



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง
เรื่อง รายงานงบเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ โดยให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ และรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุภาพ ทานะแสน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	37,151,263.43	40,971,202.43	3,819,939.00
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	304,813.25	263,978.93	(40,834.32)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	185,280.00	-	(185,280.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,630.14	-	(2,630.14)
ที่ดิน	300,000.00	300,000.00	-
อาคาร	3,023,435.63	3,023,435.63	-
ครุภัณฑ์	994,093.60	1,038,093.60	44,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	13,529,825.00	13,623,825.00	94,000.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4,093.15	4,093.15	-
งานระหว่างก่อสร้าง	-	121,000.00	121,000.00
รวมสินทรัพย์	55,495,434.20	59,345,628.74	3,850,194.54
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	156,902.35	156,902.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8,419.84	16,232.31	7,812.47
เงินประกัน	320,737.00	212,276.00	(108,461.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,086,370.41	1,092,090.09	5,719.68
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	-	1,283.92	1,283.92
เงินประกัน - ระยะยาว	161,885.00	321,135.00	159,250.00
รวมหนี้สิน	1,577,412.25	1,799,919.67	222,507.42
เงินสะสม	40,107,477.04	40,107,477.04	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม	13,810,544.91	13,810,544.91	-
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	3,627,687.12	3,627,687.12
รวมหนี้สินและเงินสะสม	55,495,434.20	59,345,628.74	3,850,194.54

(นางสาวนรินทร์สิริ ไชยราษฎร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายอาร์คม ออนอินทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

(นายสุภาพ ทานะแสน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง
รายงานเงินสดและเงินฝากธนาคาร
เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายการ	จำนวนเงิน
เงินสด	0.00
เงินฝากกระทรวงการคลัง	0.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาชุมแพ	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 4070018328	15,637,668.09
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาโนนหัน	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 017412609415	829,821.08
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 017418083996	82,943.18
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 017418805411	2,570,719.72
ธนาคารออมสิน สาขาภูผาม่าน	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 020005258387	6,847,909.64
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 020074419340	2,140.72
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 300041103544	15,000,000.00
รวม	40,971,202.43

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง
รายงานเงินรับฝาก
เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายการ	จำนวนเงิน
เงินรับฝาก	
เงินรับฝากประกันสังคม	17,429.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะสั้น	1,074,011.09
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น (หมายเหตุ 4.2)	650.00
รวม	1,092,090.09

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง
รายงานเงินรับฝาก - ระยะเวลา
เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566


รายการ	จำนวนเงิน
เงินรับฝาก - ระยะเวลา	
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	1,283.92
รวม	1,283.92


รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		37,151,263.43
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,577,412.25)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(13,810,544.91)	(15,387,957.16)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		21,763,306.27
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(94,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(94,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>21,669,306.27 (1)</u>

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางสาวนริศรา จันวิสา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวนรินทร์สิริ ไชยราษฎร์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	21,669,306.27 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(10,581,440.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	11,087,866.27
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(6,798,500.00)
ก่อนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	- (6,798,500.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	4,289,366.27

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวนริศรา จันวิสา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนรินทร์สิริ ไชยราษฎร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	13,810,544.91
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>13,810,544.91 (1)</u>

(ลงชื่อ)


.....
(นางสาวนริศรา จินนิตสา)
นักวิชาการเงินและบัญชี
เจ้าหน้าที่

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)


.....
น.ส.บรินทรสิริ ไชยราชฎู
ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยม่วง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	13,810,544.91 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<hr/>
	13,810,544.91
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้านี้ผูกพันแล้ว	-
	<hr/>
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>13,810,544.91</u>

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางสาวนริศรา จันทร์วิสา)
(นักวิชาการเงินและบัญชี
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(น.ส.นริศรา ไซธราษฎร์)
(ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง