



ที่ นพ. ๗๗๔๐๒/๒๕๖๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลรามราช

๖๕ หมู่ ๑๒ ต.รามราช อ.ท่าอุเทน นพ. ๔๘๑๒๐

๑๑ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ แผ่น

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลรามราช ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔ เพื่อเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลรามราช จึงขอรายงานให้ ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเฟลีน สีสุทร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลรามราช

กองคลัง

โทร./โทรสาร ๐๔๒-๕๓๐๖๙๓

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลมรรราช
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		46,722,722.84	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(11,949,382.29)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(20,353,408.37)	(32,302,790.66)	
บว เงินกู้ระยะยาว			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564			14,419,932.18
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,275,121.60)		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(100,930.00)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,376,051.60)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>13,043,880.58</u>	(1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
 จำนวน 1,282,200.96 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก 7,079.36 บาท
 คงเหลือ 1,275,121.60 บาท
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(น.นงระพีพร นิวงษา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวประไพ บุญมาวงษา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลรามราช

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	13,043,880.58	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	9,131,820.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	3,912,060.58	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนคืนผู้กู้แล้ว	100,930.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	1,500.00	102,430.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	4,014,490.58	

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางระพีพร นิวงษา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวประไพ บุญมาวงษา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลรามราช

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,353,408.37
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	9,058,626.60
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>11,294,781.77 (1)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลรามราช

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	11,294,781.77 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	573,000.00
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	2,118,236.60
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	<u>12,840,018.37</u>

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลงชื่อ

(นางระพีพร นิงวษา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสาวประไพ บุญมาวงษา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ