



ที่ ชย.๓๖๑๓๐๔ / ๒๐๙๗

องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน  
อำเภอจตุรัส จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๑๓๐

๗๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

**เรื่อง** รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

**เรียน** ท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิ

**สิ่งที่ส่งมาด้วย** แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๓ และแก้ไขเพิ่มเติมฯ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาเพื่อดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

๒๐

(นายนคร นิยุตรานนท์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละหาน

กองคลัง อบต.ละหาน

โทร ๐๔๔-๘๕๒๖๔๘ ต่อ ๔


E-mail : Saraban\_๐๖๓๖๐๖๐๙ @ dla.go.th


รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		98,259,571.96
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564*	2,747,861.98	
เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	38,460,275.31	41,208,137.29
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		57,051,434.67
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	3,373,666.24	
เงินสะสมและเงินลงทุนสำรองสะสมที่อนุมัติแล้วทั้งที่ไม่ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	4,965,979.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	8,339,645.24
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>48,711,789.43</u>
หมายเหตุ: 1 บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้		
1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น		
1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น		
1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว		
2.**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท.โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน		
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		48,711,789.43
หัก สำรองตามระเบียบฯ		11,013,795.10
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		37,697,994.33
หัก เงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติและในปีปัจจุบันแต่ไม่ได้จ่าย	11,044,400.00	
จ่ายเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
ถอนคืนเงินรายได้ข้ามปี	-	11,044,400.00
บวก เงินสะสมเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	308,702.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	265,751.00	574,453.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>27,228,047.33</u>

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ  
(นางอมรา เจริญเขตร์)  
นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวพิมพ์ใจ สุขงานงค์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	38,460,275.31
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>38,460,275.31</u>

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	38,460,275.31
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>38,460,275.31</u>

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางอมรา เจริญเชษฐ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิมพ์ใจ สุขจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง