



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

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

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว และเพื่อเป็นการเผยแพร่ให้ประชาชนและผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายบุญยัง ผาสุราษฎร์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์



บันทึกข้อความ

องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	117,871,134.68	124,560,590.67	6,689,455.99
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	142,478.90	135,040.12	(7,438.78)
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	71,020.00	61,020.00	(10,000.00)
เงินลงทุนระยะสั้น	5,458,592.80	5,458,592.80	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	472,823.00	-	(472,823.00)
อาคาร	2,386,070.80	2,386,070.80	-
ครุภัณฑ์	6,534,201.76	6,566,368.43	32,166.67
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	19,941,985.32	19,941,985.32	-
งานระหว่างก่อสร้าง	-	3,381,500.00	3,381,500.00
รวมสินทรัพย์	152,878,307.26	162,491,168.14	9,612,860.88
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	66,175.00	66,175.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	51,308.36	509,068.97	457,760.61
เงินประกัน	274,350.00	281,020.00	6,670.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	83.58	83.58
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	10,578.24	38,315.56	27,737.32
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,939,614.60	1,939,614.60	-
เงินประกัน - ระยะยาว	106,800.00	174,275.00	67,475.00
รวมหนี้สิน	2,382,651.20	3,008,552.71	625,901.51
เงินสะสม	116,341,033.02	116,348,047.02	7,014.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	34,154,623.04	34,154,623.04	-
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	8,979,945.37	8,979,945.37
รวมหนี้สินและเงินสะสม	152,878,307.26	162,491,168.14	9,612,860.88

(นายวสันต์ ศรีชัยมูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการ
แทน ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวสันต์ ศรีชัยมูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนา
สิงห์

(นายบุญยัง ผาสุราษฎร์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษา
ราชการแทน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
พระบาทนาสิงห์

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		123,329,727.48
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(2,382,651.20)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(34,154,623.04)	(36,537,274.24)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		86,792,453.24
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(8,679,233.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(4,612,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(13,291,233.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>73,501,220.24 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางฤทธิญา คุณธรรม)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นายวสันต์ ศรีชัยมูล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษา
ราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	73,501,220.24	(1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(11,410,392.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	62,090,828.24	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
กอนคินเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากกอนคินผูกพันแล้ว	-	
รับคินเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	7,014.00	7,014.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	62,097,842.24	

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - 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

(นางกฤติญา คุณธรรม)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายวสันต์ ศรีชัยมูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษา
ราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง