

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหนาม อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๑,๔๔๓,๑๙๘.๕๒
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ *	๑,๒๒๘,๖๗๘.๙๕	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๕,๔๐๗,๓๐๒.๑๒	๖,๖๓๕,๙๘๑.๐๗
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๔,๘๐๗,๒๑๗.๔๕
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	๑,๘๗๕,๖๐๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีชื่อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๒,๐๒๔,๓๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๒,๗๘๒,๙๑๗.๔๕

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหนาม อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕**

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๒,๗๘๒,๙๑๗.๔๕
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๒,๗๘๒,๙๑๗.๔๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		-
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		-

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางสาววิไลวรรณ หมั่นตา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิทยาภรณ์ ดีเบอะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาม อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๕,๔๐๗,๓๐๒.๑๒
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	<u>๕,๔๐๗,๓๐๒.๑๒</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาม อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๕,๔๐๗,๓๐๒.๑๒
หัก รายการปรับปรุงวัสดุคงคลัง	๑,๔๒๐.๒๐
รายการปรับปรุงลดยอดลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๒๗.๑๑
รายการปรับปรุงดอกเบี้ยรับ	๖๙.๗๕
	<u>๕,๔๐๕,๗๘๕.๐๖</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	<u>๕,๔๐๕,๗๘๕.๐๖</u>

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาววิไลวรรณ หมื่นตา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิทยาภรณ์ ดีเบอะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง