

อ. ปาดัว

จ. ยโสธร

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

| | | |
|--|-----------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 69,541,767.39 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 * | (2,435,700.33) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | (27,631,699.45) | (30,067,399.78) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 39,474,367.61 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (2,046,600.00) | |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | (462,800.00) | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - | (2,509,400.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 36,964,967.61 (1) |

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)

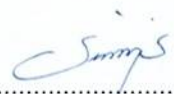


ผู้จัดทำ

(นางวิวิภาพร ทิมินกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางธัญพัฒน์ ไหมมม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. ปาดัว

จ. บัณฑิต

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก


ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

| | | |
|--|-----------------|-------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 36,964,967.61 (1) |
| หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * | | (388,760.69) |
| สำรองตามระเบียบฯ | | |
| 1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน | (8,461,380.00) | |
| 2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี | (8,143,350.00) | |
| 3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ | - | (16,604,730.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ | | 19,971,476.92 |
| สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ | | |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | (11,116,600.00) | |
| กอนคินเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | - | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | - | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | - | (11,116,600.00) |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | - | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | - | |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | 10,189.83 | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | 27,631,699.45 | 27,641,889.28 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 | | 36,496,766.20 |

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566


(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)


.....
(นางริวาทพร ทิมินกุล)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)


.....
(นางธัญพัฒน์ ไหมมมี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ