



ประกาศเทศบาลตำบลแม่จัน

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๕



(นายเสกสรรค์ จันท์ธีระติกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		45,565,186.48	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(8,380,131.87)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(19,116,153.23)	(27,496,285.10)	
บวก เงินกู้ระยะยาว		5,057,294.85	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		23,126,196.23	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพัน แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	-		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		23,126,196.23	(1)

หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

( นางสาวสุกานดา จันทระโน )

เจ้าพนักงานการเงิน และบัญชี

( นางสาววิมล หินใหญ่ )

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 18 เมษายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	23,126,196.23 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	(10,288,607.18)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	12,837,589.05
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	40,000.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	12,877,589.05

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

( นางสาวสุกานดา จันทร์มะโน )  
เจ้าหน้าที่พนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

( นางสาวสุวิมล หินใหญ่ )  
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลแม่จัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	19,116,153.23
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้กำหนดผู้ผูกพัน	-
และที่กำหนดผู้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>19,116,153.23 (1)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

เทศบาลตำบลแม่จัน

ณ วันที่ 18 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	19,116,153.23
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 18 มีนาคม 2565	<u>19,116,153.23</u>

หมายเหตุ : (1) และ (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นางสาวสุกานดา จันทร์มะโน)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางสุวิมล หินใหญ่)  
ผู้อำนวยการกองคลัง