



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว และเพื่อเป็นการเผยแพร่ให้ประชาชนและผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายปัญญา พรหมพิมัตย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์



องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 31 มีนาคม 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	104,071,742.76	113,595,099.90	9,523,357.14
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	76,597.70	61,322.26	(15,275.44)
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	91,846.60	79,020.00	(12,826.60)
เงินลงทุนระยะสั้น	5,437,928.67	5,437,928.67	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	325,587.00	-	(325,587.00)
อาคาร	2,498,753.98	2,498,753.98	-
รถคันที่	7,184,209.84	7,327,206.55	142,996.71
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	11,330,446.06	11,330,446.06	-
งานระหว่างก่อสร้าง	-	896,500.00	896,500.00
รวมสินทรัพย์	131,017,112.61	141,226,277.42	10,209,164.81
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	3,540.00	3,540.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	53,513.08	12,087.54	(41,425.54)
เงินประกัน	462,223.00	335,800.00	(126,423.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	-	28,346.08	28,346.08
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,934,787.87	1,937,199.73	2,411.86
เงินประกัน - ระยะยาว	255,050.00	262,875.00	7,825.00
รวมหนี้สิน	2,705,573.95	2,579,848.35	(125,725.60)
เงินสะสม	97,490,814.27	97,504,210.98	13,396.71
เงินทุนสำรองเงินสะสม	30,820,724.39	30,820,724.39	-
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	10,321,493.70	10,321,493.70
รวมหนี้สินและเงินสะสม	131,017,112.61	141,226,277.42	10,209,164.81

(นางสาววิญญุตย์ ไชยรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสันต์ สิริชัยมูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายปัญญา พรหมพิมัตย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

อ. รัตนวาปี

จ. หนองคาย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		109,509,671.43
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(2,705,573.95)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(30,820,724.39)	(33,526,298.34)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		75,983,373.09
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อ		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(7,632,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(5,743,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(13,375,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		62,608,373.09 (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 7,632,000.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก 0 บาท คงเหลือ 7,632,000.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

((นางกฤติญา คุณธรรม))

นักวิชาการคลังชำนาญการ

เจ้าหน้าที่

((นางสาวขวัญฤทัย ไชยรัตน์))

ผู้อำนวยการกองคลัง

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

อ. รัตนวาปี

จ. หนองคาย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	62,608,373.09 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	11,254,930.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตาม	51,353,443.09
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
เหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	51,353,443.09

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางกฤติญา คุณธรรม)
นักวิชาการคลังชำนาญการ
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวขวัญฤทัย ไชยรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ อำเภอรัตนวาปี จังหวัดหนองคาย
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	30,820,724.39	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่โอนมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	<u>30,820,724.39</u>	(1)

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ อำเภอรัตนวาปี จังหวัดหนองคาย
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	30,820,724.39	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับโอนมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	<u>30,820,724.39</u>	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการโอนมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	<u>30,820,724.39</u>	

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางกฤติญา คุณธรรม)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวขวัญฤทัย ไชยรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง