

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเงิน อำเภอน้ำเกลี้ยง จังหวัดศรีสะเกษ  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	๓๘,๕๑๔,๕๗๘.๖๙	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕*	๒,๖๓๘,๘๕๑.๓๒	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๒๐,๐๖๔,๒๗๕.๓๓	๒๒,๗๐๓,๑๒๖.๖๕
บวก	เงินกู้ระยะยาว		-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๕,๘๑๑,๔๕๒.๐๔
หัก	รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	๑,๒๕๗,๑๕๐.๐๐	
	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
			๑,๒๕๗,๑๕๐.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๔,๕๕๔,๓๐๒.๐๔ (๑)

หมายเหตุ : ๑. \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

\*\*รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลเงิน อำเภอน้ำเกลี้ยง จังหวัดศรีสะเกษ  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

	เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๑๔,๕๕๔,๓๐๒.๐๔ (๒)	
หัก	สำรองตามระเบียบฯ		๘,๘๕๓,๓๖๐.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๕,๗๐๐,๙๔๒.๐๔
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	๕,๖๘๖,๐๐๐.๐๐	
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	๕,๖๘๖,๐๐๐.๐๐
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-	
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๑๔,๙๔๒.๐๔

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางวรรณเพ็ญ พลศักดิ์)  
ตำแหน่งนักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ  
(นางพัชรินทร์ นามภักดี)  
ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง