

ที่ นศ ๘๑๗๐๒/๗๖๐



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเสาชัง  
อำเภอรัตนพิบูลย์ นศ ๘๐๓๕๐

(๒๗) ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

อ้างถึง หนังสือด่วนที่สุด ที่ นศ ๐๐๒๓.๕/ว ๕๒๗๓ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชัง ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

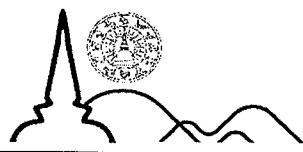
(นายธีระ ยาตีพัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสาชัง

กองคลัง

โทร. ๐-๗๕๘๔-๖๐๔๐

โทรสาร/แฟกซ์. ๐-๗๕๘๔-๖๐๔๔



นครา ศรีธธา อารยธรรม  
นครศรีธรรมราช

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาช้าง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

|                                                                                                                            |              |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567                                                  |              | 68,538,972.04     |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *                                                                                     | 1,462,488.00 |                   |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566                                                              |              | 67,076,484.04     |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** | 3,460,115.60 |                   |
| เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน            | 2,809,700.00 |                   |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                              | -            |                   |
|                                                                                                                            | 6,269,815.60 | 6,269,815.60      |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567                                                 |              | 60,806,668.44 (1) |

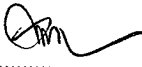
หมายเหตุ \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น -
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น -
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ  
(นางสาวณัฐธิดา สุวรรณรัตน์)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ  
(นางพนอม เปี้ยกบุตร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง