

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลตลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๔๓,๑๓๙,๕๖๐.๖๔
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕*	(๕๑๗,๓๖๖.๙๖)
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	(๑๘,๒๑๓,๑๔๘.๑๖)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๒๔,๔๐๙,๐๔๕.๕๒
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว (๕,๘๕๑,๐๕๐.๐๐)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน (๑,๔๘๘,๘๐๐.๐๐)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	(๗,๓๓๙,๘๕๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑๗,๐๖๙,๑๙๕.๕๒ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลตลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑๗,๐๖๙,๑๙๕.๕๒ (๑)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(๑๑,๔๗๒,๖๕๕)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	๕,๕๙๖,๕๔๐.๕๒
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๕,๕๙๖,๕๔๐.๕๒

หมายเหตุ : * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น

๒ รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

๓ รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

๔ เงินกู้ - ระยะสั้น

๕ เงินกู้ - ระยะยาว

๖ ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่นการตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๕

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ

(นางพิศมัย พรอมวงศ์)

นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางดวงแก้ว พันธวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ