย์รัตน์ สีเมฆ)

ผู้อำนวยการกองคลัง  
สำนักงานคลัง

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	24,946,076.24 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<hr/> 24,946,076.24
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 เมษายน 2566	<hr/> <hr/> 24,946,076.24

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
(นางเพ็ญพรรณณี ดาบเงิน)  
นักวิชาการพัสดุชำนาญการ  
เจ้าหน้าที่

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