

## สำเนาฉบับ

ที่ ปน ๘๐๓๐๒/๗๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง  
อำเภอไม้แก่น จังหวัดปัตตานี ๙๔๒๒๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดปัตตานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ฯ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองกำหนดให้ส่งสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมกับหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมาน ยูโซะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง

กองคลัง

โทร / โทรสาร ๐-๗๓๓๓-๐๘๒๐

  
.....รองนายก อบต.  
.....รองปลัด อบต.  
.....กองคลัง  
.....พิมพ์/ทาน

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง**  
**ณ วันที่ 30 กันยายน 2566**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2666	27,770,201.92	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	1,510,107.25	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,565,005.63	15,075,112.88
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		12,695,089.04
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	827,269.43	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	2,565,000.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	3,392,269.43
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	9,302,819.61	(1)

- หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  - 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  - 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจสอบเพื่อตั้งหนี้  
จำนวน - บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายต่างจ่าย - บาท  
คงเหลือ - บาท  
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายต่างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง**  
**ณ วัน 17 ตุลาคม 2566**

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	9,302,819.61	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	5,740,040.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	3,562,779.61	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	2,565,000.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	2,565,000.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 17 ตุลาคม 2566	997,779.61	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
 (นางสาววิศนีย์ เจะสนี)  
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ  
 (นางสาวฮานานี หนะยีมิง)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,565,005.63
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-
	<u>13,565,005.63</u> (1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละไกรทอง  
ณ วันที่ 17 ตุลาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,565,005.63 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<u>13,565,005.63</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 19 ตุลาคม 2566	-
	<u>13,565,005.63</u>

หมายเหตุ (1) และ (2) เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางสาววิศนีย์ เจะสนี)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวฮานานี ทะยิมิง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง