



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลบางปู

ที่ ปน ๕๒๗๐๒ /-

วันที่ - 9 พ.ย. 2565

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ตามรายงานการเงิน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบางปู

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อที่ ๙๓ ซึ่งระเบียบดังกล่าวกำหนดให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบเอกสารให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงินและรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน นั้น

กองคลังเทศบาลตำบลบางปู จึงขอรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ปราบกฏตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ ดำเนินการต่อไป

(นางวนิดา นิเดร์หะ)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

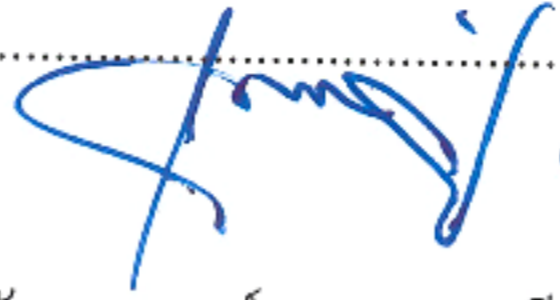
ความเห็น.....ทราบ.....

(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

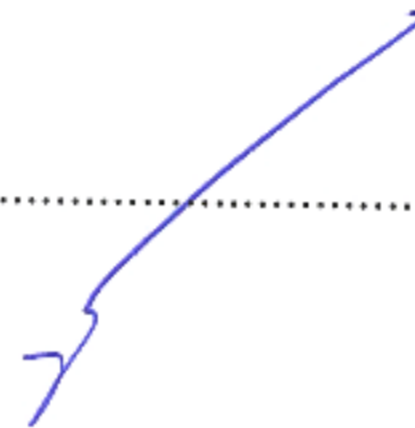
- ทาบ -



(นายอับดุลเราะห์มาน วาอาอีตา)
รองปลัดเทศบาลตำบลบางปู

ความเห็น.....

- พี่อโพรททพ



(นางจำปา นิลวงศ์)
ปลัดเทศบาลตำบลบางปู

ความเห็น.....

-



(นายนิฮ์หมัดลูตฟี นีเดร์หะ)
นายกเทศมนตรีตำบลบางปู

เทศบาลตำบลบางปู

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 30 กันยายน 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	45,302,933.23	90,141,073.57	44,838,140.34
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	2,303,389.72	171,333.73	(2,132,055.99)
เงินลงทุนระยะสั้น	45,584,121.24	-	(45,584,121.24)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	88,781.00	110,194.00	21,413.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,760.00	-	(3,760.00)
เงินลงทุนระยะยาว	15,336,361.84	15,684,322.17	347,960.33
ที่ดิน	8,392,337.50	8,392,337.50	-
อาคาร	20,957,207.11	18,597,524.02	(2,359,683.09)
ครุภัณฑ์	3,100,313.46	4,179,626.01	1,079,312.55
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	42,788,863.23	51,331,087.65	8,542,224.42
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	18,972.60	18,972.60
งานระหว่างก่อสร้าง	-	3,422,500.00	3,422,500.00
รวมสินทรัพย์	183,858,068.33	192,048,971.25	8,190,902.92
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	158,077.81	285,656.30	127,578.49
เงินประกัน	52,740.00	6,370.00	(46,370.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	19,667.04	19,867.04	200.00
เงินประกัน - ระยะยาว	-	718,862.15	718,862.15
รวมหนี้สิน	230,484.85	1,030,755.49	800,270.64
เงินสะสม	137,319,847.66	143,668,344.11	6,348,496.45
เงินทุนสำรองเงินสะสม	46,307,735.82	47,349,871.65	1,042,135.83
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	-	-
รวมหนี้สินและเงินสะสม	183,858,068.33	192,048,971.25	8,190,902.92

(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางจำปา นิลวงศ์)

ปลัดเทศบาลตำบลบางปู


(นายนิฮ์หมัดอูตฟี นีเดร์หะ)

นายกเทศมนตรีตำบลบางปู

แบบการคำนวณเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลประจำปี 2565

เทศบาลตำบลบางปู อำเภอยะหริ่ง จังหวัดปัตตานี

รายรับจริงตามงบประมาณ (ไม่รวมรายการตั้งลูกหนี้ประจำปี) (1)	71,545,447.49
หัก รายจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ก่อหนี้ผูกพันและไม่ก่อหนี้ผูกพัน (2)	<u>59,175,644.02</u>
คงเหลือเงินสะสม ก่อนหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม (3)=(1)-(2)	12,369,803.47
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม 15% (4)=(3)×15%	<u>1,855,470.52</u>
คงเหลือเงินสะสม หลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม (5)=(3)-(4)	10,514,332.95
ยอดเงินส่งเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล 5% (6) =	<u>525,716.65</u>

(ลงชื่อ)..........ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง
(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)

หมายเหตุ : เงินทุนสำรองเงินสะสม 15% ตามแบบคำนวณนี้ใช้สำหรับการคำนวณ
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลประจำปีเท่านั้น

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลบางปู
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		47,349,871.65
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(33,006,243.00)	
	-	(33,006,243.00)
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>14,343,628.65 (1)</u>

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางวนิดา นิเดร์หะ)
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลบางปู
ณ วันที่ 9 พฤศจิกายน 2565

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	14,343,628.65 (2)
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<hr/>
	14,343,628.65
บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 9 พฤศจิกายน 2565	<hr/> <hr/>
	14,343,628.65

หมายเหตุ (1) และ (2) เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางวนิดา นิเดร์หะ)
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลบางปู
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		90,141,073.57
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,030,755.49)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(47,349,871.65)	(48,380,627.14)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		41,760,446.43
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	70,644.00	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(21,192,500.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(21,121,856.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		20,638,590.43 (1)

- หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ จำนวน 0 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 70,644.00 บาท คงเหลือ -70,644.00 บาท
- การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางวนิดา นิเดร์หะ)
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลบางปู
ณ วันที่ 9 พฤศจิกายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	20,638,590.43 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	(13,127,224.85)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	7,511,365.58
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	34,852.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	7,546,217.58

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางวนิดา นิเตอร์หะ)
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางนงลักษณ์ ดิษฐ์เอม)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง