



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม และทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ) .....

(นายปรีชา ศรีสงค์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		18,255,814.56	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(2,175,457.46)	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(8,260,855.28)	(10,436,312.74)
บวก	เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			7,819,501.82
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,811,920.00)	
	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(2,811,920.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			5,007,581.82

(1)

หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู่ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู่ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู่ - ระยะยาว

2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้  
จำนวน 2,811,920.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0 บาท  
คงเหลือ 2,811,920.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
( นางสาวอรุณลักษณ์ สกลไทย )  
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
( นางนงนภา เหมะธลิน )  
ผู้อำนวยการกองคลัง



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ  
ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		5,007,581.82
หัก สำรองตามระเบียบฯ		8,602,420.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		(3,594,838.18)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนี่ผูกพันแล้ว	-	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		(3,594,838.18)

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
( นางสาวอรุณลักษณ์ สกลไทย )  
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
( นางนันทนา เหมะธูลิน )  
ผู้อำนวยการกองคลัง



### รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	8,260,855.28
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	8,260,855.28 (1)

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นายอนุชิต คุ้มทรัพย์ สกลไทย)

เจ้าหน้าที่  
นักวิชาการส่งเสริมงานวิชาการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางณงนภา เหมะตุลีน)

ผู้อำนวยการกองคลัง



### รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลอาจสามารถ

ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2565

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

8,260,855.28 (2)

บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

ลงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2565

8,260,855.28

8,260,855.28

หมายเหตุ (1) และ (2) เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวสุกัญญา สุกุโขทัย)

นักวิชาการศึกษา  
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางนงนารถา เทมะธูลิน)

ผู้ช่วยหัวหน้างานคลัง