



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๔๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง อำเภอมหาชนะชัย จังหวัดยโสธร ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายสมจิตร กันหาพรรค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		40,100,203.96	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 *	(4,502,982.57)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	(16,240,375.59)	(20,743,358.16)	
บวก เงินกู้ระยะยาว		-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		19,356,845.80	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,774,133.71)		
ผลต่างที่ไม่สามารถตรวจสอบหาสาเหตุได้ก่อนปี พ.ศ.2554			
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(727,825.64)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(3,501,959.35)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		15,854,886.45	(1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
จำนวน - บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บาท
คงเหลือ - บาท
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		15,854,886.45	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(8,287,810.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		7,567,076.45	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	2,962.91	2,962.91	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		7,570,039.36	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาวกิตติอร กิติราช)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกิตติอร กิติราช)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	16,240,375.59	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำมาหักบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>16,240,375.59</u>	(1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	16,240,375.59	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
	<u>16,240,375.59</u>	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>16,240,375.59</u>	

หมายเหตุ (1) และ (2) เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาวกิตติอร กิตติราช)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกิตติอร กิตติราช)
ผู้อำนวยการกองคลัง