



ที่ อบ ๘๒๐๐๒/ ๘๕๑

สำนักงานเทศบาลตำบลนาจาน  
หมู่ที่ ๑๒ ถนนนาเยี่ย-นาจาน  
ตำบลนาเยี่ย อำเภอนาเยี่ย  
จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๑๖๐

พ) พฤษจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอนาเยี่ย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

จำนวน ๒ ฉบับ

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลนาจาน ได้จัดทำรายงานการเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งรายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรัตน์ ทะนาคำ)

นายกเทศมนตรีตำบลนาจาน

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๔๕๒๑-๐๘๒๐

E-mail: saraban\_๐๕๓๔๒๙๐๙@dla.go.th

นางสาวณิชาภา สอดศรี ๐๙๕-๒๑๓๐๓๗๕๙

พ.ศ. ๒๕๖๗  
พ.ศ. ๒๕๖๗  
๑๕.๐๐.๐๐

ร่าง/พิมพ์  
เจ้าหน้าที่  
หัวหน้าหน่วยงาน  
ปลัดฯ

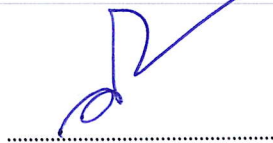
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลนาจาน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

|                                                                                                                                   |                      |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง                                                                                  | 24,288,489.67        |                |
| <b>หัก</b> หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *                                                                                     | (541,154.66)         |                |
| <b>บวก</b> เงินกู้ระยะยาว                                                                                                         | -                    |                |
| <b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567</b>                                                              | <b>23,747,335.01</b> |                |
| <b>หัก</b> รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพัน<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (1,925,271.58)       |                |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน                    | -                    |                |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                                     | -                    | (1,925,271.58) |
| <b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567</b>                                                 | <b>21,822,063.43</b> | <b>(1)</b>     |

- หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  - 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  - 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวณิชาภา สอดศรี)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพรพกา ชันคุณ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลนาจาน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

|                                                                                 |              |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567             |              | 21,822,063.43        |
| <b>หัก</b> สำรองตามระเบียบฯ                                                     |              | 8,188,661.50         |
| <b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ</b> |              | <b>13,633,401.93</b> |
| <b>หัก</b> เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน                             | 7,792,000.00 |                      |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ                                                  | -            | 7,792,000.00         |
| <b>บวก</b> เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว                | -            |                      |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                                   | 1,350.00     | 1,350.00             |
| <b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้</b>                        | <b>.</b>     | <b>5,842,751.93</b>  |

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวณิชาภา สอดศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพรพกา ชันคุณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง