



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เมษายน ๒๕๖๖

(นายเรืองฤทธิ์ จันทรศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอภูกระดึง จังหวัดมหาสารคาม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	18,735,798.53
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>18,735,798.53</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอภูกระดึง จังหวัดมหาสารคาม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	18,735,798.53
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
	<u>18,735,798.53</u>
บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>18,735,798.53</u>

หมายเหตุ (1) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
(นางสาวสุกัญญา คำสิงห์นอก)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกาญจนาพรณ ไสยกิจ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		51,129,188.76
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	8,562,675.79	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	18,735,798.53	27,298,474.32
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		23,830,714.44
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	2,318,247.60	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	2,318,247.60
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		21,512,466.84 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. เงินกู้ - ระยะยาว
6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.- ก.ย. เป็นต้น

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		21,512,466.84 (2)
หัก สำรองตามระเบียบ ฯ		14,800,000.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ ฯ		6,712,466.84
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		6,712,466.84

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
(นางสาวสุกัญญา คำสิงห์นอก)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกาญจนาพรณ ไสยกิจ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้อมูล ณ วันที่ 31/3/2566

อ.กุดรัง

จ.มหาสารคาม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	54,421,100.08	51,129,188.76	(3,291,911.32)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	62,633.40	175,816.00	113,182.60
ลูกหนี้ - ระยะยาว	395.56	-	(395.56)
อาคาร	7,433,002.91	8,056,902.91	623,900.00
การกักเก็บ	2,371,723.09	3,160,993.09	789,270.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	11,381,396.43	12,982,024.30	1,600,627.87
งานระหว่างก่อสร้าง	-	149,500.00	149,500.00
รวมสินทรัพย์	75,670,251.47	75,654,425.06	(15,826.41)
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	131,275.40	131,275.40
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	87,960.55	103,055.79	15,095.24
รายได้รอการรับรู้	188,000.00	188,000.00	-
เงินประกัน	415,990.00	353,065.00	(62,925.00)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	11.30	1,390,949.46	1,390,938.16
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	5,934,083.20	5,100,416.95	(833,666.25)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	623,093.19	623,093.19	-
เงินประกัน - ระยะยาว	502,490.00	672,820.00	170,330.00
รวมหนี้สิน	7,751,628.24	8,562,675.79	811,047.55
เงินสะสม	49,143,458.57	46,737,863.69	(2,405,594.88)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	18,775,164.66	18,735,798.53	(39,366.13)
ผลต่างของการดำเนินงาน ไตรมาส	-	1,618,087.05	1,618,087.05
รวมหนี้สินและเงินสะสม	75,670,251.47	75,654,425.06	(15,826.41)

(นางสาวกาญจน์พรรณ ไสยกิจ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

นางพรณิภา ก้อนทอง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

(นายเรืองฤทธิ์ จันทร์ศรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์