



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านเตื่อ  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ เดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น นั้น

เทศบาลตำบลบ้านเตื่อ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายวีโรจน์ สองทุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านเตื่อ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านเตือ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๔,๘๓๔,๐๒๘.๒๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	(๓,๙๗๓,๓๓๔.๗๔)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	(๔,๐๔๙,๒๓๒.๙๑)	(๘,๐๒๒,๕๖๗.๖๕)
บวก เงินกู้ระยะยาว		๒,๕๑๗,๗๕๔.๒๗
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๙,๓๑๙,๒๑๔.๘๕
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว (๑,๔๔๓,๘๓๐.๐๐)		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	(๑,๔๔๓,๘๓๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๗,๘๗๕,๓๘๔.๘๕</u> (๑)

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้

- ๑.รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น
- ๒.รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น
- ๓.รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลบ้านเตือ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๗,๘๗๕,๓๘๔.๘๕	(๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(๙,๗๐๐,๐๐๐.๐๐)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		(๑,๘๒๔,๖๑๕.๑๕)	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>(๑,๘๒๔,๖๑๕.๑๕)</u>	

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางจิราภรณ์ จันทร์ปุม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสุพัตรา คุโพนทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านเตือ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๔,๐๕๙,๒๓๒.๙๑	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้กัก	-		
และที่ก่อกำหนดผู้กักแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน			
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-		
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๔,๐๕๙,๒๓๒.๙๑</u>	(๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านเตือ อำเภอมือง จังหวัดหนองคาย

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๔,๐๕๙,๒๓๒.๙๑	(๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กักแล้ว			
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๔,๐๕๙,๒๓๒.๙๑</u>	

หมายเหตุ (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางจิราภรณ์ จันทร์ปุม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสุพัตรา คูโพนทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลบ้านเตือ อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย


งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2564


(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	
<b>สินทรัพย์</b>		
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	14,834,028.23
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	7	121,057.38
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	8	56,940.00
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>15,012,025.61</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		
เงินลงทุนระยะยาว	9	901,861.02
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	10	48,742,699.44
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	11	5,178,325.07
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>54,822,885.53</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>69,834,911.14</b>
<b>หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน</b>		
<b>หนี้สิน</b>		
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12	13,888.53
เงินกู้ระยะสั้น	13	704,902.16
เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	14	262,951.50
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>981,742.19</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		
เงินกู้ระยะยาว	15	2,517,754.27
เงินประกันระยะยาว	16	473,838.28
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,991,592.55</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>3,973,334.74</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน</b>		
เงินสะสม		56,573,486.18
เงินทุนสำรองเงินสะสม		4,059,232.91
รายได้สะสม		5,228,857.31
<b>รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน</b>		<b>65,861,576.40</b>
<b>รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน</b>		<b>69,834,911.14</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการการเงินนี้

  
(นางสุพัตรา คูโพนทอง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นางวุฒิชัย ปู่วัง)  
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านเตือ

  
(นายรวิโรจน์ สองทุ่ง)  
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านเตือ