



## ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลฝั่ล้อม

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนของทุกปี ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลฝั่ล้อม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนรับทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายถนอมชัย บุตรวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝั่ล้อม

ที่ พล ๗๙๓๐๒ / ททท



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม  
หมู่ที่ ๗ ตำบลไผ่ล้อม อำเภอบางกระทุ่ม  
จังหวัดพิษณุโลก ๖๕๑๑๐

๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพิษณุโลก

อ้างถึง หนังสือที่ พล ๐๐๒๓.๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด  
๒. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม  
ที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง ท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกแจ้งให้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและ  
เงินทุนสำรองเงินสะสม โดยให้รายงานดังกล่าวเป็นแบบรายงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย  
การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานฯ เสร็จเรียบร้อยแล้ว  
รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายถนอมชัย บุตรวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร / โทรสาร ๐-๕๕๒๙-๖๑๒๑

พิษณุโลก “ มุ่งผลสัมฤทธิ์ มีจิตบริการ ยึดมั่นคุณธรรม ทำงานเป็นทีม ”

ที่ พล ๗๙๓๐๒ / ททอ



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม  
หมู่ที่ ๗ ตำบลไผ่ล้อม อำเภอบางกระทุ่ม  
จังหวัดพิษณุโลก ๖๕๑๑๐

๑๑ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลก

อ้างถึง หนังสือที่ พล ๐๐๒๓.๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด  
๒. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม  
ที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง ท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกแจ้งให้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและ  
เงินทุนสำรองเงินสะสม โดยให้รายงานดังกล่าวเป็นแบบรายงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย  
การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานฯ เสร็จเรียบร้อยแล้ว  
รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณอมชัย บุตรวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร / โทรสาร ๐-๕๕๒๙-๖๑๒๑

พิษณุโลก “ มุ่งผลสัมฤทธิ์ มีจิตบริการ ยึดมั่นคุณธรรม ทำงานเป็นทีม ”

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

|                                                                                                                                |                 |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง                                                                               |                 | 63,860,476.53     |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *                                                                                         | (1,517,301.81)  |                   |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564                                                                                  | (22,569,534.63) | (24,086,836.44)   |
| บวก เงินกู้ระยะยาว                                                                                                             |                 | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564                                                                  |                 | 39,773,640.09     |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (2,157,490.00)  |                   |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน                 | -               |                   |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                                  | -               | (2,157,490.00)    |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564                                                     |                 | 37,616,150.09 (1) |

หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้  
จำนวน 2,160,990.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก 3,500.00 บาท  
คงเหลือ 2,157,490.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
(นางพัชรา สถาพรวรกุล)  
นักวิชาการคลังชำนาญการ  
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางวราสนา เรืองสุกใส)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

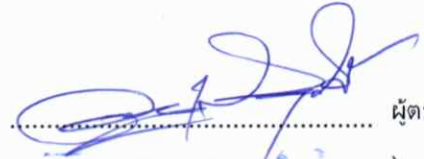
## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

|                                                                         |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564     | 37,616,150.09 (2) |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ                                                    | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ | 37,616,150.09     |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน                              | -                 |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ                                          | -                 |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว               | -                 |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                           | 25,800.00         |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้                       | 37,641,950.09     |

(ลงชื่อ) ..... ฟ้าา ..... ผู้จัดทำ  
( (นางพัชรา สถาพรวรกุล) )  
นักวิชาการส่งเสริมการเกษตร

(ลงชื่อ) .....  ..... ผู้ตรวจสอบ  
( (นางวราสนา เรืองสุกใส) )  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๒,๕๖๙,๕๓๔.๖๓

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อก่อตั้งหนี้

-

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อและขายที่ดิน

-

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๒,๕๖๙,๕๓๔.๖๓ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๒,๕๖๙,๕๓๔.๖๓ (๒)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน

-

๒๒,๕๖๙,๕๓๔.๖๓

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๒๒,๕๖๙,๕๓๔.๖๓

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางพัชรา สถาพรวรกุล)

เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางวาสนา เรืองสุสไส)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง