

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลห่านโพธิ์ อำเภอเขาค้อ จังหวัดพิจิตร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		44,134,234.21
หัก หนี้สิน * (หมายเหตุ 1) ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(2,275,284.45)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(18,330,660.50)	(20,605,944.95)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		23,528,289.26
หัก รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,674,366.10)	-
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		(2,674,366.10)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		20,853,923.16

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

** รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงิน
งบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระ
หนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลห่านโพธิ์ อำเภอเขาค้อ จังหวัดพิจิตร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		20,853,923.16
หัก สำรองตามระเบียบฯ (หมายเหตุ 2)		11,941,310.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		8,912,613.16
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังการก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	47,504.22	47,504.22
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		8,960,117.38

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวปริยาภัทร ผอมขำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุดารัตน์ รักน้อย)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลทานโพธิ์ อำเภอเขาชัยสน จังหวัดพัทลุง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		18,330,660.50	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(8,605,100.00)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>9,725,560.50</u>	(1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลทานโพธิ์ อำเภอเขาชัยสน จังหวัดพัทลุง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท	
เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		9,725,560.50	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>9,725,560.50</u>	

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
 (นางสาวปริญภัทร ผอมข้า)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวสุดารัตน์ รักน้อย)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดประกอบ หมายเหตุ 1

หนี้สิน	จำนวนเงิน
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	71,935.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	232,890.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,258,263.90
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,886.22
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	19,161.04
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น	443,650.00
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	227,248.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	20,250.00
รวม	<u><u>2,275,284.45</u></u>

รายละเอียดประกอบ หมายเหตุ 2

เงินเดือนฝ่ายการเมือง (163,770*3)	491,310.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ (1,800,000*3)	5,400,000.00
ร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (60,500,000*10%)	6,050,000.00
รวม	<u><u>11,941,310.00</u></u>