



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ จึงได้จัดทำประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยเปิดเผยให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย ประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายนิเช็ง นิกะจี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจีน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๕,๙๘๑,๒๘๐.๕๗
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	(๑,๓๘๑,๗๕๖.๗๔)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	(๑๔,๘๗๓,๓๔๐.๒๐)	(๑๖,๒๕๕,๐๙๖.๙๔)
บวก เงินกู้ระยะยาว		๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		(๒๗๓,๘๖๖.๓๗)
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(๓,๐๒๖,๘๐๙.๕๐)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	๐.๐๐	(๓,๐๒๖,๘๐๙.๕๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		(๓,๓๐๐,๖๒๕.๘๗) (๑)

หมายเหตุ:

๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้
 - ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจีน
ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		(๓,๓๐๐,๖๒๕.๘๗) (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		
กันเงินสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๒,๒๘๒,๕๖๕.๐๐	
กันเงินเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๔,๐๔๐,๙๓๐.๐๐	(๖,๓๒๓,๔๙๕.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		(๙,๖๒๔,๑๒๐.๘๗)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	๐.๐๐	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	๐.๐๐	๐.๐๐
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังการก่อนนี้ผูกพันแล้ว	๐.๐๐	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๒๐,๗๙๒.๐๐	๒๐,๗๙๒.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		(๙,๖๐๓,๓๒๘.๘๗)

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวอาอีซาร์ เจาะและ)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางวรรดา ปือราเฮง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๔,๘๗๓,๓๔๐.๒๐
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบัญชีเป็นหนี้สิน	๐.๐๐	๐.๐๐
รายการที่มีชื่อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	๐.๐๐	๐.๐๐
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		<u>๑๔,๘๗๓,๓๔๐.๒๐</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์
ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๔,๘๗๓,๓๔๐.๒๐
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน		<u>๐.๐๐</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		๑๔,๘๗๓,๓๔๐.๒๐
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖		<u>๑๔,๘๗๓,๓๔๐.๒๐</u>

หมายเหตุ (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวอาอิชาร์ เจาะและ)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางวาร์ดา ปือราเฮง)
ผู้อำนวยการกองคลัง