

สำเนาฉบับ



ที่ ปจ ๗๓๕๐๒/๗๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกบินทร์
๔๔ หมู่ ๒ อำเภอกบินทร์
จังหวัดปราจีนบุรี ๒๕๑๑๐

๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดปราจีนบุรี

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นายงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกบินทร์ จึงขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายกฤษณากรณ์ สุริยวงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกบินทร์

กองคลัง (งานการเงินและบัญชี)

โทร. ๐-๓๗๒๘-๓๔๗๑ ต่อ ๑๐๖

โทรสาร ๐-๓๗๒๘-๓๔๗๑ ต่อ ๑๑๑

ได้รับหนังสือฉบับดังกล่าวแล้ว
.....
ตำแหน่ง.....
วันที่ 20 ต.ค. 2568

.....	ร่าง/พิมพ์/ทาน
.....	ผอ.กองคลัง
.....	ปลัด

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงนาราง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	32,012,790.39
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568*	(2,855,872.47)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	29,156,917.92
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน (6,623,392.78)	
และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว (482,726.00)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน -	(7,106,118.78)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	22,050,799.14

หมายเหตุ

* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว
4. เงินกู้-ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายที่ใช้งบประมาณปิดต่อไปในการชำระหนี้เช่นค่าไฟฟ้า น้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ก.ย.68
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ และยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทย

ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อผู้จัดทำ

(นางอำพร ศิลา)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อผู้ตรวจสอบ

(นางสาวฝน อัคร์สินทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง