



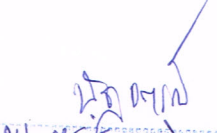
ประกาศเทศบาลตำบลนาแห้ว
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๘๗๐ ลงวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบเอกสารตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายใน เดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว เทศบาลตำบลนาแห้ว ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕


(นายธวัชชัย รินรัตน์)
นายกเทศมนตรีตำบลนาแห้ว


๑๑/๔/๖๕
นายกเทศมนตรีตำบลนาแห้ว

เทศบาลตำบลนาโพธิ์

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 31 มีนาคม 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	32,715,380.68	34,968,509.00	2,253,128.32
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	139,253.56	2,604,792.00	2,465,538.44
เงินลงทุนระยะสั้น	7,691,988.18	7,691,988.18	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	93,690.00	-	(93,690.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,229.32	-	(1,229.32)
เงินลงทุนระยะยาว	2,915,918.45	3,500,832.62	584,914.17
ที่ดิน	782,000.00	782,000.00	-
อาคาร	10,120,988.52	10,120,988.52	-
ครุภัณฑ์	1,099,759.88	1,361,527.21	261,767.33
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	29,490,910.27	29,490,910.27	-
งานระหว่างก่อสร้าง	-	7,092,550.00	7,092,550.00
รวมสินทรัพย์	85,051,118.86	97,614,097.80	12,562,978.94
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	128,349.14	31,123.75	(97,225.39)
รายได้รับล่วงหน้า	-	2,599,635.00	2,599,635.00
เงินประกัน	479,870.00	426,258.00	(53,612.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	119,177.31	171,108.31	51,931.00
เงินประกัน - ระยะยาว	127,205.00	140,730.00	13,525.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	92,947.20	92,947.20	-
รวมหนี้สิน	947,548.65	3,461,802.26	2,514,253.61
เงินสะสม	65,533,683.29	66,306,621.12	772,937.83
เงินทุนสำรองเงินสะสม	18,569,886.92	18,070,574.42	(499,312.50)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	9,775,100.00	9,775,100.00
รวมหนี้สินและเงินสะสม	85,051,118.86	97,614,097.80	12,562,978.94

(นายไพศาล ทิพย์มณี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาววรรณพร เอี่ยมเส็ง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล จ.อ.

ปลัดเทศบาล

(นายรัชชัย รินรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาโพธิ์

หมายเหตุ 2

เทศบาลตำบลนาแห้ว
รายงานเงินสดและเงินฝากธนาคาร

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

รายการ	จำนวนเงิน
เงินสด	
เงินฝากกระแสรายวัน	0.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาท่าศาลา	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 828-0-38263-1	
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขานบพิตำ	31,988,964.80
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 01-386-8-00835-3	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 020038268489	2,970,544.20
	9,000.00
รวม	34,968,509.00

เทศบาลตำบลนาหมื่น

รายงานเงินรับฝาก

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

รายการ	จำนวนเงิน
<u>เงินรับฝาก</u>	
เงินรับฝากประกันสังคม	
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	7,916.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน (หมายเหตุ 4.1)	2,375.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น (หมายเหตุ 4.2)	672.00
	160,145.31
รวม	171,108.31

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลนาหาร

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๔๐,๔๐๗,๓๖๘.๘๖
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ *	๙๔๘,๒๕๕.๐๐
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๘,๕๖๙,๘๘๖.๙๒
บวก	เงินกู้ระยะยาว	๑๙,๕๑๘,๑๔๑.๙๒
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๒๐,๘๘๙,๒๒๖.๙๔
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	๕,๔๗๐,๗๓๕.๐๐
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๓,๓๖๒,๐๐๐.๐๐
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	๘,๘๓๒,๗๓๕.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๒,๐๕๖,๔๙๑.๙๔ (๑)

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕XX

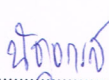
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลนาหาร

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๒,๐๕๖,๔๙๑.๙๔ (๒)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ :	
	กันเงินค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ฯ สำหรับบุคคลากร ๓ เดือน	๓,๖๐๐,๐๐๐.๐๐
	กันเงินค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ฯ กรณีสำรองสาธารณภัย ร้อยละ ๑๐	๔,๗๒๐,๐๐๐.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	๘,๓๒๐,๐๐๐.๐๐
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	๓,๗๓๖,๔๙๑.๙๔
	จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันและรับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๓๒๖,๒๑๘.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	๔,๐๖๒,๗๐๘.๙๔

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนัฐกรณ์ ลินลี)

(นายไพศาล ทิพย์มณี)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลนาโพธิ์

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๑๘,๐๗๐,๕๗๔.๔๒

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๑๘,๐๗๐,๕๗๔.๔๒ (๑)

รายงานเงินลงทุนสำรองเงินสะสม

เทศบาลตำบลนาโพธิ์

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๑๘,๐๗๐,๕๗๔.๔๒ (๒)

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย
เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๑๘,๐๗๐,๕๗๔.๔๒

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ลงชื่อ

นางสาวนัฐภรณ์ สิ้นลี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

นายไพศาล ทิพย์มณี

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนัฐภรณ์ สิ้นลี)

(นายไพศาล ทิพย์มณี)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลนาหารง

บัญชีแยกประเภท

อ.นบพิตำ จ.นครศรีธรรมราช

เดือนตุลาคม-มีนาคม ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

บัญชี เงินทุนสำรองเงินสะสม 3102010101.002

วันที่	รายการ	เลขที่เอกสาร	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
	ยอดยกมา				18,569,886.92
29/3/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00398/65	498,210.00		18,071,676.92
29/3/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00399/65	1,102.50		18,070,574.42
	รวม		499,312.50	0.00	

เลขที่ JV-00398/65
วันที่ 29 มีนาคม 2565

เทศบาลตำบลนาแห้ว
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	498,210.00	
เครดิต เงินสะสม	3102010101.001		498,210.00
รวม		498,210.00	498,210.00
คำอธิบาย			
ปรับปรุงรายการยกยอดบัญชีรายการจ่ายค้างจ่ายจากแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจปี 2563 ตามหนังสือที่ มท 0808.4/ว3956 ลง 23 ธ.ค. 63 (3,321,400*15%)			

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวนัฐภรณ์ สิ้นลี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ
(นายไพศาล ทิพย์มณี)
ผู้อำนวยการกองคลัง
ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ 29 มี.ค. 2565

เลขที่ JV-00399/65
วันที่ 29 มีนาคม 2565

เทศบาลตำบลนาหม่อม
ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต เงินสะสม	3102010101.001	6,247.50	
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	1,102.50	
เครดิต ทรัพย์สินถาวร	1206100101.001		7,350.00
รวม		7,350.00	7,350.00
คำอธิบาย			
บันทึกปรับปรุงเครื่องสำรองไฟที่บันทึกไว้เป็นทรัพย์สินถาวร จำนวน 7,350.00 บาท			

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวนัฐภรณ์ สิ้นลี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

เห็นควรให้ปรับปรุงรายการบัญชีข้างต้น

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ
(นายไพศาล ทิพย์มณี)
ผู้อำนวยการกองคลัง
ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ 29 มี.ค. 2565