



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา
เรื่อง แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา ได้จัดทำแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๖ หมวดที่ ๘ ข้อ ๑๐๒ จึงยกเลิกรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา จึงขอประกาศแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ เดือนกันยายน ๒๕๖๘ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตามรายงานการเงิน เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายประสงค์ เล็กโกล่ง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๑๓๖,๒๔๗,๗๔๔.๐๑
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ *	๒,๗๒๘,๒๔๑.๒๗
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๑๓๓,๕๑๙,๕๐๒.๗๔
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	๑๖,๕๖๙,๔๗๒.๙๘
ยกเว้น ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเดือนกันยายนที่กันเงินรายจ่ายแบบก่อหนี้ผูกพันแล้วยัง ไม่ตรวจรับตั้งหนี้	-
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำ บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๑๖,๕๖๙,๔๗๒.๙๘
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	๓๓,๓๖๒,๑๐๐.๐๐
	-
	๔๙,๙๓๑,๕๗๒.๙๘
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๘๓,๕๘๗,๙๒๙.๗๖ (๑)

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการ ระบุ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการระบุ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการระบุ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางสาวคันศรีย สุธเจริญ)
ผู้ช่วยนักวิชาการการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางสาววนชชา อุบลประเสริฐ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๘๓,๕๘๗,๙๒๙.๗๖ (๑)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *

๑,๔๘๘,๔๐๔.๑๔

สำรองตามระเบียบฯ

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน

๒๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒๒,๐๒๐,๐๐๐.๐๐

๓. เงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ

๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๕๑,๐๒๐,๐๐๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตาม

๓๑,๐๗๙,๕๒๕.๖๒

ระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักผู้กผันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๓๑,๐๗๙,๕๒๕.๖๒

หมายเหตุ : * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล

ที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๘

(๑) หมายถึงเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ลงชื่อ.....

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวศันสนีย์ สุขเจริญ)
ผู้ช่วยนักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวนัชชา อุบลประเสริฐ)
ผู้อำนวยการกองคลัง